

证券代码：002870

证券简称：香山股份

公告编号：2024-010

# 广东香山衡器集团股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 3 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵玉昆、主管会计工作负责人尤佳及会计机构负责人（会计主管人员）唐燕妮声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所述的相关发展规划、方向及项目计划、目标等未来预测，均为公司根据市场情况和实际需要而制定的经营计划，在实际实施过程中，存在中止、变更等各种不确定因素，因此均不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望”所描述的风险内容，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 132,075,636 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	10
第四节 公司治理 .....	39
第五节 环境和社会责任 .....	64
第六节 重要事项 .....	66
第七节 股份变动及股东情况 .....	106
第八节 优先股相关情况 .....	112
第九节 债券相关情况 .....	113
第十节 财务报告 .....	114

## 备查文件目录

一、载有公司董事长签名的 2023 年年度报告全文；

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、报告期内在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和选定信息披露网站  
(<http://www.cninfo.com.cn>) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香山股份	指	广东香山衡器集团股份有限公司
均胜群英	指	宁波均胜群英汽车系统股份有限公司，系公司控股子公司
香山电子	指	广东香山电子科技有限公司，系公司子公司
股东大会	指	广东香山衡器集团股份有限公司股东大会
董事会	指	广东香山衡器集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东香山衡器集团股份有限公司监事会
公司章程	指	广东香山衡器集团股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	香山股份	股票代码	002870
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东香山衡器集团股份有限公司		
公司的中文简称	香山股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG SENSSUN WEIGHING APPARATUS GROUP LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SENSSUN		
公司的法定代表人	赵玉昆		
注册地址	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区		
注册地址的邮政编码	528403		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区		
办公地址的邮政编码	528403		
公司网址	<a href="http://www.senssun.com/">http://www.senssun.com/</a>		
电子信箱	investor@camry.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙伟胜	黄沛君
联系地址	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区	广东省中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区
电话	0760-23320821	0760-23320821
传真	0760-88266385	0760-88266385
电子信箱	investor@camry.com.cn	investor@camry.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
公司年度报告备置地点	广东香山衡器集团股份有限公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9144200071482954XH
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2018年4月因投资控股自动化设备公司，主营业务增加自动化设备行业，后于2018年11月因退出自动化设备公司控制权，主营业务变更回衡器单一主业。</p> <p>2020年底完成均胜群英控制权收购，主营业务从2021年起增加汽车零部件业务。</p>

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
签字会计师姓名	莫浩薇、高竞雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	赵晨、孙靖譞	至2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	5,788,141,431.75	4,816,849,001.66	20.16%	4,890,166,124.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	161,181,345.35	86,257,367.91	86.86%	50,096,106.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,599,870.83	156,464,363.52	32.68%	152,429,855.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	845,807,044.81	510,122,512.30	65.80%	424,653,002.12
基本每股收益（元/股）	1.22	0.69	76.81%	0.45
稀释每股收益（元/股）	1.22	0.69	76.81%	0.45
加权平均净资产收益率	10.44%	6.68%	3.76%	6.05%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产（元）	7,643,430,018.27	7,403,886,115.41	3.24%	6,379,476,445.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,516,855,228.34	1,539,217,556.01	-1.45%	846,987,246.13

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,215,473,228.30	1,346,184,470.41	1,587,816,654.99	1,638,667,078.05
归属于上市公司股东的净利润	35,437,255.86	24,394,384.88	80,719,181.18	20,630,523.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,012,512.61	50,354,349.29	74,575,892.44	51,657,116.49
经营活动产生的现金流量净额	95,152,465.95	121,526,290.87	249,541,255.11	379,587,032.88

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,014,579.50	-1,144,573.65	-5,416,281.99	主要系公司长期资产处置以及报废损失
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,394,351.75	13,019,631.20	10,032,178.96	主要系计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金	-74,142,045.05	-87,849,067.81	-104,876,649.96	主要系公司收购均胜群英产生的应收业绩补偿款和应付股权对价公允价值变动影



融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				响，详见附注七、13、38 和 52。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			198,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,273,008.56	6,037,096.99	3,178,716.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-25,445,198.23	-53,042,900.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-2,697,750.68	-4,050,067.25	主要是境外子公司产生的重组费用，包括安置及整合费用等。
减：所得税影响额	-15,429,926.27	-23,821,357.20	-25,979,913.11	
少数股东权益影响额（税后）	5,359,187.51	-4,051,509.37	-25,663,342.39	
合计	-46,418,525.48	-70,206,995.61	-102,333,748.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

2023 年，全球和国内汽车市场开始复苏。由于国内宏观经济逐步向好，叠加国家及地方政策推动，加之地方购车促销活动等措施延续，国内汽车市场需求逐步释放，国内汽车产销再创新高。据中国汽车工业协会统计分析，2023 年，国内汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。其中，乘用车市场延续良好增长态势，为稳住汽车消费基本盘发挥重要作用；新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率超过 30%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量；汽车出口再创新高，全年出口接近 500 万辆，有效拉动行业整体快速增长。

公司重点发力的豪华车市场和民族品牌在 2023 年展现了更强劲的增长动力，根据中国汽车工业协会统计，民族品牌乘用车国内全年销量 1459.6 万辆，同比增长 24.1%，市场份额为 56%，上升 6.1 个百分点。国内生产的高端品牌乘用车销量 451.6 万辆，同比增长 15.4%。公司在豪华饰件业务上拥有全球顶尖的设计理念和处理工艺，不仅服务于诸多豪华、超豪华品牌，同时也是世界头部新能源车企及中国主流造车新势力的供应商，公司有望在民族品牌和豪华车的增长动力下继续保持增长。

随着新能源汽车的大力推广和迅猛发展，充电桩产业规模化发展也在全面提速。据中国电动汽车充电基础设施促进联盟数据统计，2023 年，充电基础设施增量为 338.6 万台，同比上升 30.6%。其中公共充电桩增量为 92.9 万台，同比上升 42.7%，随车配建私人充电桩增量为 245.8 万台，同比上升 26.6%。截至 2023 年 12 月，全国充电基础设施累计数量为 859.6 万台，同比增加 65%。2023 年，充电基础设施增量为 338.6 万台，充电基础设施与新能源汽车继续快速增长。桩车增量比为 1:2.8，充电基础设施建设能够基本满足新能源汽车的快速发展。香山股份的充电桩和充配电业务在新能源浪潮下继续维持了快速的增长，客户拓展和订单落地逐渐加速。公司旗下充电运营品牌均悦充在华东和华南主要城市完成了充电网络的初步布局，新能源充电用户数和利用率逐步爬升。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### （一）汽车零部件业务

##### 1、主营产品

香山股份子公司均胜群英是一家拥有高度研发能力、掌握先进生产制造技术的国家级高新技术企业，主要从事智能座舱部件和新能源充配电系统的设计、开发、制造和销售。均胜群英立足中国，服务世界，是梅赛德斯奔驰、宝马、大众、奥迪、比亚迪、吉利、蔚来、理想、小鹏、通用、福特、日产等国内外知名整车制造商的全球一级配套商。

##### 1.1 智能座舱





均胜群英智能座舱业务主要包括空气管理系统和豪华智能饰件两大领域。其中空气管理系统获评国家级制造业单项冠军产品，豪华智能饰件拥有全行业最顶级的制造工艺。



### 1.1.1 空气管理系统

公司空气管理系统产品包括机械式出风口，如拨钮控制出风口、旋钮控制出风口、拨轮控制出风口、球杆控制出风口等；以及电动式出风口，如屏幕控制出风口、语音控制出风口、手势控制出风口等。该产品用于提高车内环境舒适性，保持座舱内空气温度、湿度、流速、流向、洁净度、噪声和余压等在舒适的标准范围，为智能座舱提供更人性化和智能化的舒适配置。





具体产品示意图如下：

旋钮控制出风口	屏幕控制出风口	语音控制出风口	手势控制出风口
			

### 1.1.2 豪华智能饰件

公司豪华智能饰件产品主要包括真木表面饰件、真铝表面饰件、碳纤维表面饰件、新材料表面饰件（真石、螺钿、天然纤维、环保纸张）等。该产品多采用高端材料，应用在汽车门饰板、中控台等区域，对车身饰件起到装饰和保护作用。公司产品为智能座舱提供时尚美学设计的同时，又能够通过表面集成氛围灯单元与触控单元等领先技术，实现多种智能化功能，提升汽车座舱的质感、设计感、和人机交互性，从而有效提升车辆豪华氛围和驾乘使用感受。

具体产品示意图如下：

真木表面饰件	真铝表面饰件	碳纤维表面饰件	豪华智能内饰
			

## 1.2 新能源充电系统

均胜群英是国内外知名的汽车主机厂新能源充电系统重要的供应商之一，主要产品包括新能源汽车领域的智能充电桩和车内充配电产品。

### 1.2.1 智能充电桩

公司智能充电桩产品包括智能交流桩、智能高压直流桩、随车充、放电枪等。智能交流桩可以与交流电网连接为车

载电动汽车动力电池提供交流电源的供电装置；智能高压直流桩采用大功率电源模块平台，可以提供足够的功率，输出的电压和电流调整范围大，最高可输出 1000V 直流电压，可以实现快充要求；随车充可直接从交流电网取电为电动汽车充电；放电枪解决了新能源电动汽车用户在户外临时取电困难的问题，实现车辆动力电池对外负载功能。公司开发的产品具备多项智能功能和多重安全保障，适配多场景充电需求。出口产品已取得 TUV 欧标充电桩 CE 认证。

具体产品示意图如下：



### 1.2.2 车内充配电产品

公司车内充电系统产品包括充电插座、高压充电线束、充电小门等；配电系统产品包括电池包断路单元 BDU、高压配电盒单元 PDU、电动汽车通讯控制器 EVCC 等。充电系统用于为新能源汽车提供动力源，配电系统用于为新能源汽车提供安全保障。近年来，公司充配电产品的研发和制造能力进一步提升，业务范围逐步扩大，斩获了飞行汽车等电动运输工具的订单。

具体产品示意图如下：



## 2、研发模式

公司建立了完善的汽车零部件业务研发团队，研发团队包括项目中心、技术中心和工程中心。项目中心对公司汽车零部件业务的研发项目进行统一管理，主要负责对产品研发质量、时间和成本等进行整体控制；技术中心根据客户的需求和未来前沿技术发展趋势进行产品规划和设计、产品图纸的绘制、产品的仿真模拟；工程中心负责对相关研发产品进行试制，主要包括新研发项目相关模具、夹具和置具的设计和生 产，新产品的试生产和改善。

### 3、采购模式

公司对汽车零部件业务的采购流程、采购标准、采购方式等制定了全球统一化的制度。生产部门根据客户或公司内部需求，从设备产能、生产计划、原料成本、交付时限等方面进行评估，从合格供方名录中选取合适的供应商，进行公平的询价、报价、比价的流程，最后确定布点的供应商，并根据采购控制程序实施采购。在重要原材料方面，公司通过全球集中采购，利用规模优势，达到节约采购成本，提高产品利润率水平目的。在非核心零部件、原材料方面，根据公司采购的相关规定，全球各地运营团队具备一定自主采购权利。

### 4、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，一般产品采用外协生产再总装完成的方式，部分拥有专有核心技术或外协无法满足要求的产品由公司自行生产。公司根据与客户签订年度框架性销售合同并确定生产计划。根据客户订单要求形成计划或指令，根据客户订单与外协方沟通确认或自行开展产品的生产，在产品批量生产过程中，主要采用了 ERP 系统进行控制管理。均胜群英根据高度信息化管理体系，从接收到客户销售订单及预测信息、各类物料属性、库存收发信息、物料清单信息、物料需求计划、采购计划、生产计划、发货给客户等各环节，均在系统平台上操作。由系统对生产营运各环节进行处理，并对供应商进行原材料或配件采购，按照系统数据计划及生产流程的要求，及时组织人员及设备进行生产，保证按时按质按量进行交付。

### 5、销售模式

公司通过了解客户的业务需求，根据客户的产品指标要求、预测销量、定制化需求等进行项目可行性分析并向客户提交项目报价。客户之后会组织竞标和定标，确定公司中标后，公司会与客户签订零部件采购合同与模具开发合同，随后陆续进行小批量生产、测试认定产品、大批量供货。相关产品进入批量生产后，公司会根据客户每年的采购预测安排生产和销售。

## （二）衡器业务

公司的衡器业务主要是向家庭用户提供创新的健康智能产品，同时为商业用户提供优质的称重计量产品及专业技术解决方案。

### 1、研发模式

公司在衡器事业部设立产品发展中心和工程技术中心，根据市场需求制定公司产品发展规划及业务发展目标，及制定技术研究、产品创新的方向，以保持产品在市场上的差异化竞争优势。在具体项目的实施层面，公司坚持将新技术、新产品开发项目的立项与市场需求的可行性论证相结合，并建立了技术创新的综合评价体系，以保证公司研发体系的有序、高效运行。公司严格按照 ISO9001 要求对项目立项、方案设计、设计验证、产品试产、试产评审等全流程执行标准化的实施程序。

### 2、采购模式

公司建立了采购开发、送样确认、采购报价及价格稽核、订单配额分配、物料需求计划与控制、采购跟进、进料检验、供应商考核评价等整套标准化管理流程。物料采购主要采取以实际销售订单与销售订单预测相结合的招标竞价采购模式，在确保安全、快速反应客户订单需求的同时实现集中式采购。

### 3、生产模式

公司内部采用 SAP-ERP 系统对订单、采购、物控、生产、财务实施全流程信息化管理。公司生产以满足订单需求为目标，同时以产品合格率、物料损耗率、存货周转率及生产效率为主要考核指标，实现高效、均衡、集约生产，根据订单类型、交期及数量的大小，按客户的不同需求，实施柔性化生产。

### 4、销售模式

衡器产品的销售业务主要分为国内销售及国际销售，根据不同销售渠道的特点，按是否直接销售给终端消费者或产品使用者分为经销和直销，其中经销按是否为买断式销售又分为买断式经销和代销，即公司销售模式包括直销、经销（买断式）和代销三种模式。在国内电商和跨境电商方面，也同样根据不同平台或合作商的相关销售特点，划分到经销或直销范畴之内。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增 减	本报告期	上年同期	与上年同比增 减
<b>按零部件类别</b>						
智能座舱部件 (万件)	4,713.66	4,256.35	10.74%	4,663.21	4,137.45	12.71%
新能源汽车配 件、充电系 统(万件)	131.11	87.00	50.70%	131.79	77.98	69.00%
<b>按整车配套</b>						
<b>按售后服务市场</b>						
<b>其他分类</b>						

同比变化 30%以上的原因说明

适用 不适用

在全球节能减排的时代背景之下，全球新能源汽车产业的快速发展，我国新能源汽车市场增长势头强劲，新能源汽车市场发展已经从政策驱动转向市场拉动，市场渗透率不断提高，新能源汽车加速出海。2023 年公司众多新能源订单不断转化为业绩，产能和销量增速较大。

零部件销售模式

公司通过了解客户的业务需求，根据客户的产品指标要求、预测销量、定制化需求等进行项目可行性分析并向客户提交项目报价。客户之后会组织竞标和定标，确定公司中标后，公司会与客户签订零部件采购合同与模具开发合同，随后陆续进行小批量生产、测试认定产品、大批量供货。相关产品进入批量生产后，公司会根据客户每年的采购预测安排生产和销售。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车配件、充 配电业务及其他	单线产能利用率 78.4%	131.11 万件	131.79 万件	944,180,514.35

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### (一) 汽车零部件业务

##### 1、全球运营优势

在目前世界政治经济局势错综复杂的形势下，全球化的运营优势有助于减少贸易障碍，集中优势资源，充分参与市场竞争。公司业务分布于全球多个国家，全球范围内拥有中国、德国、北美三大研发中心，12 处生产基地，积累了全球

化运营的丰富经验，并取得了良好的业绩。随着进一步深化全球化布局与经营，公司在欧美市场建立了核心优势，如技术、质量、品牌、管理、客户资源等，多年的跨国运营经验将有助于公司深耕欧美市场、提升市场竞争力、扩大销售份额。

## 2、研发优势

公司在多年经营过程中，顺应汽车行业的发展趋势，始终将技术开发作为企业生存发展的核心要素，持续不断地加大研发投入。截至报告期末，公司在国内已获授权专利 434 项，其中发明专利 107 项，软件著作权 72 项，获评国家级专利优势企业；境外已获授权专利 23 项，其中 8 项德国发明专利，10 项德国实用新型专利，5 项美国实用（发明）专利，在核心产品的关键技术掌握了独立知识产权。公司制定专门的创新激励制度，鼓励员工在设计、开发、生产、持续改善等方面进行大胆创新。

## 3、客户优势

经过多年的创新发展与经营，公司与主要整车厂商客户已形成稳固的合作关系，积累了庞大的优质客户资源，紧密的客户关系成为公司发展的重要优势之一。主要客户涵盖全球主要整车厂商、造车新势力、一线民族品牌。公司多次获得通用优秀供应商质量奖、戴姆勒杰出供应商奖、大众优秀质量奖、极氪最佳品质奖等。近年来，均胜群英与梅赛德斯奔驰、宝马、奥迪、保时捷、大众、蔚来、理想、极氪等整车厂商在新能源汽车方面合作规模逐渐扩大。公司在传统优势领域拥有牢固地位，并借助行业口碑和品牌优势快速赢得全新市场份额，客户数量稳步增长，结构持续优化。

## 4、技术优势

公司是一家拥有高度研发能力、掌握先进生产制造技术的国家级高新技术企业，核心产品系在电子、软件、通讯、仿真以及开发与功能安全认证均有成熟的解决方案与经验。企业实验室经过国家级 CNAS 认证，也获得各大主机厂认证，能自主检测所有零件性能。公司在豪华饰件业务领域掌握真木 PUR、OPO、PMMA 处理工艺；真铝表面处理和生产工艺；碳纤维生产工艺、INS、3D 吹塑、电镀喷漆、LSR 固态硅胶成型等特殊工艺。根据中国汽车工业协会的统计数据，均胜群英汽车空气管理系统产品 2019-2022 年连续 4 年实现国内市场占有率排名第一、全球市场占有率排名第二，并于 2022 年获评国家级制造业单项冠军产品。

## 5、生产优势

在全新的智能制造时代，公司大力推进“数字化+绿色化”工厂建设。公司通过打造数字化工厂，使得生产效率和质量控制方面一直处于行业领先地位。通过引入自动化生产解决方案，使得生产过程精益化、设备管理精细化、人员管理系统化、物流更新和异常管理实时化。在智造全流程上，均胜群英将绿色化转型的数字工厂持续应用于工业互联网、现代工业软件和数字化综合物流体系方面，提高了运营效率，同时降低能耗、节约资源。公司持续运用 PDM、ERP、MES 等多个工业信息系统，覆盖研发、供应链、营销、制造、质量等领域，助力公司建设绿色生态工厂，实现降本增效。

## 6、服务优势

与传统的外资汽车零部件巨头相比，公司立足于中国，具有地缘优势，更贴近客户，能更快地对市场变化特别是新兴市场的变化做出反应。公司可以根据客户的具体情况进行产品的定制生产，满足客户的个性化要求。快速响应客户的需求并提供及时的服务，通过管理流程来协调和掌控生产各个环节，有效提高生产效率，在目前的市场竞争环境下帮助客户抢占先机。公司专业的技术支持团队能够为客户提供技术咨询、开发调试、培训等全方位服务。

## 7、管理团队优势

公司已逐渐成长为全球级的汽车零部件供应商，并在此过程中培养了一支国际化和多元化的管理团队。其中既包括行业经验丰富的高级管理者、科研能力卓越的研发专家，也包括资本市场、人力资源、法务等方面的资深职业经理人。伴随着行业和市场的快速发展，管理团队为员工提供广阔的个人和职业发展空间，形成了鼓励创新、多元宽容、注重效率的企业文化，国际化和多元化的管理团队成为公司重要的核心竞争力。

## （二）衡器业务

公司是国内家用衡器行业的龙头企业。据中国衡器协会统计，2006年至2022年间，公司家用衡器产品的销售量、销售额和出口创汇总额均连续17年位居行业第一；2015-2022年，公司商用衡器产品销量位居行业前三。

### 1、品牌优势

公司拥有“香山”（SENSUN）、“CAMRY”和“金叶”等多个行业品牌，已形成满足国内外多层需求、结构合理的品牌战略。目前，公司共拥有国内外注册商标160多项，拥有较高的行业知名度。

### 2、产品技术和研发优势

公司拥有国家高新技术企业、省级工程技术研究中心等多个自主研发创新平台，实施创新驱动战略，致力于为客户提供高品质的产品和优良服务，能满足市场客户个性化、多样化、智能化等需求。截至报告期末，公司共拥有120余项软件著作权，230余项有效专利。

### 3、规模化生产能力

公司是国内少数同时具备家用健康产品、商用称重产品及智能测量产品生产能力，并且独立掌握称重传感器生产全流程工艺技术的企业之一。目前，公司拥有全套称重传感器制造、五金冲压、零件加工、注塑丝印、贴片邦定、电子模组制造、产品装配等完整、深度配套的规模化自主生产能力。显著的规模化优势使得公司更容易实现产品规格的统一和标准化，生产效率得到提高，整体经营成本有效降低，也可以满足全球客户大批量或集中采购的要求，使产品更具市场竞争力。

### 4、覆盖全球的营销网络

目前，公司的衡器产品远销全球80多个国家和地区，已形成了覆盖全球的销售网络。据中国衡器协会统计，2006年至2022年，公司家用衡器产品出口创汇额在国内同行业中保持第一。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）整体经营概述

2023年，公司的汽车业务发展迅猛，以智能座舱和新能源充配电产品为主线，紧跟电动化、智能化发展趋势，产品竞争力日渐提升，单车价值量稳步上涨。同时，伴随着客户矩阵的持续优化和扩大，公司的营业收入和盈利水平得以持续提升。2023年公司营业收入57.88亿元，同比上升20.16%；归母净利润1.61亿元，同比增长86.86%；扣非归母净利润2.08亿元，同比增长32.68%。

#### （1）均胜群英超额完成业绩承诺



公司汽车领域业务规模不断扩大，业务结构和客户矩阵不断优化，盈利水平显著提升。报告期内均胜群英实现销售收入 51.15 亿元，同比增长 24.86%；扣非净利润 3.98 亿元，同比增长 37.08%。

2021 年-2023 年均胜群英合计实现扣非净利润 9.37 亿元，超额完成业绩承诺。

## **(2) 新能源业务迅速增长**

2023 年，公司新能源配件和充配电产品销售量大幅提升，实现营业收入 9.44 亿元，同比增长 69.89%。2023 年公司新能源业务占比提升至整体业务的 16.31%，继续引领公司业绩持续增长。

## **(3) 传统衡器业务逐步回暖**

受海外通胀、地区冲突等叠加影响，衡器业务年初受压较大，公司通过积极开展多项客户拓展计划和优化产品结构，在全年衡器业务收入微跌 5.12% 的情况下，仍保持较好的毛利率，持续保持较好的品牌溢价和产品竞争力。从目前业务发展情况来看，国内外市场正在逐步回暖，公司正积极拓展不同的平台和渠道，以保持衡器产品的市场地位。

## **(二) 重点工作回顾**

### **(1) 海外产能提升迎接欧美市场扩张**

2023 年受欧美汽车主机厂需求反弹的影响，以及海外头部新能源主机厂业务落地量产的推动和国内主要主机厂客户强劲的出口需求带动，2023 年公司海外业务订单饱满，智能座舱部件和新能源充配电系统海外销量持续增长。公司欧洲和墨西哥新增产能逐步释放，这进一步增强了公司的全球服务能力，同时公司完成了美标和欧标充电桩的认证和产品出海，有望继续深化和全球主要客户的合作。

### **(2) 智能化电动化带动产品量价齐升**

公司在座舱产品领域深耕细作，打造了坚实的客户基础。当前汽车行业智能化转型升级的趋势有望推动公司产品的价格和销量同步上升。2023 年，公司充分利用在集成电控单元等领域的技术优势，积极推进产品的智能化升级。公司的电动出风口和集成声光电的豪华智能饰件等创新产品已经取得了显著的突破，智能化产品的价格和销量均呈现出强劲的增长势头。公司在稳定原有以奔驰、奥迪等豪华品牌为主的客户群体的基础上，还成功拓展了多个国内外新能源品牌的业务，进一步丰富了公司的客户和产品矩阵。

### **(3) 持续加码汽车业务增购优质资产**

2023 年公司主营业务画像愈加清晰，获得更多客户的高度关注，核心竞争力逐渐彰显。均胜群英已经成为公司最核心的业务资产。优质资产的注入激发了公司全新的发展动能，也打开了更为广阔的增长空间。收购均胜群英以来，公司的经营规模持续扩大，业务结构不断优化，盈利能力全面提升，进入价值上升和放量增长的高速通道。

### **(4) 保持投入强练内功，衡器业务持续引领**

报告期内，公司继续保持衡器产品的研发投入，积极应对市场带来的短期挑战，加强平台和客户的沟通引导，积极挖掘产品的盈利方向；同时加强产品工艺的优化，强练内功，减费降本，努力提升产品的竞争力。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,788,141,431.75	100%	4,816,849,001.66	100%	20.16%
分行业					
汽车零部件制造业务	5,072,521,741.68	87.64%	4,054,449,704.69	84.17%	25.11%
衡器业务	672,551,040.36	11.62%	708,844,549.52	14.72%	-5.12%
其他业务	43,068,649.71	0.74%	53,554,747.45	1.11%	-19.58%
分产品					
汽车智能座舱部件	4,128,341,227.33	71.33%	3,498,682,207.88	72.63%	18.00%
新能源汽车配件、充配电业务及其他	944,180,514.35	16.31%	555,767,496.81	11.54%	69.89%
衡器产品	672,551,040.36	11.62%	708,844,549.52	14.72%	-5.12%
其他业务	43,068,649.71	0.74%	53,554,747.45	1.11%	-19.58%
分地区					
中国境内	2,766,372,601.86	47.79%	2,112,942,436.91	43.87%	30.93%
中国境外	3,021,768,829.89	52.21%	2,703,906,564.75	56.13%	11.76%
分销售模式					
直销、经销及代销	5,788,141,431.75	100.00%	4,816,849,001.66	100.00%	20.16%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造业务	5,072,521,741.68	3,890,933,695.26	23.29%	25.11%	24.12%	0.61%
衡器业务	672,551,040.36	448,335,992.11	33.34%	-5.12%	-7.59%	1.78%
其他业务	43,068,649.71	36,613,517.88	14.99%	-19.58%	-17.22%	-2.42%
分产品						
汽车智能座舱部件	4,128,341,227.33	3,150,501,333.77	23.69%	18.00%	17.07%	0.61%
新能源汽车配件、充配电业务及其他	944,180,514.35	740,432,361.49	21.58%	69.89%	66.91%	1.40%
衡器产品	672,551,040.36	448,335,992.11	33.34%	-5.12%	-7.59%	1.78%

其他业务	43,068,649.71	36,613,517.88	14.99%	-19.58%	-17.22%	-2.42%
分地区						
中国境内	2,766,372,601.86	2,095,415,265.13	24.25%	30.93%	27.72%	1.90%
中国境外	3,021,768,829.89	2,280,467,940.12	24.53%	11.76%	12.70%	-0.63%
分销售模式						
直销、经销及代销	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25	24.40%	20.16%	19.42%	0.47%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
汽车零部件业务	销售量	万件	4,795.00	4,215.43	13.75%
	生产量	万件	4,844.77	4,343.35	11.54%
	库存量	万件	690.77	641.00	7.76%
衡器业务	销售量	万台	1,607.71	1,839.82	-12.62%
	生产量	万台	1,621.66	1,747.72	-7.21%
	库存量	万台	130.35	116.40	11.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件制造业务	原材料	2,863,805,118.86	73.60%	2,318,700,316.88	73.97%	23.51%
汽车零部件制造业务	直接人工	382,559,005.72	9.83%	316,807,681.08	10.11%	20.75%
汽车零部件制造业务	制造费用	644,569,570.68	16.57%	499,287,623.32	15.93%	29.10%
小计		3,890,933,695.26	100.00%	3,134,795,621.28	100.00%	24.12%

衡器业务	原材料	321,125,711.26	71.63%	359,739,946.26	74.14%	-10.73%
衡器业务	直接人工	82,726,177.99	18.45%	82,698,509.60	17.05%	0.03%
衡器业务	制造费用	44,484,102.86	9.92%	42,705,235.04	8.80%	4.17%
小计		448,335,992.11	100.00%	485,143,690.90	100.00%	-7.59%
其他业务成本	其他业务成本	36,613,517.88	100.00%	44,230,947.10	100.00%	-17.22%
小计		36,613,517.88	100.00%	44,230,947.10	100.00%	-17.22%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车智能座舱部件	原材料	2,185,140,035.99	69.36%	1,924,394,371.01	71.51%	13.55%
汽车智能座舱部件	直接人工	361,009,415.41	11.46%	302,144,440.54	11.23%	19.48%
汽车智能座舱部件	制造费用	604,351,882.37	19.18%	464,639,692.19	17.27%	30.07%
小计		3,150,501,333.77	100.00%	2,691,178,503.74	100.00%	17.07%
新能源汽车配件、充配电业务及其他	原材料	678,665,082.87	91.66%	394,305,945.87	88.88%	72.12%
新能源汽车配件、充配电业务及其他	直接人工	21,549,590.31	2.91%	14,663,240.54	3.31%	46.96%
新能源汽车配件、充配电业务及其他	制造费用	40,217,688.31	5.43%	34,647,931.13	7.81%	16.08%
小计		740,432,361.49	100.00%	443,617,117.54	100.00%	66.91%
衡器产品	原材料	321,125,711.26	71.63%	359,739,946.26	74.15%	-10.73%
衡器产品	直接人工	82,726,177.99	18.45%	82,698,509.60	17.05%	0.03%
衡器产品	制造费用	44,484,102.86	9.92%	42,705,235.04	8.80%	4.17%
小计		448,335,992.11	100.00%	485,143,690.90	100.00%	-7.59%
其他业务成本	其他业务成本	36,613,517.88	100.00%	44,230,947.10	100.00%	-17.22%
小计		36,613,517.88	100.00%	44,230,947.10	100.00%	-17.22%

## 说明

报告期新能源汽车市场渗透率持续增长，公司新能源汽车配件、充配电业务营收增长 69.89%，公司产品竞争力进一步巩固。公司持续进行生产工艺的优化与改进，在市场降价压力下保持了毛利率的稳定，营业成本同比增长 66.91%。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本年度注销 1 家子公司，出售 1 家子公司，新设 10 家子公司，详见本报告第十节 财务报告/九、合并范围的变更。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,263,456,745.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	1,363,625,528.83	23.56%
2	客户 B	1,248,728,806.67	21.57%
3	客户 C	972,088,584.86	16.79%
4	客户 D	422,463,151.37	7.30%
5	客户 E	256,550,673.80	4.43%
合计	--	4,263,456,745.53	73.66%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	862,762,613.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.52%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	311,196,811.45	9.48%
2	供应商 B	208,917,833.88	6.37%
3	供应商 C	153,457,321.47	4.68%
4	供应商 D	98,746,426.60	3.01%
5	供应商 E	90,444,220.36	2.76%
合计	--	862,762,613.76	26.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	200,633,434.37	165,058,916.98	21.55%	销售费用增加主要系公司报告期增加参展力度和人员配置以提升市场影响力、获取高质量订单
管理费用	351,188,217.58	321,190,011.12	9.34%	
财务费用	87,480,798.84	51,801,500.25	68.88%	财务费用增加主要系公司部分借款是浮动利率，受加息影响资金使用成本有所增长
研发费用	338,243,388.09	305,145,711.73	10.85%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
NACS 充电口研发	基于 NACS 标准的充电产品开发，用于拓展美国市场；	概念阶段	计划 2025 年 3 月完成开发工作	拓展美国市场，提升产品竞争力
整合 BDSB 的高性能无线束化 BDU 研发	二代 BDU 产品，可以实现整车功能的整合以及自动化生产	概念阶段	计划 2025 年 3 月完成开发工作	产品平台升级，并满足国际客户的项目需求
飞行汽车多合一 PDU 研发	全方位整合车辆的控制单元，并实现产品在飞行汽车上的应用；	样件阶段	计划 2025 年 3 月完成开发工作	全新产品概念，并抢先拓展低空飞行领域的业务
多场景智能多合一充电产品	颠覆当前充电桩和模式 II 的应用场景，实现产品的创新和行业的颠覆	样件阶段	计划 2024 年 12 月完成开发工作	实现充电产品的标准化，并推动行业的应用
直流电源开发	自主研发电源平台，实现降本和 ACDC, DCDC 的能力的储备	样件阶段	计划 2025 年 10 月完成开发工作	新的产品系的扩充
真木隐藏式背光饰件项目	提升公司真木隐藏式背光表面的研发能力	生产爬坡阶段	2024 年 3 月完成开发工作，实现为客户批量供货	拓展公司在真木背光产品领域的布局，提高该领域的市场竞争力
汽车智能内饰表面	提升公司汽车智能座舱功能饰件的研发能力	设计阶段	2025 年中完成开发工作，实现为客户批量供货	拓展公司在汽车智能座舱功能饰件布局，提高该领域的市场竞争力
汽车内饰 Smart LED 与动态灯效的内饰照明研究项目	提升公司汽车智能座舱功能饰件的研发能力	设计阶段	2024 年底完成开发工作，实现为客户批量供货	拓展公司在汽车智能座舱功能饰件布局，提高该领域的市场竞争力
智能无感风出风口项目	提升公司出风口产品系无感风的研发能力，为客户提升舒适感受	开发阶段	2025 年 5 月完成开发工作，实现为客户批量供货	拓展公司在隐藏式出风口领域的布局，提高该领域的市场竞争力
新一代手自一体出风口项目	提升公司出风口产品系手自一体研发能力	开发阶段	计划 2025 年 9 月完成开发工作，实现客户批量供货	拓展公司在隐藏式出风口领域的布局，提高该领域的市场竞争力

				力
2合1电动出风口项目	提升公司出风口产品系低成本电动出风口研发能力	开发阶段	计划2024年12月完成开发工作,实现客户批量供货	拓展公司在隐藏式出风口领域的布局,提高该领域的市场竞争力
手动平台式出风口项目	提升公司出风口产品系平台化研发能力	开发阶段	计划2025年12月完成开发工作,实现客户批量供货	拓展公司在隐藏式出风口领域的布局,提高该领域的市场竞争力
手动式隐藏集中操控出风口项目	提升公司出风口产品系手动隐藏式研发能力	开发阶段	计划2025年12月完成开发工作,实现客户批量供货	拓展公司在隐藏式出风口领域的布局,提高该领域的市场竞争力
模内电子产品设计与工艺技术研究项目	提升公司在饰件的造型与电子设计,嵌件注塑工艺和相应模具设计能力	设计阶段	计划2024年打通整个设计与工艺环节,实现精益生产	提升公司在薄膜类内饰的行业地位

## 公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量(人)	933	819	13.92%
研发人员数量占比	15.19%	14.03%	1.16%
研发人员学历结构			
本科	483	437	10.53%
硕士	134	108	24.07%
本科以下	316	274	15.33%
研发人员年龄构成			
30岁以下	216	195	10.77%
30~40岁	455	472	-3.60%
40岁以上	262	152	72.37%

## 公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额(元)	457,603,872.01	430,717,584.45	6.24%
研发投入占营业收入比例	7.91%	8.94%	-1.03%
研发投入资本化的金额(元)	119,360,483.92	125,571,872.72	-4.95%
资本化研发投入占研发投入的比例	26.08%	29.15%	-3.07%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,218,597,127.00	5,379,931,661.38	15.59%
经营活动现金流出小计	5,372,790,082.19	4,869,809,149.08	10.33%
经营活动产生的现金流量净额	845,807,044.81	510,122,512.30	65.80%
投资活动现金流入小计	865,959,403.59	543,534,384.16	59.32%
投资活动现金流出小计	1,455,049,638.91	1,256,327,473.58	15.82%
投资活动产生的现金流量净额	-589,090,235.32	-712,793,089.42	17.35%
筹资活动现金流入小计	1,723,347,984.63	1,714,492,583.97	0.52%
筹资活动现金流出小计	2,168,310,278.61	1,192,844,078.15	81.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-444,962,293.98	521,648,505.82	-185.30%
现金及现金等价物净增加额	-180,329,429.56	326,029,741.77	-155.31%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 65.80%，主要系报告期公司营收和利润同比显著提升，带来经营活动净现金流入的增长；

投资活动现金流入同比增长 59.32%，主要系报告期公司为提高闲置资金利用效率购买和赎回理财产品；

筹资活动现金流出同比增加 81.78%，主要系报告期公司支付购买子公司股权相关款项；

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 185.30%，现金及现金等价物净增加额同比下降 155.31%，主要系去年同期公司非公开发行募得资金 5.89 亿，报告期公司支付购买子公司股权相关款项；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

参见本报告第十节财务报告现金流量表补充资料附注。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,660,339.68	2.70%	报告期内理财产品收益、联营企业投资收益以及大额银行存单利息收入	否
公允价值变动损益	-80,903,986.38	-22.57%	主要系应收业绩补偿款、应付股权收购对价的公允价值变动（收购均胜群英产生）。具体参见本报告第十节财务报告/附注七/52、公允价值变动收益	否
资产减值	-15,800,959.87	-4.41%	主要系报告期计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,983,778.31	0.55%	主要系收回联营公司的代偿款。	否



营业外支出	3,216,813.24	0.90%	主要系报告期内非流动资产报废损失以及对外捐赠。	否
-------	--------------	-------	-------------------------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	687,069,685.79	8.99%	799,961,265.08	10.80%	-1.81%	报告期进一步收购均胜群英 12% 股权，采取了借款与自有资金的方式，货币资金较年初减少
应收账款	1,014,222,938.04	13.27%	987,844,249.19	13.34%	-0.07%	
存货	1,052,530,041.45	13.77%	1,042,255,167.19	14.08%	-0.31%	
投资性房地产	22,658,467.68	0.30%	24,421,826.35	0.33%	-0.03%	
长期股权投资	18,050,215.83	0.24%	8,636,584.60	0.12%	0.12%	报告期新设成立联营企业均悦云新能源科技有限公司，打造技术领先的储能集成设备、高功率直流充电设备等智慧能源产品
固定资产	1,489,003,137.82	19.48%	1,409,939,190.99	19.04%	0.44%	
在建工程	362,018,367.46	4.74%	272,432,649.49	3.68%	1.06%	报告期海外墨西哥生产基地扩建，产能进一步提升，购置的相关机器设备尚未达到验收条件
使用权资产	214,931,907.65	2.81%	108,292,193.17	1.46%	1.35%	主要系公司为控制初始投资、提高对机器设备使用的灵活性、避免设备技术更新风险，结合自身需求之后，更多采用了租赁的形式。
短期借款	939,982,512.67	12.30%	886,462,823.16	11.97%	0.33%	
合同负债	86,816,662.8	1.14%	71,508,002.1	0.97%	0.17%	

	7		7			
长期借款	783,994,365.02	10.26%	520,892,906.97	7.04%	3.22%	报告期新增部分借款用于收购均胜群英12%股权，进一步增加对公司核心汽车板块业务的所有权
租赁负债	143,026,167.04	1.87%	61,324,664.49	0.83%	1.04%	报告期更多采取了租赁的形式，纳入租赁负债的租赁付款增加

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH	非同一控制合并	73,385.12 万元	德国	智能座舱饰件研发，生产，销售	公司治理、人事管理、财务管理、审计监督、绩效考核	5,171.54 万元	48.38%	否
其他情况说明	公司持有均胜群英 63% 的股份，JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH 为均胜群英的全资子公司，JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH 同时全资控股其他境外子公司。							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	100,737,534.25					100,737,534.25		
2. 衍生金融资产	8,896,523.80	3,768,577.58					419,858.97	5,547,805.19
5. 其他非流动金融资产	69,190,000.00	61,190,000.00						8,000,000.00
金融资产小计	178,824,058.05	64,958,577.58				100,737,534.25	419,858.97	13,547,805.19

		7.58						
上述合计	178,824,058.05	64,958,577.58				100,737,534.25	419,858.97	13,547,805.19
金融负债	623,844,914.25	15,945,408.80					300,365,188.30	339,425,134.75

其他变动的内容

其他变动主要为汇率变动及因子公司均胜群英 2022 年累计完成业绩承诺支付均胜电子 3 亿股收购款。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司以持有均胜群英 51% 股权为 9.2 亿元并购贷款向中国建设银行股份有限公司中山市分行提供质押担保，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于以子公司部分股权提供质押担保的公告》（公告编号：2023-041）。

(2) 公司以持有均胜群英 12% 股权为 3 亿元并购贷款向兴业银行股份有限公司中山分行提供质押担保，具体内容详见公司于 2023 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于以子公司部分股权提供质押担保的公告》（公告编号：2023-064）。

(3) 其他报告期末资产权利受限情况详见本报告第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/23、所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
405,749,638.91	540,127,473.58	-24.88%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁波均胜群英汽车系统	汽车零部件业务	收购	510,000,000.00	12.00%	自有及自筹资金	宁波均胜电子股份有限公司	不适用	子公司少数股东股权	已完成	0.00	0.00	否	2023年05月30日	《关于以现金方式收购

股份 有限 公司						公司									宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）
合计	--	--	510,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 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	期初金额	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
远期结售汇	0	-44.49	-291.54	0	0	0	-299.51	0.00%

利率互换	0	889.65	-376.86	0	0	0	554.78	0.00%
合计	0	845.16	-668.4	0	0	0	255.27	0.00%
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	外汇远期报告期内产生的公允价值变动损益为人民币-291.54 万元，利率互换衍生品在报告期产生的公允价值损益变动为人民币-376.86 万元；							
套期保值效果的说明	金融衍生品合约损益一定程度上对冲了由汇率、利率变动而引起的资产或负债的价值变动。							
衍生品投资资金来源	使用一定比例的银行授信或缴纳约定数额的自有资金作为保证金外，实际不需要投入资金。							
报告期衍生品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>公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇报衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>2、流动性风险：外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险：开展外汇衍生品交易业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。公司开展外汇衍生品交易对手均为经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品业务经营资格的金融机构，境外控股子公司只允许与具有外汇衍生品业务经营资格的金融机构进行交易，履约风险较低。</p> <p>4、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>公司采取的风险控制措施如下：</p> <p>1、对于市场风险，公司采取措施如下：一是公司明确外汇衍生品交易原则：遵循谨慎、稳健的风险管理原则，以保值为目的，不涉及投机套利；二是加强对外汇的研究分析，关注国际国内市场环境变化，结合市场变化适时调整操作策略；三是外汇合同签订后，及时跟踪市场做好动态管理，根据交易方案设定风险预警线。定期与交易对象核对交易情况，分析评估可能存在和发生的风险，及时采取应对措施。</p> <p>2、对于流动性风险，公司采取措施如下：公司拟开展的外汇报值业务均以公司实际需求匹配，在决策时已合理规划资金计划，保证在交割时持有足额资金。</p> <p>3、对于履约风险，公司采取措施如下：一是公司拟开展的外汇报值业务交易对方均为具有衍生品业务经营资格的金融机构，履约风险低；二是交易存续期内，密切跟踪交易对方经营情况，出现重大风险事件时及时采取应对措施。</p> <p>4、对于内控风险，采取措施如下：一是严格按照已审议额度进行交易，具体业务办理前应有公司有关授权人员的批准；二是建立了《期货和衍生品交易管理制度》，对外汇报值交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定；三是通过公司审计部对公司外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制有效性等方面进行监督检查。</p> <p>5、对于其他风险，公司采取如下措施：一是与交易对方订立合同应当符合《中华人民共和国民法典》及相关法律法规的规定；二是由法律合规部门对外汇报值合同做合规审核。</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	<p>1、外汇远期报告期内产生的公允价值变动损益为人民币-291.54 万元，利率互换衍生品在报告期产生的公允价值损益变动为人民币-376.86 万元；</p> <p>2、公司开展的衍生品投资通过锁定远期结售汇汇率及借款汇率，在人民币兑外币汇率双向波动的情况下，依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等进行确认计量；</p> <p>3、期初/期末投资金额为衍生品合约价值，衍生品合约合同金额如为外币，公司将期末投资金额按照资产负债表日汇率换算为人民币金额披露。</p>							

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	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 17 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 05 月 12 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	独立董事就公司开展外汇衍生品业务发表明确同意的独立意见，认为公司本次审议的开展外汇衍生品业务，不是单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，套期保值为手段，目的是为了规避和防范汇率波动风险，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。根据公司出口规模，独立董事认为公司拟开展的外汇衍生品业务规模合理，公司内部控制制度健全，《关于开展外汇衍生品交易可行性分析报告》客观、合理，因此一致同意公司在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品业务经营资格的金融机构开展外汇衍生品业务，境外控股子公司只允许与具有远外汇衍生品业务经营资格的金融机构进行交易，额度为不超过 1.5 亿美元（或其他等值货币），并授权公司经营管理层具体负责实施外汇衍生品交易相关事宜，额度有效期自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开日止。上述额度在期限内可循环滚动使用，但期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过预计总额度。

## 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。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行	60,000	58,905.51	8,639.16	28,674.33	0	0	0.00%	30,231.19	存放于募集资金专户	0

										户、暂时补充流动资金	
合计	--	60,000	58,905.51	8,639.16	28,674.33	0	0	0.00%	30,231.19	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 28,674.33 万元，募集资金专户余额为 11,371.41 万元（其中已计入募集资金专户利息收入 1,140.79 万元，已扣除的手续费 0.57 万元），募集资金期末余额为 30,231.19 万元（其中：公司使用募集资金暂时补充流动资金且尚未归还金额为 20,000 万元），差额为募集资金专户利息收入、手续费支出。											

## (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	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										
1、新能源汽车充电设备及运营平台开发项目	否	35,192.51	35,192.51	6,504.09	8,501.29	24.16%	2025年04月30日	0	不适用	否
2、目的地充电站建设项目	否	5,713	5,713	2,135.07	2,173.04	38.04%	2024年04月30日	0	不适用	否
3、补充流动资金及偿还贷款	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%	2022年05月26日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,905.51	58,905.51	8,639.16	28,674.33	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	58,905.51	58,905.51	8,639.16	28,674.33	--	--	0	--	--
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	<p>1、募集资金投资项目“新能源汽车充电设备及运营平台开发项目”属于研发项目，不直接产生经济效益，也无法作为独立的经济分析对象，预计效益未做测算，实际效益也无法单独核算。</p> <p>2、募集资金投资项目“目的地充电站建设项目”经公司综合考虑业务经营规划和项目实施需求等因素后对实施主体、实施地点、投资结构及募集资金投入方式进行变更，项目仍在建设投入中，暂无法核算效益。</p> <p>3、募集资金投资项目“补充流动资金及偿还贷款”，用于优化资产负债结构和财务结构，降低财务风险，满足公司后续生产经营发展的需求，不直接产生经济效益，也无法作为独立的经济分析对象，预计效益未做测算，实际效益也无法单独核算。</p>									

计效益”选择“不适用”的原因)	
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	适用 报告期内发生 1、根据公司于 2023 年 2 月 24 日披露的《关于变更部分募投项目实施地点的公告》(公告编号: 2023-005), 募投项目中“目的地充电站建设项目”的实施地点由“宁波”变更为“宁波、上海、杭州、苏州”。 2、根据公司于 2023 年 8 月 22 日披露的《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及募集资金投入方式的公告》(公告编号: 2023-051), 募投项目中“目的地充电站建设项目”的实施地点变更为“宁波、上海、杭州、苏州、深圳、南京、温州、嘉兴”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 根据公司于 2023 年 8 月 22 日披露的《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及募集资金投入方式的公告》(公告编号: 2023-051), 为提高募集资金使用效率, 并顺应公司新能源汽车充配电业务发展战略, 公司变更了“目的地充电站建设项目”的实施主体(由宁波均胜群英汽车系统股份有限公司变更为上海群英均悦能源科技有限公司及其全资子公司)、实施地点、投资结构及募集资金投入方式(由向实施主体提供借款变更为出资), 以提升募集资金使用效率, 并增加目的地充电站项目的覆盖区域和建设数量, 以提升公司充电站运营规模。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2023 年 2 月 23 日召开了第五届董事会第 14 次会议、第五届监事会第 13 次会议, 审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》(公告编号: 2023-006), 同意公司使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金(含累计利息收入)暂时补充流动资金, 使用期限不超过公司董事会审议通过之日起 12 个月, 到期前归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司已使用 20,000 万元募集资金暂时补充流动资金, 并于 2024 年 2 月 21 日全额归还, 详见公司于 2024 年 2 月 22 日披露的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》(公告编号: 2024-003)。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司于 2022 年 5 月 14 日披露的《关于注销部分募集资金专户的公告》(公告编号: 2022-033), 募集资金用途中“补充流动资金及偿还贷款”已按计划实施完毕, 公司对该项目募集资金专户进行注销, 并将结余募集资金(利息收入) 36,000.00 元全部转入公司基本账户, 用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金	存放于募集资金专户、暂时补充流动资金。



用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	子公司	智能座舱部件的研发、生产、销售	99,270 万元	3,900,659,914.01	1,942,518,508.55	2,352,125,593.47	148,272,599.17	116,656,466.76
均胜群英(天津)汽车饰件有限公司	子公司	智能座舱部件的研发、生产、销售	4,635.18695 万元	411,737,780.87	231,084,410.85	391,268,650.07	62,668,937.68	54,409,476.91
JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH	子公司	智能座舱部件的研发、生产、销售	1,250,000.00 欧元	1,034,271,469.92	232,152,239.12	1,917,089,884.26	86,814,583.97	61,928,486.55
中山佳维电子有限公司	子公司	衡器生产、销售	5,000 万元	267,227,701.42	138,333,570.84	605,918,260.20	39,517,652.01	34,953,575.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海群英均悦能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
无锡均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
嘉兴均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
广州均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
深圳均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
宁波群英均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
郑州均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
武汉均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
湖州均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
重庆均悦充新能源科技有限公司	新设成立	尚处于前期业务拓展阶段，对公司业绩无重大影响
长春华德塑料制品有限公司	注销	注销对公司经营及业绩无重大影响
江苏酷顺建设有限公司	处置（不构成业务）	处置对公司经营及业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

作为汽车零部件行业的资深优质供应商，公司将充分发挥自身技术优势、产品优势、客户优势、管理优势，积极拥抱时代，顺应市场，锚定全新航向，开启高质量发展新征程。

#### 1、智能座舱饰件时尚设计师

伴随着汽车智能化升级，汽车内饰成长空间也更为广阔，传统座舱正在向智能座舱快速发展。消费者对汽车需求层次不断提升，对汽车座舱的要求从交通工具变成移动智能空间。技术迭代推动汽车智能驾驶软硬件升级，推动汽车座舱零部件迭代，创造新的增量空间。公司运用前瞻性的技术优势和时尚的美学理念持续助力供应链的稳定和创新，为消费者打造美好第三空间。

#### 2、新能源充配电系统领航者

在汽车行业“新四化”趋势的不断发展下，汽车动力系统正全面向新能源方向转型。随着“碳达峰”和“碳中和”目标的不断推进和落地，汽车新能源进程将不断加速，新一轮的新基建浪潮势不可挡。公司将继续集中优势资源锚定新能源发展方向，利用最前沿的技术理念，丰富产品矩阵，提高产品竞争力，扩大市场份额；利用先进的运营模式，优化服务策略，加强国际化布局，提升品牌影响力，领航全球新能源事业发展。

## （二）2024 经营计划

### 1、发挥全球布局优势，深化全球客户合作

作为全球化领先的公司，公司将继续发挥全球化的人才优势，进一步整合全球供应链，在高水准交付现有海外订单的基础上，加深客户粘性，寻求在更多品牌和产品系上的业务机会。同时，进一步深化公司中国、北美、欧洲区域团队的互动交流，在客户拓展、工程技术、工厂运营等方面互相借鉴学习，发挥协同优势，争取为更多的主机厂提供全球服务。

### 2、贴近市场，推动产品创新

在汽车新四化的推动下，越来越多的新技术开始应用在汽车上，主机厂也在寻求更新颖和创新的产品。公司将继续夯实在智能座舱饰件和新能源充配电领域的技术优势，同时积极探索新产品和新技术的运用，营造贴近市场的创新氛围，鼓励团队结合公司既有产品和技术优势，打开思路，围绕客户和市场积极探索和尝试创新。

### 3、提质增效，进一步提升公司运营效率

2024 年，国内汽车市场预计将继续保持激烈的竞争。在汽车总量保持一定增长的情况下，车型数量将显著增加，叠加主机厂新车型设计和生命周期的缩短，零部件厂商的挑战将进一步加大。公司将继续发挥公司在精益生产和数字化工厂领域的领先经验，提升员工的作业水平和精益理念，不断提升公司的运营效率。

## （三）可能面对的风险

### 1、市场风险

**衡器业务：**公司衡器产品外销收入占比较高，一旦国际市场出现大幅度波动，包括国际市场所在国家、地区的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大变化，国际市场当地需求发生重大变化，与我国政治、经济、外交合作关系发生变化等情况，都将对本公司的海外营业收入产生较大影响。目前国内衡器行业从业企业较多，若公司不能继续强化自身的竞争优势，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位。此外，随着电子商务的高速发展和多样化竞争，一方面削弱了公司在传统线下渠道的优势地位；另一方面，电子商务的发展使得公司直接面对客户需求，客户不仅追求物美价廉，而且更注重服务和体验。如果公司不能紧跟行业模式的改变，充分理解客户需求的变化，在技术和产品研发投入不足，则公司将面临竞争力下降的风险。

**汽车零部件业务：**汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢，均胜群英的经营状况也会随之受影响，可能会造成其订单减少、存货积压、货款收回困难等状况，因此存在受经济周期波动影响的风险。同时，均胜群英前五大客户的销售占比较高，虽然不存在对单一客户的严重依赖，但存在客户相对集中的风险，如果出大客户流失或主要客户需求减少的情况，将对公司收入和业绩带来较大的下滑风险。此外，随着我国人均可支配收入的提升，汽车消费市场呈现多元化、个性化、时尚化的演变趋势，车型更新换代频繁；面对不断更迭的车型变化，汽车零部件生产企业要有较强的应变能力，以适应消费者对新型车的配件需求。如未来不能参与整车制造企业的同步产品开发，又缺乏应对技术变化能力，可能会面临市场份额下滑的风险。

另外，国际冲突、芯片短缺和全球经济下行可能对预期的汽车行业复苏产生不利影响，均胜群英的经营状况也有随之受影响的风险。同时，航运紧张及成本上涨也将对公司的海外收入产生较大影响。

针对上述市场风险，公司将继续加大产品研发力度和不同国家、地区客户开发，紧跟行业和市场变化，及时调整产品策略，以满足客户在不同时期对产品的不同需求。

## 2、汇率波动风险

鉴于人民币汇率走势的不确定性，公司存在以外币结算的收入按人民币计量时波动的风险，因此人民币汇率波动可能造成公司业绩波动。公司将通过一系列整合和适时开展外汇套期保值业务，或在业务合同中约定固定汇率并在适当时机启动价格谈判的作法，有效控制汇率风险。

## 3、经营成本风险

在行业市场竞争加剧、贸易摩擦升级、全球经济不确定性增加的情况下，主要原材料价格波动可能会使公司面临制造成本上升的压力。由于原材料价格的波动将直接影响公司的毛利率水平，若主要原材料价格持续上涨，公司将面临营业成本上升、毛利率水平下降等风险，进而可能对公司的盈利能力造成不利影响。此外，近年来我国劳动力成本持续上升，如果未来劳动力成本继续上升仍将对本公司盈利造成一定的影响。公司将密切关注原材料波动的趋势，适时加强合格供应商管理措施，通过大宗采购、招标采购、价格锁定等措施减少因材料价格上涨而带来的成本影响；同时将继续推动制造过程的自动化改造和生产流程优化改善，通过减人增效积极应对劳动力成本上升所带来的影响。

公司对均胜群英的收购为现金收购且交易金额较大，资金来源为上市公司自有资金以及金融机构提供的信贷支持，虽然并购贷款期限较长，但如果未来上市公司不能产生足够的现金流用于归还新增借款，则将对上市公司持续经营产生不利影响。此外，上述融资将使公司资产负债率提升，对于公司的资金运作、财务管理提出较高要求，利息费用支出对于公司经营绩效造成影响。

## 4、产业政策变化的风险

汽车产业是国民经济重要的支柱产业。长期以来，国家制定了一系列政策来支持汽车产业的发展，如《关于汽车产业结构调整意见的通知》、《汽车产业调整和振兴规划》等。但随着我国汽车保有量的快速增长，城市交通拥堵和大气污染问题日益凸显，国内多个一线大城市纷纷出台汽车限购政策。如果国家汽车产业发展政策发生转变，或者汽车限购等抑制汽车需求的调控政策变得更为广泛与严格，将间接影响到汽车零部件的需求，从而给公司生产经营带来一定的不利影响。

均胜群英预计未来有较大份额的业务来源于新能源汽车充电总成、配电总成、充电桩、充电设施等新能源汽车的相关配套产品，是公司未来重要的业务增长点。虽然目前新能源汽车市场发展迅速，但随着未来新能源汽车补贴政策的调整、取消，将会对新能源汽车行业产生一定的不利影响，从而可能影响到公司新能源汽车业务的增长速度。

## 5、管理能力及整合风险

为适应市场环境带来的变化和竞争加剧，公司经营规模和业务类型将不断丰富、创新，特别是公司并购均胜群英以后，双方基于行业不同和文化差异，内部管理将更加复杂，公司的现有运营管控能力将面临重大挑战，如未能及时制定与此相适应的企业文化、组织模式、财务管理与内控、人力资源管理、技术研发管理、业务合作及筹划等方面的具体整合措施，可能会对整合后的经营产生不利影响，进而影响到上市公司的长期稳定发展。而且均胜群英在欧洲、北美设有子公司或研发中心，属于跨国经营企业，存在跨国经营中不同法律体系、不同制度和宗教文化等潜在冲突的风险，境内外团队不能有机融合的潜在风险，以及不能对境外子公司实施有效控制的潜在风险等。为应对可能带来的管理风险，公司严格遵照上市企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项业务决策流程的科学性，确保公司内部控制制度行之有效；公司根据战略需要不断调整内部组织结构，实现扁平化管理，强化职能

平台的管控作用；通过持续培训提高公司管理层特别是核心人员的管理和决策能力，并不断完善激励机制，包括实施股权激励计划，加大人才引进、内部培养、扩充人才，调整人才结构，优化薪酬体系，为公司业务的发展储备丰富的人力资本，保障公司持续发展。

#### 6、商誉减值的风险

公司收购均胜群英 51%股份以后，在本公司合并资产负债表中将因本次收购形成较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来宏观经济、下游客户行业、市场环境等发生重大不利变化，或相关子公司未来年度经营业绩未达到预期效益，则面临商誉减值的风险，从而对公司业绩产生不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

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02月15日	均胜群英宁波工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研员	均胜群英相关业务及公司发展展望	具体内容详见巨潮资讯网《2023年2月15日投资者关系活动记录》
2023年04月20日	全景网“全景·路演天下”投资者互动平台	网络平台线上交流	其他	广大投资者	2022年年度报告及相关经营情况	具体内容详见巨潮资讯网《2023年4月20日投资者关系活动记录》
2023年05月22日	均胜群英宁波工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研员	均胜群英业务情况	具体内容详见巨潮资讯网《2023年5月22日投资者关系活动记录》
2023年07月04日	均胜群英宁波工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研员	新能源业务发展情况及公司未来规划	具体内容详见巨潮资讯网《2023年7月4日投资者关系活动记录》
2023年07月27日	均胜群英宁波工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研员	均胜群英业绩情况及公司发展规划	具体内容详见巨潮资讯网《2023年7月27日投资者关系活动记录》
2023年09月19日	全景网“全景·路演天下”投资者互动平台	网络平台线上交流	其他	广大投资者	新能源业务及业绩完成情况	具体内容详见巨潮资讯网《2023年9月19日投资者关系活动记录》
2023年11月02日	均胜群英宁波工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研员	公司经营情况及未来发展计划	具体内容详见巨潮资讯网《2023年11月2日投资者关系活动记录》

2023 年 11 月 07 日	均胜群英宁波 工厂会议室	实地调研	机构	特约机构调研 员	公司业务发展 情况	具体内容详见 巨潮资讯网 《2023 年 11 月 7 日投资者 关系活动记 录》
---------------------	-----------------	------	----	-------------	--------------	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事及高级管理人员均能勤勉认真地履行自己的职责。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。报告期内共召开 3 次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师现场见证，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的原则充分行使表决权。

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。报告期内，控股股东严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金的情形。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、发展与战略委员会四个专门委员会。发展与战略委员会成员 5 名，其中 2 名成员由独立董事担任；其他专门委员会成员 3 名，其中 2 名成员由独立董事担任，审计委员会召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内外部控制审计及其他相关事宜等，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，董事会共召开会议 6 次，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 4、监事与监事会

公司监事会现有成员 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会共召开会议 6 次，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司生产经营、财务状况等进行监督并发表意见，保障公司经营管理的规范性，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，对全体员工实行收益与工作业绩、公司效益挂钩的绩效考核机制，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东利益的最大化。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、客户、供应商、员工、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》等，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司选定信息披露媒体为《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是 否

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

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

公司拥有独立完整的研发、生产、销售系统，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助系统和配套设施，研发、采购、销售体系健全，合法拥有与生产经营相关的机器设备、厂房、土地、商标、专利的所有权或者使用权，具备完全的自主经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人的资产进行生产经营的情形，也不存在本公司任何资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

### 2、业务独立情况

公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有面向市场独立经营的能力，自主决策经营，独立核算，独立承担责任与风险，与控股股东、实际控制人相互独立。

### 3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

### 4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，控股股东及其他任何单位或个人均未干预本公司的机构设置和生产经营活动。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配置专职财务人员，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用及共用银行账户或混合纳税的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	39.00%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	审议通过了《关于公司 2022 年度



					<p>监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2023 年向银行申请综合授信（贷款）额度及对外担保额度预计的议案》《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于控股子公司为上市公司提供担保的议案》</p>
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.54%	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	<p>审议通过了《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12%股权暨关联交易的议案》</p>
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.29%	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 07 日	<p>审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及募集资金投入方式的议案》《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券预案〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析</p>

												报告>的议案》 《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告>的议案》《关于<公司前次募集资金使用情况报告>的议案》《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于制定<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》 《关于公司<未来三年（2023-2025）股东回报规划>的议案》 《关于修订公司<募集资金管理制度>的议案》《关于提请股东大会授权董事会或其授权人士全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵玉昆	男	70	董事长	现任	1999年06月22日		24,900,000	0	0	0	24,900,000	不适用
刘玉达	男	49	董事、	现任	2021年06		0	0	0	0	0	不适用

			总经理		月 04 日							
王咸车	男	59	董事、 副总经理	现任	1999 年 06 月 22 日		4,152 ,075	0	0	0	4,152 ,075	不适用
徐彬	男	49	董事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
张盛红	男	49	董事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
唐燕妮	女	46	董事	现任	2018 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
薛俊东	男	51	独立董事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
郭志明	男	65	独立董事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
黄蔚	男	46	独立董事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
赵文丽	女	50	职工 监事、 监事会 主席	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
陆立英	女	52	监事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
邓碧茵	女	38	监事	现任	2021 年 06 月 04 日		0	0	0	0	0	不适用
尤佳	女	39	财务 总监	现任	2022 年 07 月 29 日		0	0	0	0	0	不适用
龙伟胜	男	45	董事 会秘书	现任	2017 年 10 月 26 日		0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	29,05 2,075	0	0	0	29,05 2,075	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### 一、非独立董事

**赵玉昆**先生，1954 年出生，中国国籍，拥有澳大利亚及澳门永久居留权。1972 年参加工作，历任中山县石岐镇第一机械修配厂工人、车间副主任，中山市石岐衡器厂工会主席、副厂长、厂长，1999 年 6 月起至今历任公司董事长、总经理。现任公司董事长。

**刘玉达**先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1998 年参加工作，历任天合（宁波）汽车电子紧固装置有限公司销售经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司副总经理，宁波均胜电子股份有限公司董事、功能件事业部总裁及董事长。现任公司董事、总经理，兼任宁波均胜群英汽车系统股份有限公司董事长、总裁，兼任宁波市青年联合会委员。

**王咸车**先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师。1982 年参加工作，历任湖北省咸宁地区水泥厂财务科会计、副科长，武汉铝材厂企管办主任、副厂长，咸宁市皮鞋皮件厂财务科科长，中山富亨制衣有限公司财务科科长，中山市石岐衡器厂会计师、企管办主任、厂长助理，1999 年 6 月至今历任公司副总经理、董事会秘书、董事、总经理。现任公司董事、副总经理，兼任公司子公司广东香山电子科技有限公司董事、经理，公司子公司中山佳维电子有限公司执行董事、经理。

**张盛红**先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1998 年参加工作，历任天合（宁波）电子紧固装置有限公司质量经理，宁波均胜汽车电子股份有限公司质量及营运总监，宁波均胜电子股份有限公司董事，长春均胜汽车零部件有限公司总经理。现任公司董事，兼任宁波均胜群英系统股份有限公司中国区副总裁。

**徐彬**先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1997 年参加工作，历任佛吉亚北美有限公司客户总监，佛吉亚中国投资有限公司汽车内饰事业部销售和市場总监、汽车座椅事业部采购总监。现任公司董事，兼任宁波均胜群英汽车系统股份有限公司副总裁。

**唐燕妮**女士，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，会计师。1997 年 7 月参加工作，历任雅柏药业（中国）有限公司出纳、会计，中山联成工业有限公司应付会计、总账会计，中山明佳光电技术有限公司主管会计，2004 年 3 月至 2012 年 8 月历任公司主管会计、财务部副经理，2014 年 3 月至今历任公司财务部经理、财务总监、董事。现任公司董事。

### 二、独立董事

**黄蔚**先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，埃克塞特大学财务管理硕士、布里斯托大学金融学博士，获 CPA 资格证书、FRM 资格证书。2003 年 9 月至 2006 年 8 月任布里斯托大学金融学教师，2006 年 9 月至 2007 年 8 月任诺森比亚大学金融学高级讲师，2007 年 9 月至今历任宁波诺丁汉大学助理教授、副教授，金融、会计与经济系主任、MBA 项目主任，兼任公司独立董事。

**薛俊东**先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院 EMBA。1994 年参加工作，历任广州远洋船舶物资供应有限公司科员、副科长、科长，广州远洋运输公司副处长，中远海运特种运输股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，上海朗脉洁净技术股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书，广州久赢私募股权投资基金管理有限公司董事长，广州久勤企业咨询有限公司总经理。现任广东金绿能科技有限公司总经理，兼任广州久赢私募股权投资基金管理有限公司董事，北京金意绿能科技有限公司执行董事，珠海嘉赢投资合伙企业（有限合伙）委派代表，珠海赢股股权投资基金（有限合伙）委派代表，宁波勤赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）委派代表，宁波惠达智赢股权投资

合伙企业（有限合伙）委派代表，上海垠颐企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，广东宝莱特医用科技股份有限公司独立董事，广东香山衡器集团股份有限公司独立董事。

**郭志明**先生，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1983 年参加工作，历任均胜投资集团有限公司副总裁，均胜电子股份有限公司监事长，均胜普瑞工业自动化及机器人有限公司董事长、德国普瑞集团监事。现任宁波市智能制造协会执行会长（法人代表）、宁波市人力资源经理人协会会长，兼任广东香山衡器集团股份有限公司独立董事，宁波均普智能制造股份有限公司独立董事，浙江辉望科技股份有限公司独立董事。

### 三、监事

**赵文丽**女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1996 年参加工作，历任天合（宁波）电子紧固装置有限公司人事专员，AVL 李斯特人力资源经理，美卓自动化上海有限公司中国区人力资源经理，宁波均胜群英汽车系统股份有限公司人力资源总监。现任公司全球人力资源总监、监事会主席。

**陆立英**女士，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，会计师。1994 参加工作，历任埃索（浙江）有限公司财务经理，宁波均胜群英汽车系统股份有限公司财务经理、财务总监。现任公司监事，兼任宁波均胜群英汽车系统股份有限公司财务总监。

**邓碧茵**女士，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2009 年参加工作，历任本公司招聘专员，中山市教育和体育局人事科科员、人事科副主任科员、师资管理科副主任科员；2020 年 11 月至今历任公司总经理助理、人力资源负责人、监事。现任公司监事，兼任广东香山电子科技有限公司董事。

### 四、其他高级管理人员

**尤佳**女士，1985 年出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，硕士，持有香港注册会计师（HKICPA）及特许金融分析师（CFA）资格。2007 年参加工作，历任毕马威会计师事务所（香港）审计师，德勤·关黄陈方会计师行咨询师，宁波银行股份有限公司总行投资银行部高级经理、上海分行投资银行部副总经理，宁波盛世鸿元投资管理有限公司董事、总经理，宁波铜诚私募基金管理有限公司董事、总经理。现任公司首席财务官、财务总监。

**龙伟胜**先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1998 年参加工作，历任中山钟意制漆厂有限公司销售员、总经办主任，中山市健威五金电器厂总助，中山崇高玩具制品厂有限公司体系部主管、系统经理、总经理助理、厂长，2012 年 3 月至今历任公司总裁办主任、董事会秘书、董事。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛俊东	广东宝莱特医用科技股份有限公司	独立董事	2021 年 07 月 05 日		是
薛俊东	广州久赢私募股权投资基金管理有限公司	董事	2015 年 06 月 08 日		是
薛俊东	深圳市海纳微传感器技术有限公司	董事	2018 年 12 月 11 日	2023 年 11 月 10 日	否
薛俊东	珠海嘉赢投资合伙企业（有限合	委派代表	2015 年 08 月 07 日	2023 年 10 月 08 日	否

	伙)				
薛俊东	珠海赢股股权投资 投资基金(有限合 伙)	委派代表	2015年11月11 日		否
薛俊东	宁波勤赢股权投 资基金合伙企业 (有限合伙)	委派代表	2016年11月17 日		否
薛俊东	宁波惠达智赢股 权投资合伙企业 (有限合伙)	委派代表	2020年09月09 日		否
薛俊东	上海垠颐企业管 理咨询中心(有 限合伙)	执行事务合伙人	2020年07月01 日		否
薛俊东	北京金意绿能科 技有限公司	执行董事	2021年12月21 日		否
薛俊东	广东金绿能科技 有限公司	总经理	2021年06月03 日		是
黄蔚	宁波诺丁汉大学	MBA 项目主任	2007年09月01 日		是
郭志明	宁波市智能制造 协会	执行会长	2016年01月01 日	2024年01月12 日	否
郭志明	浙江辉旺机械科 技股份有限公司	独立董事	2019年03月01 日		是
郭志明	宁波均普智能制 造股份有限公司	独立董事	2023年04月01 日		是
郭志明	宁波市人力资源 经理人协会	会长	2017年01月01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬分别经公司董事会、监事会和股东大会审议确定。2023年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬(包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的税前报酬总额)均依据其岗位职责、绩效考核、公司经营业绩以及行业相关岗位的薪酬水平等综合确定。报告期内,公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按照相关规定予以支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
赵玉昆	男	70	董事长	现任	117.5	否
刘玉达	男	49	董事、总经理	现任	510.12	否
王咸车	男	59	董事、副经理	现任	96.99	否
徐彬	男	49	董事	现任	285.15	否
张盛红	男	49	董事	现任	216.17	否
唐燕妮	女	46	董事	现任	64.12	否
薛俊东	男	51	独立董事	现任	8	否
郭志明	男	65	独立董事	现任	8	否
黄蔚	男	46	独立董事	现任	8	否
赵文丽	女	50	职工监事、监 事会主席	现任	188.17	否

陆立英	女	52	监事	现任	189.67	否
邓碧茵	女	38	监事	现任	67.22	否
尤佳	女	39	财务总监	现任	144.24	否
龙伟胜	男	45	董事会秘书	现任	56.84	否
合计	--	--	--	--	1,960.19	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第 14 次会议	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
第五届董事会第 15 次会议	2023 年 04 月 13 日	2023 年 04 月 17 日	《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于批准宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况专项审核报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于制定〈公司反舞弊制度〉的议案》《关于制定〈期货和衍生品交易管理制度〉的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2023 年向银行申请综合授信（贷款）额度及对外担保额度预计的议案》《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于控股子公司开展票据池业务的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。

第五届董事会第 16 次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》《关于控股子公司为上市公司提供担保的议案》
第五届董事会第 17 次会议	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 30 日	审议通过了《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12%股权暨关联交易的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第 18 次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	审议通过了《2023 年半年度报告及其摘要》《2023 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及募集资金投入方式的议案》《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券预案〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于制定〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》《关于公司〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》《关于设立募集资金专项账户的议案》《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会或其授权人士全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第 19 次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于设立募集资金专户的议案》。



## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵玉昆	6	6	0	0	0	否	3
刘玉达	6	6	0	0	0	否	3
王咸车	6	6	0	0	0	否	3
徐彬	6	6	0	0	0	否	3
张盛红	6	6	0	0	0	否	3
唐燕妮	6	6	0	0	0	否	3
薛俊东	6	6	0	0	0	否	3
郭志明	6	6	0	0	0	否	3
黄蔚	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，保障公司持续健康稳定发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
发展与战略委员会	赵玉昆（主任委员）、刘玉达、王咸车、薛俊东、黄蔚	5	2023 年 02 月 23 日	审议《关于变更部分募投项目实施地点的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流	本次调整公司部分募投项目实施地点有利于提高募集资金使用效率，注意跟进募投项目的实		

				动资金的议案》	施进度。		
发展与战略委员会	赵玉昆（主任委员）、刘玉达、王咸车、薛俊东、黄蔚	5	2023 年 04 月 13 日	<p>审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2023 年向银行申请综合授信（贷款）额度及对外担保额度预计的议案》《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于控股子公司开展票据池业务的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p>	严格审批授信（贷款）内容，控制风险。		
发展与战略委员会	赵玉昆（主任委员）、刘玉达、王咸车、薛俊	5	2023 年 05 月 29 日	审议《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车	本次收购控股子公司的少数股权，上市公司的		

	东、黄蔚			系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的议案》	持续盈利能力及经营效率会得到增强，关注现金流的情况。		
发展与战略委员会	赵玉昆（主任委员）、刘玉达、王咸车、薛俊东、黄蔚	5	2023 年 08 月 21 日	<p>审议《2023 年半年度报告及其摘要》《2023 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及资金投入方式的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券预案〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》《关</p>	<p>综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。</p>		

				于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于制定〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》《关于公司〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》《关于设立募集资金专项账户的议案》《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会或其授权人士全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》			
发展与战略委员会	赵玉昆（主任委员）、刘玉达、王咸车、薛俊东、黄蔚	5	2023 年 12 月 29 日	审议《关于修订〈董事会战略委员会工作条例〉的议案》	在会议的通知上，临时会议建议不受定期会议通知方式和通知时限的限制，提高灵活度和时效性；战略委员会的主要职责上，明确对相关事项的实施进行检查。		
薪酬与考核委员会	郭志明（主任委员）、薛俊东、刘玉达	3	2023 年 04 月 13 日	审议《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会	同意将《毕马威华振会计师事务所关于广东香山衡器集团股份有限公司所收购宁		

				<p>工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于批准宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况专项审核报告的议案》</p>	<p>波均胜群英汽车系统股份有限公司 2022 年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明专项审核报告》用于宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况的审核依据。</p>		
薪酬与考核委员会	郭志明（主任委员）、薛俊东、刘玉达	3	2023 年 08 月 21 日	<p>审议《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于公司〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》</p>	<p>综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。</p>		
薪酬与考核委员会	郭志明（主任委员）、薛俊东、刘玉达	3	2023 年 12 月 29 日	<p>审议《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作条例〉的议案》</p>	<p>在目前制定相关方案的基础上，增加对公司薪酬制度执行情况进行监督及向董事会提出建议，以便更好地履职；把董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况列</p>		

					入考核标准，能够更客观地对相关人员作出评价。		
提名委员会	薛俊东（主任委员）、黄蔚、赵玉昆	2	2023 年 08 月 21 日	审议《关于提请股东大会授权董事会或其授权人士全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》			
提名委员会	薛俊东（主任委员）、黄蔚、赵玉昆	2	2023 年 12 月 29 日	审议《关于修订〈董事会提名委员会工作条例〉的议案》	提名委员会承担起对董事、高级管理人员人选及其任职资格的遴选和审核责任，相关建议若董事会不予采纳，董事会决议中需记载具体理由并披露；就会议召开的数量方面，目前实施的提名委员会工作条例要求是每年至少召开两次会议，建议根据实际情况，调整为每年至少召开一次。		
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 02 月 23 日	审议《关于变更部分募投项目实施地点的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	本次调整公司部分募投项目实施地点有利于提高募集资金使用效率，注意跟进募投项目的实施进度。		
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 04 月 13 日	审议《审计监察部 2022 年工作报告及 2023 年工作计划》《关于公司	严格审批授信（贷款）内容，控制风险。		

				<p>2022 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》</p> <p>《关于募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于批准宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 2022 年度业绩承诺完成情况专项审核报告的议案》《关于批准公司金融资产公允价值项目估值报告报告的议案》</p> <p>《关于批准公司商誉减值测试所涉境内资产组评估报告的议案》《关于批准公司商誉减值测试所涉境外资产组评估报告的议案》《关于批准公司剩余股权转让</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

				<p>款形成的或有对价项目估值报告的议案》《关于公司 2022 年年度计提资产减值准备的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于制定〈公司反舞弊制度〉的议案》《关于制定〈期货和衍生品交易管理制度〉的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司 2023 年向银行申请综合授信（贷款）额度及对外担保额度预计的议案》《关于公司及子公司拟开展外汇衍生品交易业务的议案》《关于控股子公司开展票据池业务的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p>			
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 04 月 25 日	<p>审议《审计监察部 2023 第一季度工作报告和第二季度工作计划》《关于公司 2023</p>	本次担保事项有利于公司拓展融资渠道，增加流动资金储备。		



				年第一季度报告的议案》《关于控股子公司为上市公司提供担保的议案》			
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 05 月 29 日	审议《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的议案》	根据市场环境变化及监管机构的要求，并根据交易的推进不断完善交易方案。		
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 08 月 21 日	审议《2023 年半年度报告及其摘要》《2023 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点、投资结构及资金投入方式的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券预案〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告〉的议案》《关于公司〈向不特定对象发行可	综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。		

				<p>转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》的议案》</p> <p>《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》《关于制定〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》《关于公司〈未来三年（2023-2025）股东回报规划〉的议案》</p> <p>《关于设立募集资金专项账户的议案》《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》《审计监察部 2023 半年度工作报告和下半年工作计划》《关于续聘会计师事务所的议案》</p>			
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 10 月 30 日	<p>审议《审计监察部 2023 年第三季度工作报告和第四季度工作计划》</p> <p>《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》</p>			
审计委员会	黄蔚（主任委员）、郭志明、唐燕妮	7	2023 年 12 月 29 日	<p>审议《关于修订〈董事会审计委员</p>	建议把“审计委员会履行职责时，		

	妮			会工作条例>的议案》 《关于修订<董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》《关于修订<内部审计管理制度>的议案》	公司管理层及相关部门须给予配合”写进工作条例中，以制度形式明确各部门的责任；内部控制制度的建立和实施及建立健全风险预警机制的内容应该增加进制度里，使相关工作有制度可循，各项执行都有依据。		
--	---	--	--	--	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	230
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,911
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,141
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,141
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,570
销售人员	196
技术人员	894
财务人员	107
行政人员	374
合计	6,141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	306
本科	1,247
大专及以下	4,588
合计	6,141

## 2、薪酬政策

报告期内，公司严格按照国家相关法律法规执行员工薪酬政策，建立了以岗位、技能为基础的工资体系，实施了以绩效结果为导向的奖励制度，致力于提升员工福利保障。以薪酬制度为核心，在企业内部构建效率与公平并重的工作氛围，有效保证了员工的工作积极性与职业稳定性，激励员工发挥工作潜能，实现自我价值。

## 3、培训计划

公司一直重视员工培训，公司人力资源部门及各子公司每年针对不同的岗位进行不同形式、多种内容的培训，如企业文化、岗位操作技能、管理能力培训等，以提高公司员工整体的职业素养与专业技能为目标，满足了员工对自身职业能力提升的需求，促进了公司持续良性发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司管理层已根据公司的总体发展目标和实际情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，制定了公司利润分配政策，政策相关内容详见公司招股说明书、公司章程及相关公告。公司报告期内严格遵守公司利润分配政策，报告期内未对公司利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	132,075,636
现金分红金额（元）（含税）	13,207,563.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	13,207,563.60
可分配利润（元）	15,387,022.88
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 161,181,345.35 元，母公司实现净利润 629,713.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表可供股东分配的利润 430,136,138.01 元，母公司可供股东分配的利润 15,387,022.88 元。根据公司实际发展情况并结合股东意愿，以公司截至 2024 年 2 月 29 日的总股本 132,075,636 股为基数，向全体股东每 10 股派送 1 元人民币现金红利合计 13,207,563.60 元。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司内部控制内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效，内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险水平相适应，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的执行。公司将根据内部业务流程的发展变化，及时梳理和更新内控制度，进一步完善公司管理、授权审批等方面的内控制度和管理流程，不断强化内部控制的监督检查，逐步扩展内部控制评估范围，促进公司健康、可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
均胜群英及其子公司	根据公司业务发展需要，参照香山股份管理标准从机构设置、人事管理、制度流程等方面进行调整规范。	已完成	无	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		82.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>①财务报告重大缺陷的迹象包括： A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； B、公司更正已公布的整份财务报告； C、由外部审计或监管部门发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； D、已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正； E、审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效； F、因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>②财务报告重要缺陷的迹象包括： A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； B、未建立反舞弊程序和控制措施； C、对于重要的非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实性、完整性、准确性的目标。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； B、对于公司重大事项公司缺乏民主决策程序或虽有程序但未必有效执行； C、公司或公司高级管理人员因违法违规被监管部门公开处罚； D、内控制度存在系统性、区域性的缺失或失效； E、审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效； F、前一次发现的公司重大或重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： A、公司重要的业务决策程序缺失或失效； B、未依程序及授权办理，造成较大损失的； C、公司关键岗位业务人员流失严重，本年度流失率达到 30%以上； D、缺陷涉及到中层管理人员或关键业务管理人员的舞弊行为； E、公司重要业务制度或系统存在内部控制缺失或失效。</p> <p>③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、营业收入潜在错报：潜在错报<math>\geq</math>营业收入的 1% 为重大缺陷；营业收入 0.5%<math>&lt;</math>潜在错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%为重要缺陷；潜在错报<math>\leq</math>营业收入的 0.5%为一般缺陷；</p> <p>2、资产总额潜在错报：潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 1%为重大缺陷；资产总额 0.5%<math>&lt;</math>潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 1% 为重要缺陷；潜在错报<math>\leq</math>资产总额的 0.5%为一般缺陷。</p>	<p>以营业收入作为衡量指标的认定标准如下： 重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>营业收入 1% 重要缺陷：营业收入 0.5%<math>&lt;</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>营业收入 1% 一般缺陷：直接财产损失金额<math>\leq</math>营业收入 0.5%</p> <p>以资产总额作为衡量指标的认定标准如下： 重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>资产</p>

		总额 1% 重要缺陷：资产总额 0.5% < 直接财产损失金额 < 资产总额 1% 一般缺陷：直接财产损失金额 ≤ 资产总额 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称“香山股份”）2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。我们认为，香山股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
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存在《重点排污单位名录管理规定》（试用）中规定应纳入水、大气、土壤、声环境等重点排污单位名录的情况，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任，通过 IECQ-QC080000 有害物质管控体系、BSCI 社会责任体系认证，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程，积极承担并履行企业环保责任。报告期内，不存在因违反环境保护法律法规受到重大行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过了 IECQ-QC080000 有害物质管控体系、BSCI 社会责任管理体系、ISO14001 环境安全管理体系，将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，建立了完整的环境管理体系，对公司生产及相关业务过程进行环境因素识别和评价，积极采取有效措施加强环境保护工作，定期对污水处理系统等进行维护，保证设备正常运行，以控制和减少污染物的排放。报告期内，公司实施的光伏发电项目总发电量超过 200 万千瓦时，努力实现减少碳排放。

未披露其他环境信息的原因

公司不存在需要披露的其他环保信息。

### 二、社会责任情况

#### 1、投资者权益保护

公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，不断提升公司管理水平，积极维护投资者的合法权益。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和中国证监会、深圳证券交易所的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强内控制度建设，健全并完善了以股东大会、董事会、监事会和经营层为主体结构的决策、监督和经营体系；公司高度重视投资者关系管理，通过电话、电子邮件、现场交流等多种方式，积极搭建与投资者沟通交流的平台。公司建立了完善的信息披露制度，严格履行信息披露义务，及时、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有投资者能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。在公司内部建立信息有效沟通的长效机制，充分维护广大投资者的信息知情权。

#### 2、员工权益保护

公司始终秉持“以人为本、善待员工”的管理理念，创造员工与企业共同发展的和谐氛围，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系，实现员工与公司和谐发展。公司严格按照《中华人民共和国劳动法》的相关规定，为与公司签订正



式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目。公司已建立职工代表大会制度并成立工会，定期召开员工恳谈会和座谈会，进一步保护公司员工的知情权、参与权、表达权、监督权，听取员工心声，及时解决员工提出的问题；把民主管理贯穿到生产班组，每年定期开展民主评议、基层管理人员活动和员工满意度调查，及时了解员工的思想动态，保障员工的合法权益，充分尊重员工，保持处理各项员工投诉的通道顺畅，运作有力。在员工不同的发展阶段，建立具有针对性的培训计划，提升员工的业务技能、管理能力和社会责任感。通过竞争上岗、师徒文化等，增强员工的凝聚力和向心力。以“群众利益无小事”的原则为出发点，把关心员工生活、解决员工切身利益问题，作为一项重要的工作，通过各种形式和渠道，开展各种帮扶工作，培养全体员工的参与、合作、竞争、关爱、社会责任感等意识。

### 3、诚信经营，保护供应商、客户和消费者权益

公司始终坚持“做有社会责任感的创新型企业”的核心价值观，与供应商、客户和消费者建立了良好的社会关系。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益；本着对消费者负责的态度，严格执行产品质量标准，健全和完善质量控制体系，保证为消费者提供优质产品；建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话，及时了解客户和消费者的需求和意见反馈，提高消费者和客户对产品的满意度。

### 4、环境保护和可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过了 IECQ-QC080000 有害物质管控体系、BSCI 社会责任管理体系、ISO14001 环境安全管理体系，将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，具体内容包括安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等方面，建立了完整的环境管理体系，对公司生产及相关业务过程进行环境因素识别和评价，积极采取有效措施加强环境保护工作，定期对污水处理系统等进行维护，保证设备正常运行，以控制和减少污染物的排放。报告期内，公司实施的光伏发电项目总发电量超过 200 万千瓦时，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的和谐发展。

### 5、公共关系和社会公益事业

公司热衷于各项慈善事业，每年积极向慈善万人行活动捐款、捐资助学及各类抗震救灾捐款。同时，通过集团的党支部、团支部、工会等组织开展内部帮扶、义工公益和各类助困助学活动，鼓励和引导内部员工参与各类社会活动。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	赵玉昆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由香山股份与独立第三方进行；本人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；遵守香山股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害香山股份或其他股东的合法权益；必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易	2020年11月26日	长期	正常履行中

			公允程度及透明度；如因本人违反上述承诺造成香山股份或其他股东利益受损的，本人将承担全额赔偿责任。			
	宁波均胜电子股份有限公司、王剑峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、均胜电子（不包括均胜群英）主要从事智能驾驶系统、汽车安全系统、新能源汽车动力管理系统（BMS），以及车联网技术的研发、生产和销售；均胜群英则专注于汽车功能件系统、高端内饰总成以及新能源汽车领域的充配电系统的研发、制造、服务与销售。2、在本次交易完成后，本人/本公司将按照上述业务和产品的分类，严格区分均胜电子和均胜群英的业务，在未来三年内，本人/本公司不会通过直接或间接控制的其他经营实体或以其它名义从事与均胜群英存在竞争的业务。3、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本人/本公司将向上市公司作出赔偿。	2020 年 11 月 26 日	2023-12-31	履行完毕
	宁波均胜电子股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本公司及本公司控制的企业与上市公司及均胜	2020 年 11 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>群英不存在其他重大关联交易。2、今后本公司及本公司控制的企业将尽量避免与上市公司及均胜群英之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，在不与法律、法规及上市公司及均胜群英公司章程等相关规定相抵触的前提下，本公司将促使本公司及本公司控制的企业与上市公司及均胜群英进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规和上市公司及均胜群英公司章程规定的有关程序。3、本公司将促使本公司及本公司控制的企业不通过与上市公司及均胜群英之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损双方上市公司及其中小股东利益的关联交易。</p>			
	<p>陈博;邓杰和;胡敏珊;蹇腊民;李文生;刘焕光;龙伟胜;莫万友;苏小舒;谭文清;唐燕妮;王咸车;赵玉昆;周婧</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(一) 控股股东、实际控制人及董监高关于所提供信息真实、准确和完整的承诺: 根据相关法律法规的规定, 本人作为上市公司的控股股东、实际控制人/董事/监事/高管郑重承诺如下: 1、</p>	<p>2020 年 11 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>本人所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。2、本人保证所提供的资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已履行法定的披露义务和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。3、本次交易完成后，如本人提供的关于本次交易的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人未在两个交易日内提交锁定申请的，本人同意授权上市公司董事会在核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；如上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，本人同意授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本人存在违法违规情节，本人承诺自愿锁定股份用于相关投资者赔偿安排。本承诺经本人签字后生效。本承诺所确认的事实直至本次交易获得审核批准之日保持有效。</p> <p>（二）控股股东、实际控制人及董监高关于诚信情况的声明：根据相关法律法规的规定，作为上市公司的控股股东、实际控制人/董事/监</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>事/高级管理人员，本人郑重承诺如下：</p> <p>1、本人具备和遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的任职资格和义务，本人任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件 and 公司章程及有关监管部门、兼职单位（如有）所禁止的兼职情形，不存在其他重大失信行为。</p> <p>2、本人不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，最近三十六个月内未受到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的行政处罚，未受到证券交易所的公开谴责。</p> <p>3、最近三十六个月内，本人未被证券交易所采取监管措施、纪律处分或被中国证监会派出机构采取行政监管措施，不存在受到行政处罚、刑事处罚且情节严重的情形。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>重大诉讼、仲裁案件，亦不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查等情形。5、本人控制的企业不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近三十六个月不存在被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。</p>			
	<p>广东香山衡器集团股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(一) 公司关于本次重大资产购买提供材料真实、准确、完整的承诺：根据相关法律法规的规定，本公司郑重承诺如下： 1、本公司所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。 2、本公司保证所提供的资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已</p>	<p>2020 年 11 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>



			<p>履行法定的披露义务和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给交易对方或投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>(二) 上市公司关于诚信情况的声明：根据相关法律法规的规定，本公司郑重承诺如下：1、本公司的董事、监事、高级管理人员具备和遵守《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的任职资格和义务，本公司的董事、监事、高级管理人员任职均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件 and 公司章程及有关监管部门、兼职单位（如有）所禁止的兼职情形，不存在其他重大失信行为。2、自本公司上市之日起至本承诺函出具之日，本公司及本公司的控股股东、实际控制人、股东、本公司的董事、监事、高级管理人员及相关主</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>体均按时履行承诺，不存在不规范履行承诺、违背承诺或承诺未履行的情形。3、最近三十六个月内，本公司不存在违规资金占用、违规对外担保等情形，不存在重大违法违规行为。4、本公司的董事、监事、高级管理人员不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，最近三十六个月内未受到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的行政处罚，未受到证券交易所的公开谴责。5、最近三十六个月内本公司及本公司的控股股东、实际控制人未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。最近三十六个月内，本公司及本公司的控股股东、实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员未被证券交易所采取监管措施、纪律处分或被中国证监会派出机构采取行政监管措施，不存在受到行政处罚、刑事处罚</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>且情节严重的 情形。6、截 至本承诺出具 之日，本公司 /本公司的控 股股东、实际 控制人、现任 董事、监事、 高级管理人员 不存在尚未了 结的或可预见 的重大诉讼、 仲裁案件，亦 不存在正被司 法机关立案侦 查、被中国证 监会立案调查 或者被其他有 权部门调查等 情形。7、本 公司及本公司的 董事、监 事、高级管理 人员控制的机 构不存在因涉 嫌重大资产重 组相关的内幕 交易被立案调 查或者立案侦 查的情形，最 近三十六个月 不存在被中国 证监会作出行 政处罚或者司 法机关依法追 究刑事责任 的情形。（三） 上市公司应对 本次重组摊薄 即期回报采取 的措施：1、 努力提升经营 效率，增强持 续经营能力公 司将持续加强 内部控制、进 一步完善管理 体系和制度建 设，健全激励 与约束机制、 提升企业管理 效率、优化管 理流程，全面 有效地控制公 司经营和管控 风险，提升公 司的经营效 率。2、完善</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>标的公司日常治理本次交易完成后，上市公司将逐步完善标的公司治理结构。上市公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，完善标的公司各部门规章制度，优化公司的治理结构，规范公司日常运营，实现标的公司管理水平的全面提升。</p> <p>3、完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化投资者回报机制为了保护投资者合法权益，实现股东价值，给予投资者稳定回报，不断完善和健全科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明性和可持续性，保障股东权益，上市公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定的要求，结合实际情况，制定了未来三年（2021年-2023年）股东</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>回报规划，明确了公司董事会实施现金分红需综合考虑的因素及未来具体回报规划。</p>			
	<p>宁波均胜群英汽车系统股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(一) 关于诚信情况的承诺函：本公司依法设立及存续，不存在出资瑕疵，不存在根据相关法律法规及公司章程规定需要终止、解散或清算的情形。本公司目前已经取得经营目前业务所需之经营资质。本公司最近五年内不存在受到重大行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚。本公司及子公司重大合同履行正常，不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全等原因产生的或潜在的侵权之债。本公司及子公司能够严格遵守工商、税务、质量监督、劳动、社会保险等方面的法律法规，不存在重大违法违规行为。本公司及子公司不存在未决的重大诉讼。(二) 关于所提供信息真实、准确和完整的承诺函：1、本公司已如实提供了本次交易所需的全部文件资料的正本、</p>	<p>2020 年 11 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>副本或复印件及相关口头证言，并保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、本公司提供的所有文件的签字和签章均为真实，该等文件之复印件或副本与其正本或原件相符，该等文件对事实的陈述全部是正确的、准确的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件。</p>			
	赵玉昆	其他承诺	<p>(一) 控股股东及实际控制人关于保障上市公司独立性的承诺：本次重组前，上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面一直与本人控制的其他企业完全分开，上市公司的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次交易不存在可能导致上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险。本次交易完成后，作为上市公司实际控制人，本人将继续保</p>	2020年11月26日	长期	正常履行中

			<p>证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。(二) 控股股东、实际控制人关于切实履行公司填补回报措施的承诺函：1、本人不越权干预香山股份经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、本人将切实履行香山股份制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给香山股份或者投资者造成损失的，愿意依法承担对香山股份或者投资者的补偿责任。如违反上述承诺，本人愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	<p>宁波均胜电子股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>(一) 均胜电子关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺：本公司所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。本公司保证所提供的资料和信息真</p>	<p>2020 年 11 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担个别及连带的赔偿责任。</p> <p>（二）均胜电子关于公司及主要管理人员诚信情况的承诺函：本公司为依法成立并有效存续的法人，最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，最近五年也不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。本公司最近五年诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。本公司主要管理人员最近五年诚信情况良好，不存在未按期偿还大额</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。(三) 均胜电子关于持有均胜群英股权合法性、完整性、有效性的承诺函：本公司所持有均胜群英的股份系真实、合法、有效持有，不存在任何以协议、信托或其他方式代持股权的情形，不存在任何权属纠纷，也不存在设定质押或第三方权利、权利限制、被查封或被冻结的情形；本公司所持均胜群英的股份权属清晰，不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。在本次交易实施完毕之前，本公司保证不就本公司所持标的公司的股份设置抵押、质押等任何第三人权利；本公司保证标的公司或本公司签署的所有协议或合同不存在阻碍本公司转让标的公司股份的限制性条款。</p>			
	陈博;邓杰和;广东香山衡器集团股份有限公司;胡敏珊;蹇腊民;李文生;刘焕光;龙	其他承诺	关于本次重大资产购买申报文件的电子文件与书面文件内容一致的承诺书：本公司	2020年11月26日	长期	正常履行中

	<p>伟胜;莫万友; 苏小舒;谭文清; 唐燕妮;王咸车; 赵玉昆; 周婧</p>		<p>/人所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均真实、准确、完整，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件。</p>			
	<p>胡敏珊;蹇腊民; 李文生;刘焕光; 龙伟胜;莫万友; 苏小舒;谭文清; 唐燕妮;王咸车; 赵玉昆</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于切实履行公司填补回报措施的承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用香山股份资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由香山股份董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与香山股份填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、本人承诺香山股份实施或拟公布的股权激励的行权条件与香山股份填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、自本人承诺函出具日起至香山股份本次交易完成日前，若中</p>	<p>2020 年 11 月 26 日</p>	<p>2023 年 12 月 31 日</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>国证券监督管理委员会关于填补回报措施作出新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人切实履行香山股份制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给香山股份或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对香山股份或者投资者的补偿责任。</p>			
	宁波均胜电子股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>根据公司与转让方（补偿义务人）签署的相关协议，业绩承诺及补偿方案如下：</p> <p>1. 业绩承诺期间和承诺净利润数：业绩承诺人承诺业绩承诺期间标的公司的承诺净利润（以扣除非经常性损益后的净利润金额为准）为：2021-2023 三年累计净利润不低于 90,000 万元（含本数），其中 2021 年净利润不低于 19,000 万元，2022 年净利润不低于 32,000 万元，2023 年净利润不低于</p>	2021 年 01 月 01 日	2023-12-31	履行完毕

			<p>39,000 万元。</p> <p>2. 实际实现净利润数及利润差额的确定：本次交易实施完毕后，在业绩承诺期间各个会计年度结束后，受让方将聘请具有证券业务资格的会计师事务所对各个年度标的公司的盈利情况出具专项审核意见，并在上市公司年度报告中披露。标的公司实际净利润数以及与承诺净利润的利润差额以具有证券业务资格的会计师事务所出具的标准无保留意见的专项审核意见为准。</p> <p>3. 业绩承诺未实现的补偿义务：</p> <p>(1) 双方同意，在业绩承诺期结束后，补偿义务人以现金方式就标的公司三年累积实现净利润数与承诺净利润数的利润差额进行补偿。</p> <p>应补偿金额=（截至期末累计承诺净利润－截至期末累计实际净利润）÷业绩承诺期内累计承诺净利润总和×本次标的股权转让价格；</p> <p>(2) 应补偿金额以补偿义务人在本次交易中所获交易对价为上限，即补偿义务人累积用于补偿</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的金额不超过 20.4 亿元。</p> <p>4. 补偿的实施：乙方（补偿义务人）需认可并接受甲方通过合程序聘请的会计师事务所对标的公司年度盈利情况出具的专项审核意见。于业绩承诺期内，依据具有证券从业资格的会计师事务所出具的专项审核意见，若存在业绩承诺补偿的，乙方应于收到甲方发出业绩承诺补偿通知后 5 个工作日内，将业绩承诺补偿款支付至甲方指定账户。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈博;王咸车;赵玉昆	股份减持承诺	<p>如其在承诺的锁定期满后两年内减持其持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）；超过上述期限其拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关</p>	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中

			规定办理。若其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。			
	赵玉昆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截止本函出具之日，本人未投资于任何与发行人（香山股份）存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人（香山股份）相同或类似的业务；本人与发行人（香山股份）及其控股子公司不存在同业竞争的情况。	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中

			<p>2、自本承诺函出具日始，本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他经营实体（以下简称“其他经营实体”）</p> <p>不开展与公司相同或类似的业务，不新设或收购从事与公司相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>3、本人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活</p> <p>动；</p> <p>4、本人其他经营实体高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；</p> <p>5、无论是由本人或本人其他经营实体自身研究开发的、或是从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>有优先受让、生产的权利；</p> <p>6、本人或本人其他经营实体如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于任何独立第三方提供的条件；</p> <p>7、若发生本承诺函第 5、6 项所述情况，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料，公司可在接到本人或本人其他经营实体通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；</p> <p>8、如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将不与公司拓展后的产品或业务相竞争，可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人自身、并</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>保证将使本人其他经营实体将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞的业务纳入到公司经营；④将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤其他有利于维护公司权益的方式；9、本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；10、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；11、如违反上述任何一项承诺，本人愿意承由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；12、本承诺函自本人签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为公司控股股东及实际控制人期间及自本人不再为公司控股股东及实际控制人之日起三年内持续有效且</p>		
--	--	--	---	--	--

			不可变更或撤销。			
	赵玉昆	其他承诺	<p>在任何情形下，其均不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司的利益；</p> <p>其将切实履行实际控制人的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。如其违法或不履行上述承诺，则其将（1）在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明违反或未履行上述承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）自前述事项发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬（津贴）及股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其实际履行承诺或违反承诺情形消除；（3）如其因违反或未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，其将在获得收入后的 5 日内将前述收入支付至公司指定账户；如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任</p>	2015 年 03 月 27 日	长期	正常履行中

			任。			
	陈博;陈月忠;程铁生;邓杰和;广东香山衡器集团股份有限公司;胡东平;蒋先进;刘焕光;穆康;苏小舒;唐燕妮;王咸车;杨大行;赵玉昆;周婧;周敏	股份回购承诺	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的当日进行公告,并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知,在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施;本公司承诺按市场价格(且不低于发行价)进行回购。公司上市后发生除权除息事项的,上述回购股份数量应作相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决,依法赔偿	2015 年 06 月 04 日	长期	正常履行中

			投资者损失。如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	赵玉昆	关于对非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；2、将切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、如违反上述承诺，承诺人愿意承担个别和连带的法律责任。	2021年12月16日	长期	正常履行中
	赵玉昆、刘玉达、王咸车、唐燕妮、张盛红、徐彬、黄蔚、薛俊东、郭志明、龙伟胜	关于对非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无	2021年12月16日	长期	正常履行中

			<p>关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺公司实施或拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自承诺函出具日起至本次发行完成日前，若中国证券监督管理委员会关于填补回报措施作出新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺；7、承诺人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计</p>	<p>不适用</p>					

划	
---	--

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
均胜群英	2021年01月01日	2023年12月31日	90,000	93,655	不适用	2020年12月16日	《关于公司与重大资产购买交易对方签署股份转让协议补充协议的公告》在2020年12月16日披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据本公司与均胜电子签署的《业绩承诺与补偿协议》及《补充协议》，交易双方同意业绩承诺期间为本次交易实施完毕后连续三个会计年度即2021年、2022年和2023年。业绩承诺期间均胜群英的承诺净利润为：2021-2023三年累计净利润不低于人民币90,000万元（含本数），其中2021年净利润不低于人民币19,000万元，2022年净利润不低于人民币32,000万元，2023年净利润不低于人民币39,000万元。承诺净利润为均胜群英合并报表口径下扣除非经常性损益后的净利润。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

均胜群英业绩完成情况：根据毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）关于《宁波均胜群英汽车系统股份有限公司2023年度实际盈利数与利润预测数差异情况说明专项审核报告》，均胜群英2021-2023年承诺业绩为90,000万元，实际完成业绩93,655万元。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

详见本报告第十节、五、28 重要会计政策和会计估计变更。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告第十节/九、合并范围的变更。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	169.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	莫浩薇、高竞雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司在报告期内聘请了毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计会计师事务所，共支付内部控制审计费用 20 万元。

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告方未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）汇总	2,933.01	否	债务人已经进入破产清算程序、或庭前调解阶段、已结案或待开庭审理	对方已进入破产清算程序或不适用，不构成重大不利影响	不适用		不适用
公司作为被告方未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）汇总	119.29	否	已立案、诉前调解结、已开庭或已结案	维持原判、和解结案或不适用，不构成重大不利影响	已执行完毕或不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
均胜电子及其子公司	均胜群英的少数股东及控股子公司	采购商品	电子元器件等	市场价格	--	4,658.15	48.31%	3,400	是	银行转账	--	2023年04月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关



													于 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-014)
均胜集团及其子公司	均胜群英少数股东的最终控制公司	采购商品	工装设备等	市场价格	--			25	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜群英的联营企业	采购商品	智能座舱部件	市场价格	--	4,983.61	51.69%	6,200	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上
均胜电子及其子公司	均胜群英的少数股东及其控股子公司	接受劳务	水电费、服务费等	市场价格	--	247.32	46.79%	250	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上
均胜集团及其子公司	均胜群英少数股东的最终控制公司	接受劳务	物业管理费等	市场价格	--	281.2	53.21%	320	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜群英的联营企业	接受劳务	开发、测试服务等	市场价格	--			250	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上
均胜电子及其子公司	均胜群英的少数股东及其控股子公司	销售商品	智能座舱部件	市场价格	--	4,481.82	95.74%	7,400	否	银行转账	--	2023 年 04 月 17 日	同上

均胜集团及其子公司	均胜英少数股东的最终控制公司	销售商品	工装设备等	市场价格	--	8.62	0.18%	500	否	银行转账	--	2023年04月17日	同上
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜英的联营企业	销售商品	智能座舱部件	市场价格	--	11.7	0.25%		是	银行转账	--	2023年04月17日	同上
宁波恒达高电子有限公司	本集团持股5%以上股东直系亲属控制的公司	销售商品	智能座舱部件、新能源部件	市场价格	--	179.08	3.83%	1,100	否	银行转账	--	2023年04月17日	同上
均胜电子及其子公司	均胜英的少数股东及其控股子公司	提供劳务	开发、测试服务等	市场价格	--	400.82	70.73%	275	是	银行转账	--	2023年04月17日	同上
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜英的联营企业	提供劳务	开发、测试服务等	市场价格	--	165.91	29.27%	200	否	银行转账	--	2023年04月17日	同上
宁波恒达高电子有限公司	本集团持股5%以上股东直系亲属控制的公司	提供劳务	开发、测试服务等	市场价格	--			700	否	银行转账	--	2023年04月17日	同上
均胜电子及其子公司	均胜英的少数股东及其控股子公司	作为承租方	房屋租赁	市场价格	--	174.46	100.00%	180	否	银行转账	--	2023年04月17日	同上
合计				--	--	15,59	--	20,80	--	--	--	--	--

			2.69		0				
大额销货退回的详细情况	不适用。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内向均胜电子及其子公司采购商品、提供劳务以及向宁波均源塑胶销售商品超过预计金额。公司在日常运营过程中，根据市场实际需求与变化情况适时调整采购及销售的策略、渠道等，因此预计数据存在一定不确定性。2023 年度公司日常关联交易实际履行情况与原预计金额存在差异，上述差异不会对公司日常经营及业绩产生影响，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
宁波均胜电子股份有限公司	均胜群英的少数股东	2019 年 11 月，均胜群英自均胜电子取得了 JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH（原“QUIN GmbH”）75% 的权益，应付股权收购款现金对价人民币 500,000,0	11,446.24		10,160	4.35%	135.47	1,286.24

		00.00 元，于 2020 年 12 月 31 日，应付股权收购款余额为人民币 114,462,400.00 元。						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		该笔拆入资金对公司日常经营不构成重大影响，公司会结合经营情况，在经营现金流充裕的情况下安排该笔资金的偿还。						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本集团由于日常经营需要，部分子公司租用房屋及建筑物作为其厂房、办公楼，租赁期为 2 至 3 年不等；租用设备作为生产及办公设备，租赁期为 1 至 5 年不等。

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
佳维电子	2021年04月29日	11,600	2021年07月01日	11,600				2021年7月1日至2023年3月31日	是	否
佳维电子	2020年04月28日	8,400	2021年09月30日	8,400				2021年9月30日至2023年9月27日	是	否
佳维电子	2023年04月14日	11,000	2023年04月19日	11,000				2023年4月1日至2025年12月31日	否	否
佳维电子	2023年04月14日	9,000	2023年12月12日	9,000				2023年12月12日至2025年12月11日	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）						20,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
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
JOYSONQ	2022年	4,715.5	2022年	4,715.5				融资期	否	否

UIN Automotive Systems Romania S. R. L.	07 月 07 日	2	07 月 12 日	2				限 5 年, 担 保期限 为债务 履行期 限届满 之日起 6 个月		
宁波均 胜群英 汽车饰 件有限 公司	2022 年 07 月 23 日	1,000	2022 年 07 月 26 日	1,000				融资期 限 3 年, 担 保期限 为债务 履行期 限届满 之日起 3 年	否	否
JOYSONQ UIN Automotive Systems México S. A. de C. V.	2022 年 08 月 18 日	3,929.6	2022 年 08 月 23 日	3,929.6				融资期 限 4 年, 担 保期限 为债务 履行期 限届满 之日起 6 个月	否	否
JOYSONQ UIN Automotive Systems GmbH	2022 年 09 月 15 日	62,873. 6	2022 年 09 月 21 日	62,873. 6				融资期 限至 2023 年 8 月 31 日, 担 保期限 为债务 履行期 限届满 之日起 6 个月	否	否
JOYSONQ UIN Automotive Systems México S. A. de C. V.	2022 年 11 月 26 日	3,541.3 5	2022 年 11 月 30 日	3,541.3 5				融资期 限 7.5 年, 担 保期限 为债务 履行期 限届满 之日起 6 个月	否	否
宁波均 胜饰件 科技有 限公司	2023 年 03 月 14 日	2,700	2023 年 03 月 06 日	2,700				2023 年 3 月 16 日至 2026 年 3 月 5 日	否	否
宁波均 胜新能 源汽车 技术有 限公司	2023 年 04 月 17 日	25,000	2023 年 06 月 06 日	15,000				2023 年 6 月 6 日至 2024 年 5 月 16 日	否	否

宁波均胜新能源汽车技术有限公司	2023年04月17日	25,000	2023年06月26日	8,000				2023年6月26日至2028年6月25日	否	否
宁波均胜群英智能技术有限公司	2023年04月17日	15,000	2023年06月06日	3,000				2023年6月6日至2024年5月14日	否	否
宁波均胜群英智能技术有限公司	2023年04月17日	15,000	2023年06月27日	1,000				2023年6月27日至2028年6月27日	否	否
宁波均胜饰件科技有限公司	2023年04月17日	9,000	2023年06月09日	1,000				2023年6月9日至2026年6月9日	否	否
均胜群英（南京）新能源汽车系统研究院有限公司	2023年06月09日	1,000	2023年06月14日	1,000				2023年6月14日至2028年5月25日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			73,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						31,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			149,760.07	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						63,977.82
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）			93,700	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						51,700
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			169,760.07	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						63,977.82
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										42.18%
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）										47,834.59
上述三项担保金额合计（D+E+F）										47,834.59

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	0	0	0	0
银行理财产品	自有资金	27,930	2,000	0	0
银行理财产品	募集资金	47,000	0	0	0
合计		74,930	2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司分别于 2023 年 5 月 29 日召开第五届董事会第 17 次会议、第五届监事会第 16 次会议，于 2023 年 6 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金 51,000 万元收购宁波均胜电子股份有限公司持有的宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）。上述交易已完成股权过户及相关工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司少数股权的进展公告》（公告编号：2023-042）。本次交易完成后，公司持有均胜群英 63% 的股权，均胜群英仍为公司控股子公司。

2、公司分别于 2023 年 8 月 21 日召开第五届董事会第 18 次会议、第五届监事会第 17 次会议，于 2023 年 9 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。《广东香山衡器集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及相关文件已于 2023 年 8 月 22 日在选定信息披露媒体及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露。预案所述公司本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得深圳证券交易所的同意审核意见以及中国证监会作出的予以注册决定，具有较大的不确定性，请广大投资者关注风险。截至本报告披露日，该项目仍在推进中。



## 十七、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	21,789,056	16.50%						21,789,056	16.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,789,056	16.50%						21,789,056	16.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,789,056	16.50%						21,789,056	16.50%
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	110,286,580	83.50%						110,286,580	83.50%
1、人民币普通股	110,286,580	83.50%						110,286,580	83.50%
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	132,075,636	100.00%						132,075,636	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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,423	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
赵玉昆	境内自然人	18.85%	24,900,000	0.00	18,675,000	6,225,000	不适用	0
宁波均胜电子股份有限公司	境内非国有法人	13.03%	17,203,700	17,203,700	0	17,203,700	不适用	0
陈博	境内自然人	6.28%	8,297,925	0.00	0	8,297,925	不适用	0
庄立波	境内自然人	4.82%	6,364,000	0.00	0	6,364,000	不适用	0
邓杰和	境内自然人	4.28%	5,657,925	-2,640,000	0	5,657,925	不适用	0
王咸车	境内自然人	3.14%	4,152,075	0.00	3,114,056	1,038,019	不适用	0
苏小舒	境内自然人	2.94%	3,881,265	-201,200	0	3,881,265	不适用	0
刘焕光	境内自然人	2.78%	3,675,075	-164,500	0	3,675,075	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	2.73%	3,599,111	3,596,598	0	3,599,111	不适用	0
程铁生	境内自然人	2.00%	2,643,725	-3,960,000	0	2,643,725	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵玉昆、陈博、王咸车于2022年7月8日起建立一致行动关系。除此之外，报告期内，上述其他股东不存在关联关系或属于一致行动人。							
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名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	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		
宁波均胜电子股份有限公司	17,203,700				人民币普通股	17,203,700		
陈博	8,297,925				人民币普通股	8,297,925		
庄立波	6,364,000				人民币普通股	6,364,000		
赵玉昆	6,225,000				人民币普通股	6,225,000		
邓杰和	5,657,925				人民币普通股	5,657,925		
苏小舒	3,881,265				人民币普通股	3,881,265		
刘焕光	3,675,075				人民币普通股	3,675,075		
MORGAN STANLEY & CO.	3,599,111				人民币普	3,599,111		

INTERNATIONAL PLC.		普通股	
程铁生	2,643,725	人民币普通股	2,643,725
中国银行股份有限公司 一招商量化精选股票型 发起式证券投资基金	1,448,900	人民币普通股	1,448,900
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	赵玉昆、陈博于 2022 年 7 月 8 日起建立一致行动关系。除此之外，报告期内，上述其他股东不存在关联关系或属于一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
宁波均胜电子股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	新增	0	0.00%	0	0.00%
高路峰	退出	0	0.00%	0	0.00%
钱亮潮	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	中国	是
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有广东香山衡器集团股份有限公司股票 24,900,000 股。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

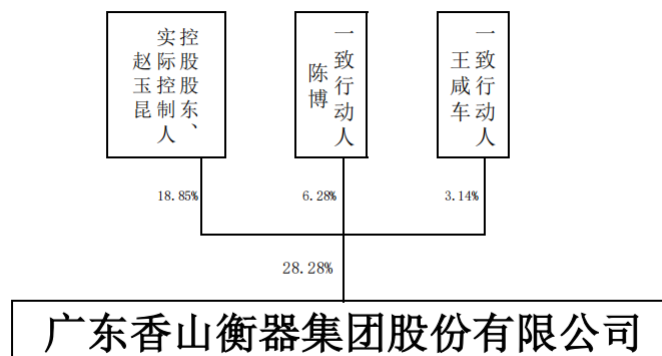
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵玉昆	本人	中国	是
陈博	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王咸车	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	赵玉昆为公司董事长；王咸车为公司董事、副总经理；陈博在公司子公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除香山股份外，赵玉昆过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司；陈博和王咸车过去 10 年均未曾控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
宁波均胜电子股份有限公司	王剑峰	1992 年 08 月 07 日	140,870.1543 万(元)	电子产品、电子元件、汽车电子装置（车身电子控制系统）、光电机一体化产品、数字电视机、数字摄录机、数字录放机、数字发声设备、

				汽车配件、汽车关键零部件（发动机进气增压器）、汽车内外饰件、橡塑金属制品、汽车后视镜的设计、制造、加工；模具设计、制造、加工；销售本企业自产产品；制造业项目投资；从事货物及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。
--	--	--	--	---

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 27 日
审计机构名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	毕马威华振审字第 2403444 号
注册会计师姓名	莫浩薇、高竞雪

审计报告正文

毕马威华振审字第 2403444 号

广东香山衡器集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称“香山股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了香山股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

收入确认	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”23 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”45。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
香山股份主要从事汽车零部件和衡器产品的研发、生产及销售。2023 年度，香山股份销售汽车零部件和衡器产品确认的	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价与销售收入确认相关的关键内部控制的</li> </ul>

<p>收入为人民币 5,788,141,431.75 元。</p> <p>香山股份综合评估客户合同条款和业务安排，认为将产品交付给客户后，客户取得产品控制权，香山股份据此确认收入。</p> <p>由于收入是衡量香山股份业绩表现的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入导致重大错报的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>设计和运行有效性：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>选取样本，检查香山股份与客户签订的框架协议及销售订单，检查与产品控制权转移相关的条款，评价香山股份的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>在抽样的基础上，将本年记录的收入核对至相关的订单、发货单、报关单、海运提单、签收单、发票等支持性文件，以评价收入是否按照香山股份的收入确认会计政策予以确认；</li> <li>在抽样的基础上，选取临近资产负债表日前后的销售交易，检查相关的订单、发货单、报关单、海运提单、签收单、发票等支持性文件，以评价相关收入是否记录于正确的会计期间；</li> <li>在抽样的基础上选取客户，就其于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序；</li> <li>查阅资产负债表日后的销售记录，检查是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件(如适用)，以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；</li> <li>选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。</li> </ul>
---	---

商誉的潜在减值	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”18和27（1）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”19。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>香山股份于2020年12月31日收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司（以下简称“均胜群英”），形成的商誉金额为人民币8.04亿元。</p> <p>管理层每年对商誉进行减值测试。管理层将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确认是否需要计提减值。可收回金额根据资产组的预计未来现金流量的现值确定。</p> <p>确定预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断和估计，尤其是对下列事项的估计：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>未来收入增长率；</li> <li>未来运营成本变动；</li> <li>未来资本支出；</li> <li>适用的折现率。</li> </ul> <p>由于管理层对商誉的减值评估较为复杂，且在减值测试中使用的参数涉及重大的管理层判断，这些判断存在固有不确定性，并且有可能受到管理层偏向的影响，我们将商誉的潜在减值识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价商誉的减值风险评估相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价与商誉减值相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>基于我们对香山股份相关业务的理解，评价管理层运用的资产减值方法以及将商誉分摊至相关的资产组的方法，是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>基于我们对香山股份所处行业的了解，综合考虑相关资产组的历史情况、经董事会批准的财务预算和行业研究数据等，评价管理层在预计未来现金流量现值中使用的收入增长率、运营成本变动以及未来资本支出等关键假设的合理性；</li> <li>利用本所估值专家的工作，评价管理层确定预计未来现金流量的现值的方法的适当性以及所使用的折现率的合理性；</li> <li>获取管理层对预计未来现金流量现值中使用的折现率和其他关键假设的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及是否存在管理层偏向的迹象；</li> <li>将管理层上一年度计算预计未来现金流量现值时采用的关键假设与本年度的相关资产组的实际经营情况进行比较，评价是否存在管理层偏向的迹象；</li> <li>评价在财务报表中对商誉减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ul>

#### 四、其他信息

香山股份管理层对其他信息负责。其他信息包括香山股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督香山股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对香山股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则

要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致香山股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

莫浩薇

中国 北京

高竞雪

2024 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东香山衡器集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	687,069,685.79	799,961,265.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,737,534.25
衍生金融资产	5,547,805.19	8,896,523.80

应收票据	239,223,813.00	145,767,196.32
应收账款	1,014,222,938.04	987,844,249.19
应收款项融资		
预付款项	45,229,113.35	54,781,342.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,337,982.35	22,360,115.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,052,530,041.45	1,042,255,167.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	21,430,000.00	
其他流动资产	122,783,199.49	79,359,819.55
流动资产合计	3,220,374,578.66	3,241,963,213.18
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	18,050,215.83	8,636,584.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,000,000.00	69,190,000.00
投资性房地产	22,658,467.68	24,421,826.35
固定资产	1,489,003,137.82	1,409,939,190.99
在建工程	362,018,367.46	272,432,649.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	214,931,907.65	108,292,193.17
无形资产	914,828,455.45	943,631,874.03
开发支出	237,724,550.33	208,279,423.38
商誉	804,209,260.84	804,209,260.84
长期待摊费用	22,096,199.90	25,428,061.31
递延所得税资产	190,949,929.43	154,534,857.89
其他非流动资产	138,584,947.22	132,926,980.18
非流动资产合计	4,423,055,439.61	4,161,922,902.23
资产总计	7,643,430,018.27	7,403,886,115.41
流动负债：		
短期借款	939,982,512.67	886,462,823.16
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,995,134.75	444,914.25
应付票据	165,446,972.20	259,124,274.14
应付账款	1,209,384,617.15	1,018,524,753.27
预收款项		
合同负债	86,816,662.87	71,508,002.17
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	159,269,205.54	136,041,731.56
应交税费	89,772,575.19	79,844,077.98
其他应付款	293,625,694.46	387,088,653.21
其中：应付利息		
应付股利	235,101,636.88	209,201,636.88
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	760,383,087.92	498,926,386.34
其他流动负债	234,262,746.63	224,968,069.53
流动负债合计	3,941,939,209.38	3,562,933,685.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	783,994,365.02	520,892,906.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	143,026,167.04	61,324,664.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,063,116.48	11,959,492.47
递延收益	18,379,047.73	15,827,227.03
递延所得税负债	157,713,607.07	169,816,553.30
其他非流动负债		323,400,000.00
非流动负债合计	1,117,176,303.34	1,103,220,844.26
负债合计	5,059,115,512.72	4,666,154,529.87
所有者权益：		
股本	132,075,636.00	132,075,636.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	864,953,744.52	1,071,267,786.68
减：库存股		

其他综合收益	31,395,295.17	-7,814,560.14
专项储备	3,371,859.23	
盈余公积	54,922,555.41	54,922,555.41
一般风险准备		
未分配利润	430,136,138.01	288,766,138.06
归属于母公司所有者权益合计	1,516,855,228.34	1,539,217,556.01
少数股东权益	1,067,459,277.21	1,198,514,029.53
所有者权益合计	2,584,314,505.55	2,737,731,585.54
负债和所有者权益总计	7,643,430,018.27	7,403,886,115.41

法定代表人：赵玉昆 主管会计工作负责人：尤佳 会计机构负责人：唐燕妮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	78,123,184.07	320,897,529.89
交易性金融资产		93,737,534.25
衍生金融资产		
应收票据		354,284.38
应收账款	0.00	1,338,586.27
应收款项融资		
预付款项	4,439,038.45	2,228,694.77
其他应收款	153,193,586.79	69,238,018.32
其中：应收利息		
应收股利	44,100,000.00	29,000,000.00
存货	9,367,818.58	11,368,160.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	245,123,627.89	499,162,808.45
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	2,541,082,300.98	1,981,909,784.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		61,190,000.00
投资性房地产	2,656,724.03	3,053,235.30
固定资产	148,863.81	214,640.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,317,439.75	9,503,549.09



无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,497,500.00	51,942,500.00
其他非流动资产		10,016,986.30
非流动资产合计	2,618,702,828.57	2,117,830,695.85
资产总计	2,863,826,456.46	2,616,993,504.30
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,819,107.41	10,998,385.09
应付账款	18,888,343.97	17,348,620.98
预收款项		
合同负债	16,223,819.04	41,061.00
应付职工薪酬	2,652,994.39	2,726,770.96
应交税费	912,702.58	5,747,101.62
其他应付款	433,802,314.97	263,061,461.61
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	528,669,108.93	442,892,226.94
其他流动负债	2,109,096.47	
流动负债合计	1,006,077,487.76	742,815,628.20
非流动负债：		
长期借款	612,660,500.42	280,626,266.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,348,377.42	6,970,460.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		323,400,000.00
非流动负债合计	615,008,877.84	610,996,726.84
负债合计	1,621,086,365.60	1,353,812,355.04
所有者权益：		
股本	132,075,636.00	132,075,636.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,040,354,876.57	1,040,354,876.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,922,555.41	54,922,555.41
未分配利润	15,387,022.88	35,828,081.28
所有者权益合计	1,242,740,090.86	1,263,181,149.26
负债和所有者权益总计	2,863,826,456.46	2,616,993,504.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	5,788,141,431.75	4,816,849,001.66
其中：营业收入	5,788,141,431.75	4,816,849,001.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,376,039,519.50	4,528,587,417.53
其中：营业成本	4,375,883,205.25	3,664,170,259.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,610,475.37	21,221,018.17
销售费用	200,633,434.37	165,058,916.98
管理费用	351,188,217.58	321,190,011.12
研发费用	338,243,388.09	305,145,711.73
财务费用	87,480,798.84	51,801,500.25
其中：利息费用	111,487,963.00	78,134,762.59
利息收入	12,175,061.71	5,442,672.05
加：其他收益	43,412,780.78	13,330,466.87
投资收益（损失以“-”号填列）	9,660,339.68	12,462,182.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,063,631.23	3,685,483.47
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）	-80,903,986.38	-92,428,992.85
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-9,346,974.32	-11,732,722.52
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-15,800,959.87	-8,945,730.75
资产处置收益（损失以“－”号填列）	491,463.99	612,943.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	359,614,576.13	201,559,731.10
加：营业外收入	1,983,778.31	6,647,910.69
减：营业外支出	3,216,813.24	2,368,330.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	358,381,541.20	205,839,311.15
减：所得税费用	39,444,232.47	-3,431,870.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	318,937,308.73	209,271,181.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	318,937,308.73	209,271,181.36
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	161,181,345.35	86,257,367.91
2.少数股东损益	157,755,963.38	123,013,813.45
六、其他综合收益的税后净额	77,301,430.51	33,172,191.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,209,855.31	16,917,817.66
（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	39,209,855.31	16,917,817.66
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	39,209,855.31	16,917,817.66
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	38,091,575.20	16,254,373.83
七、综合收益总额	396,238,739.24	242,443,372.85
归属于母公司所有者的综合收益总	200,391,200.66	103,175,185.57

额		
归属于少数股东的综合收益总额	195,847,538.58	139,268,187.28
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.22	0.69
（二）稀释每股收益	1.22	0.69

法定代表人：赵玉昆 主管会计工作负责人：尤佳 会计机构负责人：唐燕妮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	164,857,776.19	181,811,455.99
减：营业成本	127,448,548.35	142,525,136.17
税金及附加	1,330,953.02	1,069,422.48
销售费用	491,632.44	
管理费用	15,112,177.69	12,522,408.46
研发费用		
财务费用	41,018,958.77	34,218,010.79
其中：利息费用	44,520,786.41	35,208,880.51
利息收入	3,521,227.87	1,011,466.83
加：其他收益	1,015,585.48	841,612.60
投资收益（损失以“-”号填列）	73,070,912.09	93,908,347.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-74,220,000.00	-100,502,947.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,969.69	-1,604.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	131,223.54	-939,297.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	122,969.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,420,834.00	-15,217,410.52
加：营业外收入	1,700,000.00	5,864,881.76
减：营业外支出	463,879.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,184,713.00	-9,352,528.76
减：所得税费用	-18,555,000.00	-25,125,736.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-629,713.00	15,773,208.11
（一）持续经营净利润（净亏损以	-629,713.00	15,773,208.11

“—”号填列)		
(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	-629,713.00	15,773,208.11
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 年度	2022 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	6,120,713,392.20	5,284,277,225.73
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	54,802,324.30	64,381,981.40
收到其他与经营活动有关的现金	43,081,410.50	31,272,454.25
经营活动现金流入小计	6,218,597,127.00	5,379,931,661.38
购买商品、接受劳务支付的现金	3,983,993,215.46	3,575,372,800.18
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	986,812,775.61	874,430,776.62
支付的各项税费	248,707,375.08	199,152,158.72
支付其他与经营活动有关的现金	153,276,716.04	220,853,413.56
经营活动现金流出小计	5,372,790,082.19	4,869,809,149.08
经营活动产生的现金流量净额	845,807,044.81	510,122,512.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000.00
取得投资收益收到的现金	8,386,299.35	8,058,915.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,273,104.24	5,475,468.93
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	849,300,000.00	529,800,000.00
投资活动现金流入小计	865,959,403.59	543,534,384.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,399,638.91	540,127,473.58
投资支付的现金	7,350,000.00	
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	300,000,000.00	200,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	749,300,000.00	516,200,000.00
投资活动现金流出小计	1,455,049,638.91	1,256,327,473.58
投资活动产生的现金流量净额	-589,090,235.32	-712,793,089.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		589,055,124.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,723,347,984.63	1,125,437,459.66
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,723,347,984.63	1,714,492,583.97
偿还债务支付的现金	1,217,383,921.57	1,037,824,472.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,585,770.05	91,784,775.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,802,659.41
支付其他与筹资活动有关的现金	799,340,586.99	63,234,830.43
筹资活动现金流出小计	2,168,310,278.61	1,192,844,078.15
筹资活动产生的现金流量净额	-444,962,293.98	521,648,505.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,916,054.93	7,051,813.07
五、现金及现金等价物净增加额	-180,329,429.56	326,029,741.77
加：期初现金及现金等价物余额	740,351,937.31	414,322,195.54
六、期末现金及现金等价物余额	560,022,507.75	740,351,937.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	206,246,522.56	231,267,617.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,328,226.79	33,787,121.24
经营活动现金流入小计	254,574,749.35	265,054,738.92
购买商品、接受劳务支付的现金	124,315,539.10	159,456,797.86
支付给职工以及为职工支付的现金	22,751,028.12	16,658,538.11
支付的各项税费	13,075,226.26	7,697,238.43
支付其他与经营活动有关的现金	34,244,888.39	278,129,142.62
经营活动现金流出小计	194,386,681.87	461,941,717.02
经营活动产生的现金流量净额	60,188,067.48	-196,886,978.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		190,204,024.64
取得投资收益收到的现金	58,525,432.64	131,241,651.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	743,200,000.00	380,800,000.00
投资活动现金流入小计	801,725,432.64	702,245,676.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	859,172,516.66	200,000,000.00
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	672,565,639.33	521,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,531,738,155.99	721,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-730,012,723.35	-18,754,323.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		589,055,124.31
取得借款收到的现金	920,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	229,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,149,000,000.00	709,055,124.31
偿还债务支付的现金	525,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,909,778.45	34,861,106.69
支付其他与筹资活动有关的现金	117,982,729.29	4,502,888.83
筹资活动现金流出小计	719,892,507.74	179,363,995.52
筹资活动产生的现金流量净额	429,107,492.26	529,691,128.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-240,717,163.61	314,049,827.29
加：期初现金及现金等价物余额	318,834,416.11	4,784,588.82
六、期末现金及现金等价物余额	78,117,252.50	318,834,416.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计				
	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			
	优先 股	永续 债	其他													

一、上年期末余额	132,075,636.00				1,071,267.78	0.00	-7,814,560.14		54,922,555.41		288,766,138.06		1,539,217,556.01	1,198,514,029.53	2,737,731,585.54
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	132,075,636.00				1,071,267.78		-7,814,560.14		54,922,555.41		288,766,138.06		1,539,217,556.01	1,198,514,029.53	2,737,731,585.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-206,314,042.16		39,209,855.31	3,371,859.23			141,369,999.95		-22,362,327.67	-131,054,752.32	-153,417,079.99
（一）综合收益总额							39,209,855.31				161,181,345.35		200,391,200.66	195,847,538.58	396,238,739.24
（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										- 19,8 11,3 45.4 0			- 19,8 11,3 45.4 0		- 25,9 00,0 00.0 0		- 45,7 11,3 45.4 0
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										- 19,8 11,3 45.4 0			- 19,8 11,3 45.4 0		- 25,9 00,0 00.0 0		- 45,7 11,3 45.4 0
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								3,37 1,85 9.23					3,37 1,85 9.23	2,68 3,66 6.94	6,05 5,52 6.17
1. 本 期 提 取								11,0 97,5 30.5 7					11,0 97,5 30.5 7	5,12 5,84 5.73	16,2 23,3 76.3 0
2. 本 期 使 用								- 7,72 5,67 1.34					- 7,72 5,67 1.34	- 2,44 2,17 8.79	- 10,1 67,8 50.1 3
(六) 其 他													- 206, 314, 042. 16	- 303, 685, 957. 84	- 510, 000, 000. 00
四、 本 期 末 余 额	132, 075, 636. 00				864, 953, 744. 52		31,3 95,2 95.1 7	3,37 1,85 9.23	54,9 22,5 55.4 1		430, 136, 138. 01		1,51 6,85 5,22 8.34	1,06 7,45 9,27 7.21	2,58 4,31 4,50 5.55

上期金额

单位：元

项目	2022 年度			
	归属于母公司所有者权益			少数 所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	110,670,000.00				503,618,298.37		-24,732,377.80		53,345,234.60		204,086,090.96		846,987,246.13	1,059,245,842.25	1,906,233,088.38
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	110,670,000.00				503,618,298.37		-24,732,377.80		53,345,234.60		204,086,090.96		846,987,246.13	1,059,245,842.25	1,906,233,088.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,405,636.00				567,649,488.31		16,917,817.66		1,577,320.81		84,680,047.10		692,230,309.88	139,268,187.28	831,498,497.16
（一）综合收益总额							16,917,817.66				86,257,367.91		103,175,185.57	139,268,187.28	242,443,372.85
（二）所有者投入和减少资本	21,405,636.00				567,649,488.31								589,055,124.31		589,055,124.31
1.所有者投入的普通股	21,405,636.00				567,649,488.31								589,055,124.31		589,055,124.31
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								1,577,320.81			-1,577,320.81				
1. 提取盈余公积								1,577,320.81			-1,577,320.81				
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	132,075,636.00				1,071,267.78		-7,814.56		54,922,555.41		288,766,138.06		1,539,217.55	1,198,514.02	2,737,731.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	132,075,636.00				1,040,354,876.57				54,922,555.41	35,828,081.28		1,263,181,149.26
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,075,636.00				1,040,354,876.57				54,922,555.41	35,828,081.28		1,263,181,149.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,441,058.40		-20,441,058.40
（一）综合收益总额										629,713.00		629,713.00
（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									- 19,81 1,345 .40			- 19,81 1,345 .40
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配									- 19,81 1,345 .40			- 19,81 1,345 .40
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)												

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	132,0 75,63 6.00				1,040 ,354, 876.5 7				54,92 2,555 .41	15,38 7,022 .88		1,242 ,740, 090.8 6

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	110,6 70,00 0.00				472,7 05,38 8.26				53,34 5,234 .60	21,63 2,193 .98		658,3 52,81 6.84
加												



：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	110,670,000.00				472,705,388.26				53,345,234.60	21,632,193.98		658,352,816.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,405,636.00				567,649,488.31				1,577,320.81	14,195,887.30		604,828,332.42
（一）综合收益总额										15,773,208.11		15,773,208.11
（二）所有者投入和减少资本	21,405,636.00				567,649,488.31							589,055,124.31
1. 所有者投入的普通股	21,405,636.00				567,649,488.31							589,055,124.31
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												

权益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配									1,577 ,320. 81	- 1,577 ,320. 81		
1. 提 取盈 余公 积									1,577 ,320. 81	- 1,577 ,320. 81		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配												
3. 其 他												
(四) 所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	132,0 75,63 6.00				1,040 ,354, 876.5 7				54,92 2,555 .41	35,82 8,081 .28		1,263 ,181, 149.2 6

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

广东香山衡器集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由中山市香山衡器集团有限公司（以下简称“香山衡器有限”）全体股东作为发起人，以香山衡器有限整体变更方式设立的股份有限公司。2017年5月15日，公司首次公开发行人民币普通股 27,670,000 股，发行后公司股本为 110,670,000 股。于 2022 年 5 月 11 日公司非公开发行新增股份 21,405,636 股，发行后，公司股本变更为 132,075,636 股。本公司统一社会信用代码 9144200071482954XH，法定代表人赵玉昆。

#### (二) 公司所属行业类别

公司所属行业为汽车制造业。

#### (三) 公司经营范围及主要产品

本公司及其子公司（“本集团”）主要从事研发、生产和销售汽车零部件及衡器产品，其中汽车零部件包括汽车智能座舱部件及新能源汽车配件、充配电业务等。

#### （四）公司注册地址及总部地址

本公司注册地址及总部地址均为中山市东区起湾道东侧白沙湾工业园区。

#### （五）财务报告的批准报出

本财务报告于 2024 年 3 月 27 日经本公司董事会批准报出。

#### （六）合并财务报表范围及其变化情况

本公司截至本报告期末纳入合并财务报表范围的子公司共计 39 家，子公司情况详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围及其变化情况详见本附注九“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 2、持续经营

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2023 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9 进行了折算。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的单项收回或转回、核销坏账准备的应收款项	单项应收账款收回或转回、核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项预付款项占预付款项总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程	单项在建工程账面金额超过在建工程总额 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项其他应付款超过对应其他应付款类别总额的 10%且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项应付账款超过应付款总额的 10%且金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的投资活动项目	单项占收到或支出投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的资本化研发项目	单项期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq 10\%$
重要的合营企业或联营企业	单项被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%且金额大于 1 亿元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注五、27（1））；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注五、12（2）（b））于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为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的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化，会进行重新评估。具体的：

无特殊合同安排下，下列情况通常表明本公司对被投资方拥有权力：

- 本集团持有被投资方半数以上的表决权的；
- 本集团持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，且因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。可变回报通常体现为从被投资方获取红利、报酬以及利用规模经济效应、稀缺资源或协同效应取得回报等。

## (2) 合并财务报表的编制方法

### (a) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的全部子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (b) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (c) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、7（2）（d））。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （d）少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、16）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于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的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。



## (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、23 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或

显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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。

- 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### （4）抵销

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

- 本集团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；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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权投资）之和。

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

#### （6）减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

按组合计量预期信用损失的应收账款的组合划分和确认依据：

应收账款组合	划分依据
应收衡器业务境外客户	业务板块、地域
应收衡器业务境内客户	业务板块、地域
应收汽车配件业务客户	业务板块，汽车配件业务均为国内外知名整车厂商，信用风险无明显地域差异

按组合计量预期信用损失并的应收票据的组合划分和确认依据：

应收票据组合	划分依据
应收银行承兑汇票	汇票承兑人类型
应收商业承兑汇票	汇票承兑人类型

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对于应收票据、应收账款、其他应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

本集团认为应收政府部门款项、应收的各类保证金、押金、备用金等以及应收内部部门或职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质的款项等金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团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相对变化，以评估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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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，本集团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。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

#### （8）可转换工具

##### - 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

##### - 不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

#### （9）优先股和永续债

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股和永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的优先股和永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的优先股和永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回优先股和永续债的，按赎回价格冲减权益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用，亦计入存货成本（参见附注五、16）。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定



(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、12（3））且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、12（3））的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

### 13、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

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20 - 40 年	0 - 10%	2.25 - 5.00%
机器设备	年限平均法	5 - 15 年	0 - 10%	6.00 - 20.00%
运输工具	年限平均法	5 - 10 年	0 - 10%	9.00 - 20.00%
其他设备	年限平均法	3 - 10 年	0 - 10%	9.00 - 33.33%
土地	其他	无固定使用年限		

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本集团持有的在中国境外的土地，拥有所有权，没有期限，故不计提折旧，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。

## 15、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、16）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

在建工程类别	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
模具	实际开始使用/完工验收孰早
其他	实际开始使用/完工验收孰早

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 16、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于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、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 17、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	使用寿命	使用寿命的确认依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年	产权登记期限	直线法
软件及专利权	3-10 年	预期经济利益年限	直线法
非专利技术	5-12 年	预期经济利益年限	直线法
资本化开发支出	3-5 年	预期经济利益年限	直线法
客户关系	15 年	预期经济利益年限	直线法
商标	10 年、企业合并形成的商标作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销	预期经济利益年限	直线法

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、物料消耗、折旧与摊销、外包服务费、租赁费、其他费用等。

本集团将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发而进行的市场调研、对技术进行前期分析以及立项可行性分析阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在车型量产之前，本集团已获得来自整车厂授予的对其销售某一特定产品的订单，且经管理层审批通过新产品开发可行性评审后，与开发项目相关的设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，且同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

资本化开发支出按成本减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 18、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产

- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、27（5））减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
租赁资产改良支出	5 年
广告代言费	3 年

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。本集团对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。



## (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

### - 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

### - 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团按在授予日承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

## 23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团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。本集团确认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。

满足下列条件之一时，本集团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：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

#### （a） 销售汽车零部件收入

汽车零部件销售于本集团通过将合约内所承诺汽车零部件的控制权转移予客户，从而完成履约义务时确认。

#### （b） 销售模具收入

模具销售于本集团取得客户模具测试通过确认报告并同意本集团开始量产该模具有关产品，模具所有权转移给客户，从而完成履约义务时确认。

### (c) 衡器产品收入

国内销售方式主要分为经销商销售、对电商客户销售及自营网店销售等形式。对经销商和对电商客户销售，本集团将商品运送到客户指定的地点，在客户签收确认后确认收入。对自营网店销售，本集团每月末根据电子商务第三方支付交易系统中显示已完成交易明细确认收入。

国外销售方式分为直接出口和间接出口方式。对于直接出口，客户验货确认后，本集团将货物运送至保税区或码头，在货物装船离岸后确认收入。对于间接出口，本集团按客户要求将商品运送至指定地点，例如保税区仓库或码头等，在客户对商品验收确认后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

## 24、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 26、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、18所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低）不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10 所述的会计政策进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注五、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

### （2）股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### （3）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

### （4）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

### （5）公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### （6）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团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；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

#### （7）专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （8）主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- （a） 附注七、21 - 递延所得税资产的确认；
- （b） 附注七、36 - 预计负债；
- （c） 附注十三 - 公允价值的披露。

## 28、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 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”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	无影响	0.00

## (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项目情况

适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	1) 本公司及中国境内各子公司：13%、9%、6%、5% 2) 德国境内子公司：19%， 3) 墨西哥境内子公司：16% 4) 罗马尼亚境内子公司：19% 5) 波兰境内子公司：23% 6) 南非境内子公司：15%
城市维护建设税	按应纳税所得额计征	公司及中国境内各子公司：1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	1) 公司及中国境内各子公司：25% 2) 美国境内子公司：27% 3) 墨西哥境内子公司：30%， 4) 德国境内子公司：15% 5) 罗马尼亚境内子公司：16% 6) 波兰境内子公司：19% 7) 南非境内子公司：28% 8) 香港境内子公司：16.5%
营业税	按应税销售收入计征	1) 美国境内子公司：0% 2) 德国：12.60%
其他税种	1) 本公司及中国境内各子公司：教育费附加：按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 地方教育费附加：按实际缴纳的流转	1) 本公司及中国境内各子公司：教育费附加：3% 地方教育费附加：2% 2) 美国境内子公司：



	税的 2% 计缴。 2) 美国境内子公司： 替代最小赋税：按应纳税所得额的 20% 计缴。 地方税：按应纳税所得额的 1% - 12% 计缴。 州税-所得税 / 特许权税：按应纳税所得额的 6% - 9% 计缴。 3) 德国境内子公司： 团结附加税：按照企业所得税 5.50% 计缴。	替代最小赋税：20% 地方税：1% - 12% 州税-所得税 / 特许权税：6% - 9% 3) 德国： 团结附加税：5.50%
--	--	--

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
--------	-------

## 2、税收优惠

(1) 报告期内，中山佳维电子有限公司（以下简称“佳维电子”）出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，退税率为 13%；中山市佳维商贸有限公司出口产品享受增值税免税及退税优惠政策，退税率为 13%。

(2) 佳维电子于 2019 年 12 月 2 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR201944004446 的高新技术企业证书，有效期为三年。2022 年 12 月 22 日取得了编号为 GR202244009131 的高新证书。佳维电子于 2019 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(3) 宁波均胜群英汽车系统股份有限公司（以下简称“均胜群英”）于 2017 年 11 月 29 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR201733100386 的高新技术企业证书，有效期为三年。2020 年 12 月 1 日取得了编号为 GR202033100590 的高新证书。2023 年 12 月 8 日取得了编号为 GR202333100386 的高新证书。本公司于 2018 年至 2025 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(4) 武汉均胜汽车零部件有限公司（以下简称“武汉均胜”）于 2016 年 12 月 13 日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201642000611 的高新技术企业证书，有效期为三年。2019 年 11 月 15 日取得了编号为 GR201942001519 的高新证书。2022 年 11 月 29 日取得了编号为 GR202242004780 的高新证书。武汉均胜于 2016 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(5) 长春均胜汽车零部件有限公司（以下简称“长春均胜”）于 2019 年 9 月 2 日取得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局联合颁发的编号为 GR201922000303 的高新技术企业证书，有效期为三年。2022 年 11 月 29 日取得了编号为 GR20222200038 的高新证书。长春均胜于 2019 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(6) 辽源均胜汽车电子有限公司（以下简称“辽源均胜”）于 2019 年 9 月 2 日取得了吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局联合颁发的编号为 GR201922000210 的高新技术企业证书，有效期为三年。2022 年 11 月 29 日取得了编号为 GR202222000746 的高新证书。辽源均胜于 2019 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(7) 均胜群英（天津）汽车饰件有限公司（以下简称“群英天津”）于 2020 年 12 月 1 日取得了天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局和天津市税务局联合颁发的编号为 GR202012001661 的高新技术企业证书，有效期为三

年。2023 年 12 月 8 日取得了编号为 GR202312001606 的高新证书。群英天津于 2020 年至 2025 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(8) 均胜新能源汽车技术有限公司（以下简称“均胜新能源”）于 2021 年 12 月 10 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR202133100328 号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜新能源于 2021 年至 2023 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(9) 宁波均胜饰件科技有限公司（以下简称“均胜饰件”）于 2022 年 12 月 1 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR202233101784 号的高新技术企业证书，有效期为三年。均胜饰件于 2022 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(10) 宁波均胜群英汽车饰件有限公司（以下简称“群英饰件”）于 2022 年 12 月 1 日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局和宁波市地方税务局联合颁发的编号为 GR202233100536 号的高新技术企业证书，有效期为三年。群英饰件于 2022 年至 2024 年度期间企业所得税按照 15% 税率征收。

(11) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），成都均胜汽车零部件有限公司符合适用西部大开发优惠税率的条件，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。该通知执行期间为 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日。

(12) 根据国家税务总局发布的《关于落实支持小微企业和个体工商户所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），辽源均胜群英充电科技有限公司符合小型微利企业条件，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。该通知执行期间为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局发布的《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），其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。该通知执行期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(13) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

## 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	116,613.14	148,061.96
银行存款	556,942,273.84	740,065,063.99
其他货币资金	130,010,798.81	59,748,139.13

合计	687,069,685.79	799,961,265.08
其中：存放在境外的款项总额	44,072,378.40	51,291,755.40

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的货币资金受限情况详见附注七、23 所有权或使用权受到限制的资产。

## 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		100,737,534.25
其中：		
保本浮动收益型银行理财产品		90,537,534.25
非保本浮动收益型银行理财产品		10,200,000.00
其中：		
合计		100,737,534.25

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具	5,547,805.19	8,896,523.80
合计	5,547,805.19	8,896,523.80

其他说明：

本集团通过与银行签订利率互换合同，对银行借款的浮动利率进行套期管理。本集团未应用套期会计，对于利率互换合同以公允价值计量并将其变动计入当期损益。

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	225,211,375.68	135,938,196.32
商业承兑票据	14,012,437.32	9,829,000.00
合计	239,223,813.00	145,767,196.32

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	239,961,309.70	100.00%	737,496.70	0.31%	239,223,813.00	145,767,196.32	100.00%			145,767,196.32
其中:										
银行承兑票据	225,211,375.68	93.85%			225,211,375.68	135,938,196.32	93.26%			135,938,196.32
商业承兑票据	14,749,934.02	6.15%	737,496.70	5.00%	14,012,437.32	9,829,000.00	6.74%			9,829,000.00
合计	239,961,309.70	100.00%	737,496.70	0.31%	239,223,813.00	145,767,196.32	100.00%			145,767,196.32

按单项计提坏账准备: 单项计提坏账准备

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 银行承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	225,211,375.68		
合计	225,211,375.68		

确定该组合依据的说明:

应收票据组合划分依据请参见附注五、10。

按组合计提坏账准备: 商业承兑汇票

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	14,749,934.02	737,496.70	5.00%
合计	14,749,934.02	737,496.70	

确定该组合依据的说明:

应收票据组合划分依据请参见附注五、10。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

### (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	

商业承兑票据		737,496.70				737,496.70
合计		737,496.70				737,496.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	127,202,902.16
合计	127,202,902.16

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	164,336,116.40	32,623,948.79
商业承兑票据		11,909,042.62
合计	164,336,116.40	44,532,991.41

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,012,108,100.83	1,003,185,652.65
1至2年	25,879,242.86	6,142,437.76
2至3年	5,450,057.67	5,046,540.12
3年以上	2,789,718.32	1,790,033.17
3至4年	999,685.15	1,790,033.17
4至5年	1,790,033.17	
合计	1,046,227,119.68	1,016,164,663.70

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,668,235.60	2.17%	22,644,756.68	99.90%	23,478.92	17,512,808.73	1.72%	16,010,065.06	91.42%	1,502,743.67

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,023,558,884.08	97.83%	9,359,424.96	0.91%	1,014,199,459.12	998,651,854.97	98.28%	12,310,349.45	1.23%	986,341,505.52
其中：										
应收衡器业务境内客户款项	20,036,203.12	1.92%	214,437.94	1.07%	19,821,765.18	19,886,597.91	1.96%	208,385.69	1.05%	19,678,212.22
应收衡器业务境外客户款项	47,957,328.07	4.58%	273,341.04	0.57%	47,683,987.03	56,799,365.95	5.59%	324,264.76	0.57%	56,475,101.19
应收汽车配件业务客户款项	955,565,352.89	91.33%	8,871,645.98	0.93%	946,693,706.91	921,965,891.11	90.73%	11,777,699.00	1.28%	910,188,192.11
合计	1,046,227,119.68	100.00%	32,004,181.64	3.06%	1,014,222,938.04	1,016,164,663.70	100.00%	28,320,414.51	2.79%	987,844,249.19

按单项计提坏账准备：2023 年按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	7,056,374.89	5,645,099.91	7,056,374.90	7,056,374.90	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	10,456,433.84	10,364,965.15	15,611,860.70	15,588,381.78	99.85%	预计收回有一定风险
合计	17,512,808.73	16,010,065.06	22,668,235.60	22,644,756.68		

按组合计提坏账准备：应收衡器业务境内客户款项

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	19,981,203.08	209,350.44	1.05%
1 年至 2 年（含 2 年）	55,000.04	5,087.50	9.25%
合计	20,036,203.12	214,437.94	

确定该组合依据的说明：

应收账款组合划分依据请参见附注五、10。

按组合计提坏账准备：应收衡器业务境外客户款项

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	47,957,328.07	273,341.04	0.57%
合计	47,957,328.07	273,341.04	

确定该组合依据的说明：

应收账款组合划分依据请参见附注五、10。

按组合计提坏账准备：应收汽车零部件业务客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	811,574,969.78	1,364,804.44	0.17%
逾期1年以内	121,376,119.02	1,385,803.80	1.14%
逾期1年至2年(含2年)	18,900,271.20	3,841,702.52	20.33%
逾期2年至3年(含3年)	3,702,295.49	2,267,637.82	61.25%
逾期3年以上	11,697.40	11,697.40	100.00%
合计	955,565,352.89	8,871,645.98	

确定该组合依据的说明：

应收账款组合划分依据请参见附注五、10。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
坏账准备	28,320,414.51	8,759,690.09	44,871.47	5,785,620.98	-754,569.49	32,004,181.64
合计	28,320,414.51	8,759,690.09	44,871.47	5,785,620.98	-754,569.49	32,004,181.64

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,785,620.98

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:

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	138,534,444.70		138,534,444.70	13.24%	295,423.88
客户 B	71,767,519.37		71,767,519.37	6.86%	255,173.26
客户 C	48,192,964.59		48,192,964.59	4.61%	211,772.79
客户 D	36,862,337.01		36,862,337.01	3.52%	102,630.80
客户 E	35,488,708.47		35,488,708.47	3.39%	96,755.32
合计	330,845,974.14		330,845,974.14	31.62%	961,756.05

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,337,982.35	22,360,115.75
合计	32,337,982.35	22,360,115.75

### (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
股权转让款	14,330,094.40	14,330,094.40
保证金及押金	9,520,254.82	5,664,682.73
代缴社保款	836,569.62	790,777.64
关联方代垫款		2,978,657.42
应收保理款	9,096,992.96	
其他	13,320,865.14	13,468,039.15
合计	47,104,776.94	37,232,251.34

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,308,054.07	21,495,190.20
1 至 2 年	1,399,967.73	407,610.74
2 至 3 年	354,460.74	206,800.00
3 年以上	15,042,294.40	15,122,650.40
3 至 4 年	200,000.00	506,356.00



4 至 5 年	226,000.00	14,415,094.40
5 年以上	14,616,294.40	201,200.00
合计	47,104,776.94	37,232,251.34

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,330,094.40	30.42%	14,330,094.40	100.00%		14,330,094.40	38.49%	14,330,094.40	100.00%	
其中：										
-刘海龙	10,047,648.70	21.33%	10,047,648.70	100.00%		10,047,648.70	26.99%	10,047,648.70	100.00%	
-刘海添	4,282,445.70	9.09%	4,282,445.70	100.00%		4,282,445.70	11.50%	4,282,445.70	100.00%	
按组合计提坏账准备	32,774,682.54	69.58%	436,700.19	1.33%	32,337,982.35	22,902,156.94	61.51%	542,041.19	2.37%	22,360,115.75
其中：										
其他应收款组合	32,774,682.54	69.58%	436,700.19	1.33%	32,337,982.35	22,902,156.94	61.51%	542,041.19	2.37%	22,360,115.75
合计	47,104,776.94	100.00%	14,766,794.59	31.35%	32,337,982.35	37,232,251.34	100.00%	14,872,135.59	39.94%	22,360,115.75

按单项计提坏账准备：14,330,094.40

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-刘海龙	10,047,648.70	10,047,648.70	10,047,648.70	10,047,648.70	100.00%	预计无法收回
-刘海添	4,282,445.70	4,282,445.70	4,282,445.70	4,282,445.70	100.00%	预计无法收回
合计	14,330,094.40	14,330,094.40	14,330,094.40	14,330,094.40		

按组合计提坏账准备：436,700.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合	32,774,682.54	436,700.19	1.33%
合计	32,774,682.54	436,700.19	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	542,041.19		14,330,094.40	14,872,135.59
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	105,341.00			105,341.00
2023 年 12 月 31 日余额	436,700.19		14,330,094.40	14,766,794.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	14,872,135.59		105,341.00			14,766,794.59
合计	14,872,135.59		105,341.00			14,766,794.59

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 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
单位 1	股权转让款	10,047,648.70	5 年以上	21.33%	10,047,648.70
单位 2	应收保理款	9,096,992.96	1 年以内(含 1 年)	19.31%	
单位 3	股权转让款	4,282,445.70	5 年以上	9.09%	4,282,445.70
单位 4	押金及保证金	1,030,000.00	1 年以内(含 1 年)	2.19%	
单位 5	厂房租金	938,800.70	1 年以内(含 1 年)	1.99%	

			年)		
合计		25,395,888.06		53.91%	14,330,094.40

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,446,363.88	93.85%	53,205,271.45	97.12%
1 至 2 年	1,592,274.29	3.52%	1,265,938.07	2.31%
2 至 3 年	1,019,563.07	2.25%	98,973.00	0.18%
3 年以上	170,912.11	0.38%	211,159.53	0.39%
合计	45,229,113.35		54,781,342.05	

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：

本集团不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币 7,133,936.64 元，占预付款项年末余额合计数的 15.77%。

其他说明：

## 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	450,389,397. 85	28,052,598.0 9	422,336,799. 76	404,796,070. 25	16,732,300.9 5	388,063,769. 30
在产品	32,936,456.6 5	2,368,336.44	30,568,120.2 1	25,999,296.6 4	4,789,334.76	21,209,961.8 8
库存商品	594,634,588. 88	21,250,984.1 2	573,383,604. 76	618,945,302. 38	14,302,721.9 7	604,642,580. 41
周转材料	1,049,521.32		1,049,521.32	729,367.58		729,367.58
合同履约成本	9,314,107.99		9,314,107.99	12,089,219.7 9		12,089,219.7 9
委托加工物资	468,099.85		468,099.85	366,395.15		366,395.15

包装物	528,521.69		528,521.69	474,327.70		474,327.70
半成品	15,096,568.55	215,302.68	14,881,265.87	14,867,765.41	188,220.03	14,679,545.38
合计	1,104,417,262.78	51,887,221.33	1,052,530,041.45	1,078,267,744.90	36,012,577.71	1,042,255,167.19

## (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	16,732,300.95	12,006,290.79		303,726.40	382,267.25	28,052,598.09
在产品	4,789,334.76			2,581,371.44	-160,373.12	2,368,336.44
库存商品	14,302,721.97	8,364,721.76		1,725,792.75	-309,333.14	21,250,984.12
半成品	188,220.03	94,364.51		67,281.86		215,302.68
合计	36,012,577.71	20,465,377.06		4,678,172.45	-87,439.01	51,887,221.33

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行大额存单	21,430,000.00	
合计	21,430,000.00	

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	105,555,486.05	73,823,435.52
应收出口退税	2,701,378.66	3,205,101.66
预缴税金	14,526,334.78	2,331,282.37
合计	122,783,199.49	79,359,819.55

其他说明：

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳市洪堡科技有限公司（“深圳洪堡”）股权						2,550,000.00		
合计						2,550,000.00		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市洪堡科技有限公司（“深圳洪堡”）股权			- 3,000,000.00	1,641,387.40	出于战略目的而计划长期持有	转让部分股权

其他说明：

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有深圳洪堡 3.78% 的股权。于 2021 年 3 月 5 日，本集团转让其中 1.51% 的股权，并将该股权在终止确认时对应的公允价值人民币 3,931,044.00 元，与对应成本之间的差异人民币 1,931,044.00 元，税后金额为人民币 1,641,387.40 元，由其他综合收益转入留存收益。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团对深圳洪堡股权投资的公允价值重新进行评估，由于深圳洪堡财务状况恶化，本集团将公允价值金额调整为零。截至 2023 年 12 月 31 日该其他权益投资金额未发生变化。

## 12、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市宝盛自动化设备有限公司											72,715,808.43
宁波均源塑胶科技有限公司	8,636,584.60				2,436,593.41						11,073,178.01
宁波均悦云新能源科技有限公司			7,350,000.00		-372,962.18						6,977,037.82
小计	8,636,584.60		7,350,000.00		2,063,631.23						18,050,215.83
合计	8,636,584.60		7,350,000.00		2,063,631.23						18,050,215.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

于 2018 年本集团收购深圳市宝盛自动化设备有限公司（以下简称“深圳宝盛”）24.37%的股权，投资成本为人民币 116,976,000.00 元。由于深圳宝盛财务状况持续恶化，本集团于 2018 年和 2019 年计提了人民币 41,216,433.20 元和人民币 31,499,375.23 元的减值准备。截止 2020 年 12 月 31 日，长期股权投资损益调整金额为负人民币 44,260,191.57 元，减值准备金额为人民币 72,715,808.43 元，长期股权投资账面价值为零。2021 年至 2023 年该长期股权投资金额未发生变化。

### 13、其他非流动金融资产

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		
其中：应收业绩补偿款（或有对价）		61,190,000.00
权益工具投资	8,000,000.00	8,000,000.00

合计	8,000,000.00	69,190,000.00
----	--------------	---------------

其他说明：

(1) 本公司于 2020 年 12 月 31 日向宁波均胜电子股份有限公司（以下简称“均胜电子”）以人民币 20.4 亿元的对价收购均胜群英 51% 股权，截至 2020 年 12 月 31 日已支付首期股权转让款人民币 12.0 亿元，剩余股权转让款人民币 8.4 亿元。支付进度取决于均胜群英自 2021 年至 2023 年间业绩的实际完成情况，同时若相关期间的实际业绩未达到承诺金额，本公司将收到业绩补偿款。本公司将应收均胜电子的业绩补偿款确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，期末根据流动性列报于其他非流动金融资产。因均胜群英 2021-2023 年实际完成业绩承诺，本公司预计不会收到业绩补偿款，期末应收业绩补偿款的公允价值为 0。

(2) 权益工具投资为本集团不具有重大影响的股权投资，本集团将其计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。于 2020 年本集团与嘉兴约坦股权投资合伙企业（有限合伙）、日照智源股权投资管理合伙企业（有限合伙）等共同出资设立中山缝子新兴产业投资管理合伙企业（有限合伙），本集团持有 10% 的合伙份额，投资成本为人民币 10,000,000.00 元，本集团未派人员参与合伙企业投资决策委员会。2023 年 12 月 31 日，本集团对中山缝子股权投资的公允价值金额为人民币 8,000,000.00 元。

## 14、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	43,570,608.40			43,570,608.40
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	43,570,608.40			43,570,608.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,148,782.05			19,148,782.05
2. 本期增加金额	1,763,358.67			1,763,358.67
(1) 计提或	1,763,358.67			1,763,358.67

摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,912,140.72			20,912,140.72
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	22,658,467.68			22,658,467.68
2. 期初账面价值	24,421,826.35			24,421,826.35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,489,003,137.82	1,409,939,190.99
固定资产清理		
合计	1,489,003,137.82	1,409,939,190.99



## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	905,491,316.54	1,286,439,694.83	38,413,181.32	222,917,756.79	37,519,543.85	2,490,781,493.33
2. 本期增加金额	33,428,280.52	170,595,222.39	3,016,443.56	25,080,219.42		232,120,165.89
(1) 购置	1,051,343.71	22,885,615.06	85,575.22	8,168,904.86		32,191,438.85
(2) 在建工程转入	32,376,936.81	147,709,607.33	2,930,868.34	16,911,314.56		199,928,727.04
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	30,248,108.02	22,291,218.15	771,684.80	17,518,874.61	2,628,083.82	27,332,163.50
(1) 处置或报废	153,300.00	56,077,726.81	1,566,629.80	5,488,727.79		63,286,384.40
汇率变动	30,401,408.02	33,786,508.66	-794,945.00	23,007,602.40	2,628,083.82	90,618,547.90
4. 期末余额	969,167,705.08	1,434,743,699.07	40,657,940.08	265,516,850.82	40,147,627.67	2,750,233,822.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	252,333,327.58	648,242,211.75	31,037,770.94	149,228,992.07		1,080,842,302.34
2. 本期增加金额	37,760,628.69	133,394,565.20	3,590,784.08	26,525,169.75		201,271,147.72
(1) 计提	37,760,628.69	133,394,565.20	3,590,784.08	26,525,169.75		201,271,147.72
3. 本期减少金额	8,123,941.25	30,170,314.93	404,975.25	1,568,583.77		20,882,765.16
(1) 处置或报废	153,300.00	50,690,186.13	1,199,920.25	5,164,832.14		57,208,238.52
汇率变动	8,277,241.25	20,519,871.20	-794,945.00	6,733,415.91		36,325,473.36
4. 期末余额	298,217,897.52	751,466,462.02	34,223,579.77	177,322,745.59		1,261,230,684.90
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1)						
) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)						
) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	670,949,807.56	683,277,237.05	6,434,360.31	88,194,105.23	40,147,627.67	1,489,003,137.82
2. 期初账面价值	653,157,988.96	638,197,483.08	7,375,410.38	73,688,764.72	37,519,543.85	1,409,939,190.99

## (2) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	362,018,367.46	272,432,649.49
合计	362,018,367.46	272,432,649.49

## (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
房屋建筑物	10,175,715.96		10,175,715.96	38,739,088.29		38,739,088.29
模具	51,575,596.19		51,575,596.19	20,906,490.00		20,906,490.00
机器设备	291,621,291.88		291,621,291.88	210,833,284.12		210,833,284.12
其他	8,645,763.43		8,645,763.43	1,953,787.08		1,953,787.08
合计	362,018,367.46		362,018,367.46	272,432,649.49		272,432,649.49

## (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------	--------	------	----------	------	----------	---------	--------	------

				金额	金额		算比例		额	资本化金额	化率	
墨西哥饰件项目 A	76,690,073.60	2,440,535.21	35,398,075.63		-1,740,639.90	39,579,250.74	52.00%	52%				其他
墨西哥饰件项目 B	43,632,064.00		40,286,204.18		-1,569,570.07	41,855,774.25	96.00%	96%				其他
墨西哥饰件项目 C	67,431,936.00	34,283,817.52	3,962,119.50		-3,310,040.25	41,555,977.27	62.00%	62%				其他
合计	187,754,073.60	36,724,352.73	79,646,399.31		-6,620,250.22	122,991,002.26						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	71,652,502.15	127,535,306.47	14,485,056.75	213,672,865.37
2. 本期增加金额	54,196,192.67	102,561,896.26	6,980,707.35	163,738,796.28
(1) 租入资产	54,196,192.67	102,561,896.26	6,980,707.35	163,738,796.28
3. 本期减少金额	3,606,817.76	56,596,935.35	5,070,333.19	65,274,086.30
(1) 租赁到期处置	5,389,293.24	63,538,718.59	5,949,917.96	74,877,929.79
(2) 汇率变动	-1,782,475.48	-6,941,783.24	-879,584.77	-9,603,843.49
4. 期末余额	122,241,877.06	173,500,267.38	16,395,430.91	312,137,575.35
二、累计折旧				
1. 期初余额	28,711,831.53	68,773,324.03	7,895,516.64	105,380,672.20
2. 本期增加金额	27,065,345.05	29,640,742.31	4,078,434.17	60,784,521.53
(1) 计提	27,065,345.05	29,640,742.31	4,078,434.17	60,784,521.53
3. 本期减少金额	2,999,131.23	60,423,377.72	5,537,017.08	68,959,526.03
(1) 处置	3,591,000.08	63,538,718.58	5,949,917.97	73,079,636.63
(2) 汇率变动	-591,868.85	-3,115,340.86	-412,900.89	-4,120,110.60
4. 期末余额	52,778,045.35	37,990,688.62	6,436,933.73	97,205,667.70
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	69,463,831.71	135,509,578.76	9,958,497.18	214,931,907.65
2. 期初账面价值	42,940,670.62	58,761,982.44	6,589,540.11	108,292,193.17

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用  不适用

其他说明：

## 18、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	软件及专利权	商标	资本化开发支出	客户关系	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	177,471,281.59		532,741,543.50	92,601,363.88	68,073,309.20	313,130,359.59	100,000,000.00	1,284,017,857.76
2. 本期增加金额				11,708,297.70		89,915,356.97		101,623,654.67
(1) 购置				11,708,297.70				11,708,297.70
(2) 内部研发						89,915,356.97		89,915,356.97
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额				2,491,533.12		5,431,865.33		7,923,398.45
(1) 处置				254,032.59				254,032.59
(2) 汇率变动				2,745,565.71		5,431,865.33		8,177,431.04

4. 期末余额	177,471,281.59		532,741,543.50	106,801,194.70	68,073,309.20	408,477,581.89	100,000,000.00	1,393,564,910.88
二、累计摊销								
1. 期初余额	33,978,665.21		88,790,255.00	59,776,243.75	76,454.00	144,431,032.44	13,333,333.33	340,385,983.73
2. 本期增加金额	3,979,540.59		44,395,128.14	10,227,245.69		65,936,013.79	6,666,666.67	131,204,594.88
(1) 计提	3,979,540.59		44,395,128.14	10,227,245.69		65,936,013.79	6,666,666.67	131,204,594.88
3. 本期减少金额				-2,256,759.00		-4,889,117.82		-7,145,876.82
(1) 处置				175,996.80				175,996.80
(2) 汇率变动				-2,432,755.80		-4,889,117.82		-7,321,873.62
4. 期末余额	37,958,205.80		133,185,383.14	72,260,248.44	76,454.00	215,256,164.05	20,000,000.00	478,736,455.43
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	139,513,075.79		399,556,160.36	34,540,946.26	67,996,855.20	193,221,417.84	80,000,000.00	914,828,455.45
2. 期初账面价值	143,492,616.38		443,951,288.50	32,825,120.13	67,996,855.20	168,699,327.15	86,666,666.67	943,631,874.03

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 21.12%。

## (2) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 19、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	804,209,260.84					804,209,260.84
合计	804,209,260.84					804,209,260.84

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司						
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
均胜群英境内资产组	构成：均胜群英境内子公司 依据：均胜群英按照区域的不同划分境内和境外业务分别进行管理，并且，公司以不同的管理区域进行业绩评价（报告分部分为国内分部与国外分部）	汽车零配件业务分部	是
均胜群英境外资产组	构成：均胜群英境外子公司 依据：均胜群英按照区域的不同划分境内和境外业务分别进行管理，并且，公司以不同的管理区域进行业绩评价（报告分部分为国内分部与国外分部）	汽车零配件业务分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
均胜群英-境内资产组	2,598,230,858.67	3,062,526,127.21		2024年-2028年	2024-2028年5年营业收入复合增长率11.71%，折现率12.40%	稳定期营业收入增长率0%	稳定期未考虑营业收入增长，折现率与预测期最后一年一致
均胜群英-境外资产组	1,997,983,160.28	2,149,340,364.93		2024年-2028年	2024-2028年5年营业收入复合增长率4.89%，折现率14.31%	稳定期营业收入增长率0%	稳定期未考虑营业收入增长，折现率与预测期最后一年一致
合计	4,596,214,018.95	5,211,866,492.14					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
香山股份以支付现金的方式购买均胜电子持有的均胜群英51%股权	900,000,000.00	936,573,525.91	104.06%	510,000,000.00	538,655,230.62	105.62%		

其他说明：

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产改良支出	24,938,499.35	8,679,615.02	11,885,444.37	296,847.44	21,435,822.56
广告代言费	489,561.96	660,377.34	489,561.96		660,377.34
合计	25,428,061.31	9,339,992.36	12,375,006.33	296,847.44	22,096,199.90

其他说明：

## 21、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
内部交易未实现利润	24,355,598.70	6,562,302.05	6,162,078.13	930,837.47
可抵扣亏损	130,559,104.89	23,456,411.72	127,716,611.34	21,028,821.18
坏账准备	16,246,425.17	2,709,778.69	11,301,325.42	1,686,954.52
存货跌价准备	48,939,489.65	7,405,346.02	20,596,789.42	2,824,324.30
递延收益/合同负债	83,218,816.87	22,208,787.90	56,689,805.05	15,093,014.62
长期资产折旧及摊销	215,355,586.44	42,411,965.83	176,302,083.49	34,009,329.83
预提费用	156,287,694.69	33,012,157.61	161,967,281.59	33,902,340.58
公允价值变动	289,985,134.75	72,099,016.81	213,214,914.25	52,759,237.14
租赁负债	207,851,173.71	49,042,532.73	104,839,834.58	21,950,892.56
其他	11,955,241.67	1,793,286.24	7,745,715.07	1,161,857.26
合计	1,184,754,266.54	260,701,585.60	886,536,438.34	185,347,609.46

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	740,074,508.78	146,765,853.94	809,756,159.33	160,749,414.14
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	5,547,805.19	1,056,147.68	2,738,272.71	520,271.81
资本化的研发费用	35,540,393.02	10,252,266.93	25,835,750.73	7,345,103.93
固定资产加速折旧	81,085,581.01	12,162,837.15	56,860,885.86	8,529,132.88
使用权资产	214,931,907.65	49,296,411.95	108,292,193.17	20,197,242.28
其他	30,363,846.02	7,931,745.59	11,565,739.78	3,288,139.83
合计	1,107,544,041.67	227,465,263.24	1,015,049,001.58	200,629,304.87



## (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	69,751,656.17	190,949,929.43	30,812,751.57	154,534,857.89
递延所得税负债	69,751,656.17	157,713,607.07	30,812,751.57	169,816,553.30

## (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	34,209,779.44	47,307,012.97
可抵扣亏损	17,439,687.08	78,549,906.64
合计	51,649,466.52	125,856,919.61

## (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
2023 年		29,939,072.63	
2024 年		25,090,851.78	
2025 年		18,683,795.87	
2026 年	4,836,186.36	4,836,186.36	
2027 年及以后年度	12,603,500.72		
合计	17,439,687.08	78,549,906.64	

其他说明：

## 22、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
合同履约成本	47,089,143.03		47,089,143.03	27,184,035.17		27,184,035.17
预付长期资产采购款	41,972,145.49		41,972,145.49	26,330,918.44		26,330,918.44
向整车厂商支付的初始费用	49,523,658.70		49,523,658.70	48,625,040.27		48,625,040.27
银行大额存单	21,430,000.00		21,430,000.00	30,786,986.30		30,786,986.30
减：一年内到期的银行大额存单	21,430,000.00		21,430,000.00			
合计	138,584,947.22		138,584,947.22	132,926,980.18		132,926,980.18

其他说明：

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	127,047,178.04	127,047,178.04	质押	保证金	59,609,327.77	59,609,327.77	质押	质押借款、保证金
应收票据	127,202,902.16	127,202,902.16	质押	质押借款	34,267,547.09	34,267,547.09	质押	质押借款
固定资产	140,398,235.92	140,398,235.92	抵押	抵押借款	154,810,909.07	154,810,909.07	抵押	抵押借款
无形资产	53,328,290.03	53,328,290.03	抵押	抵押借款	54,612,102.18	54,612,102.18	抵押	抵押借款
合计	447,976,606.15	447,976,606.15			303,299,886.11	303,299,886.11		

其他说明：

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	122,093,333.59	15,043,404.97
抵押借款	100,329,823.81	200,715,491.94
保证借款	232,367,166.82	225,667,824.17
信用借款	485,192,188.45	445,036,102.08
合计	939,982,512.67	886,462,823.16

短期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，上述保证借款由本集团的关联方均胜集团有限公司提供担保。

于 2023 年 12 月 31 日，上述质押借款的质押品和抵押借款的抵押品情况详见附注七、23、所有权或使用权受到限制的资产。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

## 25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生金融负债	2,995,134.75	444,914.25
合计	2,995,134.75	444,914.25

其他说明：

本集团通过与银行签订远期外汇合同，对预期外币交易所产生的外汇风险进行套期管理。本集团未应用套期会计，对于远期外汇合同以公允价值计量并将其变动计入当期损益。

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,550,972.62	25,626,614.46
银行承兑汇票	157,895,999.58	233,497,659.68
合计	165,446,972.20	259,124,274.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

## 27、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,205,043,157.19	1,017,843,219.69
其他	4,341,459.96	681,533.58
合计	1,209,384,617.15	1,018,524,753.27

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的单项金额重大应付账款。

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	235,101,636.88	209,201,636.88
其他应付款	58,524,057.58	177,887,016.33
合计	293,625,694.46	387,088,653.21

## (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波均胜科技有限公司	21,123,309.46	1,173,309.46
宁波均胜电子股份有限公司	213,978,327.42	208,028,327.42
合计	235,101,636.88	209,201,636.88

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2020 年香山股份收购均胜电子持有的均胜群英 51% 股份后，成为均胜群英控股股东。均胜群英和均胜电子就双方之间的债权债务签署了备忘录，备忘录中约定，均胜群英应付均胜电子（及其全资子公司宁波均胜科技有限公司）的股利可在未来资金充裕时归还，未偿还期间无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，应付均胜电子（及其全资子公司宁波均胜科技有限公司）的股利中有 209,201,636.88 元已超过一年。因均胜群英的业务还处于增长期，需要补充营运资金并进行长期资产投资，故暂未归还。

## (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
应付均胜电子借款	12,862,400.00	114,462,400.00
押金及保证金	3,390,805.60	3,181,313.12
应付保理款		13,998,206.66
预提费用	6,018,085.63	8,210,917.96
其他	36,252,766.35	38,034,178.59
合计	58,524,057.58	177,887,016.33

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付均胜电子借款	12,862,400.00	2019 年 11 月，均胜群英自均胜电子取得了 JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH（原“QUIN GmbH”）75% 的权益，应付股权收购款现金对价人民币 500,000,000.00 元，于 2020 年 12 月 31 日，应付股权收购款余额为人民币 114,462,400.00 元。2021 年，该应付股权收购款转为股东借款，均胜群英与均胜电子签订了借款合同，约定年利率为 4.35%，借款期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，展期 12 个月至 2022 年 12 月 31 日，后续继续展期 12 个月至 2023 年 12 月 31 日，2023 年均胜群英已归还 1.016 亿元借款本金。
合计	12,862,400.00	

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收模具款	71,731,519.88	55,928,375.86
预收货款	15,085,142.99	15,579,626.31
合计	86,816,662.87	71,508,002.17

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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
----	------	------

## 30、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	134,698,460.31	1,013,802,844.81	990,866,974.24	157,634,330.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,343,271.25	29,116,558.74	28,824,955.33	1,634,874.66
三、辞退福利		1,956,489.12	1,956,489.12	
合计	136,041,731.56	1,044,875,892.67	1,021,648,418.69	159,269,205.54

## (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	125,027,081.78	958,261,453.61	935,565,488.99	147,723,046.40
2、职工福利费	8,754,009.10	26,160,787.14	25,861,199.60	9,053,596.64
3、社会保险费	617,760.05	14,273,831.80	14,273,572.81	618,019.04
其中：医疗保险费	555,870.19	13,142,886.24	13,160,997.60	537,758.83
工伤保险费	42,843.50	917,971.24	897,798.91	63,015.83
生育保险费	19,046.36	212,974.32	214,776.30	17,244.38
4、住房公积金	106,666.00	13,774,187.00	13,861,329.00	19,524.00
5、工会经费和职工教育经费	192,943.38	1,332,585.26	1,305,383.84	220,144.80
合计	134,698,460.31	1,013,802,844.81	990,866,974.24	157,634,330.88

**(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	1,298,060.32	28,204,591.00	27,921,710.36	1,580,940.96
2、失业保险费	45,210.93	911,967.74	903,244.97	53,933.70
合计	1,343,271.25	29,116,558.74	28,824,955.33	1,634,874.66

其他说明：

**31、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,256,254.55	37,356,300.26
企业所得税	44,993,457.12	29,351,520.06
个人所得税	6,949,754.10	6,251,106.58
城市维护建设税	1,405,471.71	1,927,445.75
教育费附加	1,008,737.86	1,556,908.38
房产税	1,342,060.96	1,341,461.00
其他	1,816,838.89	2,059,335.95
合计	89,772,575.19	79,844,077.98

其他说明：

**32、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	359,128,081.25	155,411,216.25
一年内到期的租赁负债	64,825,006.67	43,515,170.09
一年内到期的应付股权收购对价	336,430,000.00	300,000,000.00
合计	760,383,087.92	498,926,386.34

其他说明：

**33、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售折扣	233,034,673.39	224,340,350.68
待转销项税额	1,228,073.24	627,718.85
合计	234,262,746.63	224,968,069.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

按照汽车行业惯例，供应商通常需要承诺在后续量产阶段为整车厂商提供年度降价，年度降价的具体兑现时间点可能因不同项目和客户而存在不确定性。另外供应商也会不定期收到部分整车厂就已量产项目临时的折让要求。若属于可变对价，本集团在确定交易价格时，将估计预计的采购量和相应的折扣，并在合同期限内持续更新。

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	802,660,500.42	420,626,266.67
抵押借款	95,068,556.21	105,142,219.18
保证借款	150,155,833.36	150,535,637.37
信用借款	95,237,556.28	
减：一年内到期的长期借款	-359,128,081.25	-155,411,216.25
合计	783,994,365.02	520,892,906.97

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，上述保证借款由本集团的关联方均胜集团有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：质押借款利率为 3.35%-4.30%，抵押借款利率区间为 1.40%-2.60%，保证借款利率为 3.4%，信用借款利率为 3.15%-5.26%。

于 2023 年 12 月 31 日，上述质押借款包括：

1. 本公司借入的中国建设银行股份有限公司中山市分行作为牵头行的银团贷款，贷款总额度为人民币 9.24 亿元。2023 年已提款人民币 7.2 亿元，已归还人民币 1.05 亿元。借款用于购买均胜群英 51% 的股权，以均胜群英 51% 的股权作为质押。该贷款需满足本集团的财务限制性条款的要求。本集团遵守了该财务限制性条款。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 12 日在巨潮资讯网上披露的《关于以子公司部分股权提供质押担保的公告》(公告编号：2023-041)
2. 本公司向兴业银行股份有限公司中山分行借入的长期借款，贷款总额度为人民币 3 亿元。2023 年已提款人民币 2 亿元。借款用于购买均胜群英 12% 的股权，以均胜群英 12% 的股权作为质押。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于以子公司部分股权提供质押担保的公告》(公告编号：2023-064)。

于 2023 年 12 月 31 日，上述质押借款的质押品和抵押借款的抵押品情况详见附注七/23、所有权或使用权受到限制的资产。

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	207,851,173.71	104,839,834.58
减：一年内到期的租赁负债	-64,825,006.67	-43,515,170.09
合计	143,026,167.04	61,324,664.49

其他说明：

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	14,063,116.48	11,959,492.47	
合计	14,063,116.48	11,959,492.47	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团向购买汽车零部件产品的购货方提供产品质量保证，对汽车零部件产品售出后一定时间内出现的质量问题提供质保服务。本集团根据近期的质保经验，就售出汽车零部件产品时向购货方提供的产品质量保证估计并计提预计负债。由于近期的质保经验可能无法反映将来有关已售产品的质保情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项预计负债。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 37、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	15,827,227.03	4,800,000.00	2,248,179.30	18,379,047.73	收到与资产相关的政府补助
合计	15,827,227.03	4,800,000.00	2,248,179.30	18,379,047.73	--

其他说明：

### 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购对价	336,430,000.00	623,400,000.00
减：一年内到期的应付股权收购对价	-336,430,000.00	-300,000,000.00
合计		323,400,000.00

其他说明：

### 39、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	132,075,636.00						132,075,636.00

其他说明：

#### 40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,026,882,418.72		206,314,042.16	820,568,376.56
其他资本公积	44,385,367.96			44,385,367.96
合计	1,071,267,786.68		206,314,042.16	864,953,744.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积报告期的减少，请参见附注十、2 的相关披露。

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 2,550,000.00							- 2,550,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 2,550,000.00							- 2,550,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 5,264,560.14	77,301,430.51				39,209,855.31	38,091,575.20	33,945,295.17
外币财务报表折算差额	- 5,264,560.14	77,301,430.51				39,209,855.31	38,091,575.20	33,945,295.17
其他综合收益合计	- 7,814,560.14	77,301,430.51				39,209,855.31	38,091,575.20	31,395,295.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,097,530.57	7,725,671.34	3,371,859.23
合计		11,097,530.57	7,725,671.34	3,371,859.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定比例计提的安全生产费，本期减少为实际发生的安全生产费。

## 43、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	54,922,555.41			54,922,555.41
合计	54,922,555.41			54,922,555.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 44、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	288,766,138.06	204,086,090.96
调整后期初未分配利润	288,766,138.06	204,086,090.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,181,345.35	86,257,367.91
减：提取法定盈余公积		1,577,320.81
应付普通股股利	19,811,345.40	
期末未分配利润	430,136,138.01	288,766,138.06

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 0.00 元。

## 45、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	5,745,072,782.04	4,339,269,687.37	4,763,294,254.21	3,619,939,312.18
其他业务	43,068,649.71	36,613,517.88	53,554,747.45	44,230,947.10
合计	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25	4,816,849,001.66	3,664,170,259.28

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		汽车零部件业务		衡器业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					5,104,504,651.59	3,918,556,760.41	683,636,780.16	457,326,444.84	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25
其中：										
汽车零部件					4,702,633,177.70	3,577,511,889.92			4,702,633,177.70	3,577,511,889.92
模具					369,888,563.98	313,421,805.34			369,888,563.98	313,421,805.34
衡器产品							672,551,040.36	448,335,992.11	672,551,040.36	448,335,992.11
其他					31,982,909.91	27,623,065.15	11,085,739.80	8,990,452.73	43,068,649.71	36,613,517.88
按经营地区分类					5,104,504,651.59	3,918,556,760.41	683,636,780.16	457,326,444.84	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25
其中：										
中国境内					2,527,674,542.42	1,936,523,363.34	238,698,059.44	158,891,901.79	2,766,372,601.86	2,095,415,265.13
中国境外					2,576,830,109.17	1,982,033,397.07	444,938,720.72	298,434,543.05	3,021,768,829.89	2,280,467,940.12
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					5,104,504,651.59	3,918,556,760.41	683,636,780.16	457,326,444.84	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25
其中：										

商品 (在某 一时点 转让)					5,104,504,651.59	3,918,556,760.41	683,636,780.16	457,326,444.84	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25
按合同 期限分 类										
其中:										
按销售 渠道分 类										
其中:										
合计					5,104,504,651.59	3,918,556,760.41	683,636,780.16	457,326,444.84	5,788,141,431.75	4,375,883,205.25

#### 46、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	8,780,867.01	8,635,608.14
教育费附加	6,398,136.68	6,127,805.75
房产税	3,547,629.97	3,557,827.95
土地使用税	777,733.69	831,836.70
车船使用税	97,942.71	136,075.53
印花税	2,848,526.88	1,753,613.69
其他	159,638.43	178,250.41
合计	22,610,475.37	21,221,018.17

其他说明：

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	240,151,757.31	215,931,734.91
服务费	32,877,630.00	34,122,624.84
折旧与摊销	28,627,141.10	31,227,358.58
差旅费	9,617,226.11	9,003,176.23
办公费	12,425,445.93	10,639,286.32
保险费	10,514,856.03	8,033,591.93
修理费	4,473,102.87	3,220,280.22
租赁费	1,615,988.19	875,304.73
业务招待费	4,118,439.33	2,572,605.17
其他	6,766,630.71	5,564,048.19

合计	351,188,217.58	321,190,011.12
----	----------------	----------------

其他说明：

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,684,490.94	71,346,861.68
质保金	22,969,527.79	25,450,007.02
样品费	3,900,081.95	2,679,994.09
差旅费	14,905,776.55	11,359,149.07
业务宣传及促销费	38,370,034.46	27,276,113.51
租赁费	1,194,494.08	816,679.17
仓储费	9,086,290.25	8,152,091.67
折旧与摊销	379,599.41	545,814.65
报/通关费	1,378,661.50	2,471,362.16
业务招待费	8,257,121.43	5,566,513.09
其他	8,507,356.01	9,394,330.87
合计	200,633,434.37	165,058,916.98

其他说明：

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	233,811,112.90	202,851,764.63
物料消耗	38,773,356.87	44,516,161.97
折旧与摊销	33,266,323.10	26,330,662.43
服务费	15,920,490.65	19,541,500.52
租赁费	1,877,798.05	1,461,028.49
其他	14,594,306.52	10,444,593.69
合计	338,243,388.09	305,145,711.73

其他说明：

#### 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	101,993,001.57	74,823,142.34
租赁负债的利息支出	9,494,961.43	3,311,620.25
存款及应收款项的利息收入	-12,175,061.71	-5,442,672.05
净汇兑亏损 / 收益	-14,306,799.03	-23,277,493.90
其他财务费用	2,474,696.58	2,386,903.61
合计	87,480,798.84	51,801,500.25

其他说明：

## 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		
-与收益相关	24,530,544.13	11,081,578.59
-与资产相关	1,973,779.30	1,938,052.61
个税手续费返还	343,482.03	310,835.67
增值税加计抵减	16,564,975.32	
合计	43,412,780.78	13,330,466.87

## 52、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	-3,768,577.58	8,518,868.89
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,768,577.58	8,518,868.89
其他非流动金融资产的公允价值变动收益		
其中：应收业绩补偿款（收购均胜群英产生）	-61,190,000.00	-64,760,541.11
衍生金融负债产生的公允价值变动损失	-2,915,408.80	-444,914.25
其他非流动负债的公允价值变动收益		
其中：应付股权收购对价（收购均胜群英产生）	-13,030,000.00	-35,742,406.38
合计	-80,903,986.38	-92,428,992.85

其他说明：

## 53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,063,631.23	3,685,483.47
处置长期股权投资产生的投资收益	90,015.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,900,772.72	5,486,672.10
银行大额存单的利息收入	834,767.12	4,196,774.42
处置衍生金融资产取得的投资收益	771,153.21	-906,747.06
合计	9,660,339.68	12,462,182.93

其他说明：

## 54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-737,496.70	
应收账款坏账损失	-8,714,818.62	-12,094,850.52
其他应收款坏账损失	105,341.00	362,128.00
合计	-9,346,974.32	-11,732,722.52

其他说明：

## 55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,787,204.61	-8,753,395.75
十二、其他	-13,755.26	-192,335.00
合计	-15,800,959.87	-8,945,730.75

其他说明：

## 56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得/(损失)	395,059.73	612,943.29
无形资产处置利得/(损失)	56,303.83	
使用权资产处置	40,100.43	
合计	491,463.99	612,943.29

## 57、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
罚款收入	93,594.85	1,355,608.66	93,594.85
其他	1,890,183.46	5,292,302.03	1,890,183.46
合计	1,983,778.31	6,647,910.69	1,983,778.31

其他说明：

## 58、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	633,434.93	609,813.70	633,434.93
非流动资产毁损报废损失	2,506,043.49	1,757,516.94	2,506,043.49
其他	77,334.82	1,000.00	77,334.82
合计	3,216,813.24	2,368,330.64	3,216,813.24

其他说明：

## 59、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	78,961,213.62	62,740,727.91
递延所得税费用	-37,855,968.94	-66,065,936.30
汇算清缴差异调整	-1,661,012.21	-106,661.82
合计	39,444,232.47	-3,431,870.21

### (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	358,381,541.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,595,385.30
子公司适用不同税率的影响	-41,018,501.71
调整以前期间所得税的影响	-1,661,012.21
非应税收入的影响	-272,248.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,342,703.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-757,759.24
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	7,483,225.86
税收优惠影响	-37,889,364.61
境外子公司分红补税的影响	652,955.55
代扣代缴所得税	6,968,848.35
所得税费用	39,444,232.47

其他说明：

## 60、其他综合收益

详见附注七、41。



## 61、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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
收到政府补助	29,399,626.16	17,808,374.26
收到利息	12,175,061.71	5,442,672.05
其他	1,506,722.63	8,021,407.94
合计	43,081,410.50	31,272,454.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付其他经营费用	149,550,473.46	216,708,730.95
支付的金融机构手续费	2,474,696.58	2,386,903.61
支付押金、保证金	1,251,546.00	1,757,779.00
合计	153,276,716.04	220,853,413.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

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
赎回银行理财产品	849,300,000.00	529,800,000.00
合计	849,300,000.00	529,800,000.00

收到的重要的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
赎回银行理财产品	849,300,000.00	529,800,000.00
合计	849,300,000.00	529,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买银行理财产品	749,300,000.00	516,200,000.00
合计	749,300,000.00	516,200,000.00

支付的重要的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
购买银行理财产品	749,300,000.00	516,200,000.00
取得子公司均胜群英 51%股权支付的现金	300,000,000.00	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,399,638.91	540,127,473.58
合计	1,447,699,638.91	1,256,327,473.58

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	74,804,325.98	63,234,830.43
购买子公司少数股东股权	510,000,000.00	
归还均胜电子借款	101,600,000.00	
筹资活动保证金流出	112,936,261.01	
合计	799,340,586.99	63,234,830.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	886,462,823.16	813,455,550.71	8,247,474.37	768,183,335.57		939,982,512.67
长期借款及一年内到期的长期借款	676,304,123.22	909,892,433.92	6,126,475.13	449,200,586.00		1,143,122,446.27
租赁负债及一年内到期的租赁负债	104,839,834.58		179,136,546.39	74,804,325.98	1,320,881.28	207,851,173.71
合计	1,667,606,780.96	1,723,347,984.63	193,510,495.89	1,292,188,247.55	1,320,881.28	2,290,956,132.65

## 62、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	318,937,308.73	209,271,181.36
加：资产减值准备	25,147,934.19	20,678,453.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,271,147.72	182,430,239.23
使用权资产折旧	60,784,521.53	46,135,662.86
无形资产摊销	131,204,594.88	125,860,661.42
长期待摊费用摊销	12,375,006.33	12,277,302.05
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）	-491,463.99	-612,943.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,506,043.49	1,757,516.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	80,903,986.38	92,428,992.85
财务费用（收益以“－”号填列）	111,487,963.00	78,134,762.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,660,339.68	-12,462,182.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-25,184,205.16	-41,142,732.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,671,763.78	-24,923,203.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,149,517.88	-250,233,928.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-189,832,472.15	-135,866,388.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	165,178,301.20	206,389,119.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	845,807,044.81	510,122,512.30
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	560,022,507.75	740,351,937.31
减：现金的期初余额	740,351,937.31	414,322,195.54
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	-180,329,429.56	326,029,741.77

## (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	560,022,507.75	740,351,937.31
其中：库存现金	116,613.14	148,061.96
可随时用于支付的银行存款	556,942,273.84	740,065,063.99
可随时用于支付的其他货币资金	2,963,620.77	138,811.36
三、期末现金及现金等价物余额	560,022,507.75	740,351,937.31

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	127,047,178.04	59,609,327.77	
合计	127,047,178.04	59,609,327.77	

其他说明：

## 63、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			125,408,847.85
其中：美元	13,370,081.82	7.0827	94,696,278.51
欧元	3,261,292.66	7.8592	25,631,151.27
港币	1,035,018.89	0.9062	937,934.12
英镑	2,444.90	9.0411	22,104.59
澳元	0.03	4.8484	0.15
罗马尼亚列伊	63,280.18	1.5709	99,406.83
波兰兹罗提	2,221,225.15	1.8107	4,021,972.38
应收账款			181,283,650.68
其中：美元	22,227,631.26	7.0827	157,431,643.93
欧元	3,023,375.39	7.8592	23,761,311.87
港币			
瑞典克朗	48,181.12	0.7110	34,256.78
新加坡元	1,411.54	5.3772	7,590.13
英镑	4,877.89	9.0411	44,101.49
波兰兹罗提	2,621.35	1.8107	4,746.48

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			-94,310,400.00
其中：欧元	-12,000,000.00	7.8592	-94,310,400.00
其他应收款			218,207,735.13
其中：欧元	107,524.13	7.8592	845,053.64
港币	71,742.50	0.9062	65,013.05
罗马尼亚列伊	123,386,484.73	1.5709	193,827,828.86
波兰兹罗提	12,961,749.37	1.8107	23,469,839.58
应付账款			-58,669,475.50
其中：美元	-2,463,594.39	7.0827	-17,448,899.99
欧元	-5,244,881.86	7.8592	-41,220,575.51
其他应付款			-25,432.53
其中：欧元	-3,236.02	7.8592	-25,432.53

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

境外经营实体	经营地	记账本位币
佳美测量科技（香港）有限公司	香港	人民币
JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH	德国	欧元
JOYSONQUIN Automotive Systems Romania S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚列伊
JOYSONQUIN Automotive Systems Polska Sp. Z o.o.	波兰	波兰兹罗提
South Africa Joyson QUIN Automotive PTY Ltd.	南非	南非兰特
JOYSONQUIN Automotive Systems México S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥比索
Joysonquin Automotive Systems, North America, LLC	美国	美元

## 64、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本集团由于日常经营需要，部分子公司租用房屋及建筑物作为其厂房、办公楼，租赁期为 2 至 3 年不等；租用设备作为生产及办公设备，租赁期为 1 至 5 年不等。

本集团租用宿舍、车辆、办公设备等，租赁期为 1 年以内。这些租赁为短期租赁。本集团已选择对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

项目	本期发生额	上期发生额
选择简化处理方法的短期租赁费用	4,688,280.32	
与租赁相关的总现金流出	79,492,606.30	

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,942,892.01	
合计	3,942,892.01	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,343,782.31	3,479,020.41
第二年	137,142.86	3,128,544.21
五年后未折现租赁收款额总额	3,480,925.17	6,607,564.62

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	288,716,935.50	260,614,826.08
物料消耗	53,096,614.94	59,584,786.70
折旧与摊销	39,234,347.30	32,609,256.07
服务费	39,792,587.43	44,655,875.06
租赁费	1,877,798.05	1,461,028.49
其他	34,885,588.79	31,791,812.05

合计	457,603,872.01	430,717,584.45
其中：费用化研发支出	338,243,388.09	305,145,711.73
资本化研发支出	119,360,483.92	125,571,872.72

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	汇率变动	确认为无形资产	转入当期损益	汇率变动	
汽车智能座舱部件项目	142,607,750.76	80,642,454.75			59,098,980.80			164,151,224.71
新能源汽车配件、充配电项目	65,671,672.62	38,718,029.17			30,816,376.17			73,573,325.62
合计	208,279,423.38	119,360,483.92			89,915,356.97			237,724,550.33

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
汽车智能座舱部件项目					报告期末未发生减值
新能源汽车配件、充配电项目					报告期末未发生减值

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司名称	形成 / 丧失控制的判断依据
上海群英均悦能源科技有限公司	新设成立
无锡均悦充新能源科技有限公司	新设成立
嘉兴均悦充新能源科技有限公司	新设成立
广州均悦充新能源科技有限公司	新设成立
深圳均悦充新能源科技有限公司	新设成立
宁波群英均悦充新能源科技有限公司	新设成立
郑州均悦充新能源科技有限公司	新设成立
武汉均悦充新能源科技有限公司	新设成立
湖州均悦充新能源科技有限公司	新设成立

重庆均悦充新能源科技有限公司	新设成立
长春华德塑料制品有限公司	注销
江苏酷顺建设有限公司	处置（不构成业务）

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中山佳维电子有限公司	50,000,000.00	中山	中山	生产、销售		100.00%	设立
中山艾菲科技有限公司	30,000,000.00	中山	中山	生产、销售		100.00%	分立
中山市佳维商贸有限公司	10,000,000.00	中山	中山	销售		100.00%	设立
广东香山电子科技有限公司	80,000,000.00	中山	中山	生产、销售	100.00%		设立
佳美测量科技（香港）有限公司	1,840,000.00	香港	香港	销售		100.00%	设立
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	992,700,000.00	宁波	宁波	生产、销售、研发	63.00%		非同一控制下企业合并
长春均胜汽车零部件有限公司（注1）	64,000,000.00	长春	长春	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
辽源均胜汽车电子有限公司（注1）	52,000,000.00	辽源	辽源	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
宁波均胜饰件科技有限公司（注1）	50,000,000.00	宁波	宁波	生产、销售		38.00%	非同一控制下企业合并
上海均胜奔源汽车零部件有限公司（注1）	2,000,000.00	上海	上海	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
成都均胜汽车电子零部件有限公司（注1）	2,000,000.00	成都	成都	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
武汉均胜汽车零部件有限公司（注1）	2,000,000.00	武汉	武汉	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并



宁波均胜新能源汽车技术有限公司 (注 1)	50,000,000.00	宁波	宁波	生产、销售		38.00%	非同一控制下企业合并
均胜群英 (南京) 新能源汽车系统研究院有限公司 (注 1)	15,000,000.00	南京	南京	生产、销售		38.00%	非同一控制下企业合并
宁波均胜群英汽车饰件有限公司 (注 1)	68,000,000.00	宁波	宁波	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
均胜群英 (天津) 汽车饰件有限公司 (注 1)	46,351,869.50	天津	天津	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
宁波均胜群英智能技术有限公司 (注 1)	10,000,000.00	宁波	宁波	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
辽源均胜群英充电科技有限公司 (注 1)	10,000,000.00	辽源	辽源	生产、销售		44.00%	设立
JOYSONQUIN Automotive Systems GmbH (注 1)	9,750,000.00	德国	德国	销售、研发		63.00%	非同一控制下企业合并
JOYSONQUIN Automotive Systems Polska Sp. z o.o. (注 1)	20,869,320.00	波兰	波兰	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
JOYSONQUIN Automotive Systems Romania S. R. L. (注 1)	6,004,158.00	罗马尼亚	罗马尼亚	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
JOYSONQUIN Automotive Systems México S. A. de C. V. (注 1)	251,849,551.80	墨西哥	墨西哥	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
Joysonquin Automotive Systems, North America, LLC (注 1)		美国	美国	生产、销售		63.00%	非同一控制下企业合并
South Africa Joyson		南非	南非	销售		63.00%	非同一控制下企业合并

QUIN Automotive PTY Ltd. (注 1)							
上海群英均悦能源科技有限公司	100,000,000.00	上海	上海	销售、运营	100.00%		设立
杭州均悦充新能源有限公司	10,500,000.00	杭州	杭州	销售、运营		100.00%	设立
上海均悦充新能源科技有限公司	19,500,000.00	上海	上海	销售、运营		100.00%	设立
苏州均悦充新能源科技有限公司	7,000,000.00	苏州	苏州	销售、运营		100.00%	设立
南京均悦充新能源科技有限公司	10,000,000.00	南京	南京	销售、运营		100.00%	设立
温州均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	温州	温州	销售、运营		100.00%	设立
无锡均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	无锡	无锡	销售、运营		100.00%	设立
嘉兴均悦充新能源科技有限公司	3,000,000.00	嘉兴	嘉兴	销售、运营		100.00%	设立
广州均悦充新能源科技有限公司	1,500,000.00	广州	广州	销售、运营		100.00%	设立
深圳均悦充新能源科技有限公司	11,500,000.00	深圳	深圳	销售、运营		100.00%	设立
宁波群英均悦充新能源科技有限公司	9,000,000.00	宁波	宁波	销售、运营		100.00%	设立
郑州均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	郑州	郑州	销售、运营		100.00%	设立
武汉均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉	销售、运营		100.00%	设立
湖州均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	湖州	湖州	销售、运营		100.00%	设立
重庆均悦充新能源科技有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆	销售、运营		100.00%	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：

注 1：该等公司为本公司通过非全资子公司宁波均胜群英汽车系统股份有限公司所持有，其间接持股比例为本公司对宁波均胜群英汽车系统股份有限公司的直接持股比例 63% 与其对下属公司持股比例相乘而得。

## (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
均胜群英	37.00%	157,755,963.38	25,900,000.00	1,067,459,277.21

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
均胜群英	3,276,624,077.54	3,333,759,343.52	6,610,383,421.06	3,280,049,959.34	583,241,442.25	3,863,291,401.59	2,843,483,224.65	3,019,605,928.87	5,863,089,153.52	2,952,250,729.39	536,136,595.22	3,488,387,324.61

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
均胜群英	5,115,252,330.19	359,033,233.88	436,334,664.39	791,147,326.38	4,096,923,189.96	241,315,581.10	274,487,772.59	413,905,949.17

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司分别于 2023 年 5 月 29 日和 2023 年 6 月 15 日召开第五届董事会第 17 次会议、第五届监事会第 16 次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金 51,000 万元收购宁波均胜电子股份有限公司持有的宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权。

具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）。上述交易已完成股权过户及相关的工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司少数股权的进展公告》（公告编号：2023-042）。本次交易完成后，公司持有均胜群英 63% 的股权，均胜群英仍为公司控股子公司。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	510,000,000.00
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	510,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	303,685,957.84
差额	206,314,042.16
其中：调整资本公积	206,314,042.16
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,050,215.83	8,636,584.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	2,063,631.23	2,118,105.63
-- 综合收益总额	2,063,631.23	2,118,105.63

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	15,827,227.03	4,800,000.00		1,973,779.30	-274,400.00	18,379,047.73	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-与收益相关的政府补助	24,530,544.13	11,081,578.59
其他收益-与资产相关的政府补助	1,973,779.30	1,938,052.61

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### 1、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。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团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（包括衍生金融工具）的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

#### (1) 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 31.62%（2022 年：23.77%）。

对于应收账款，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收账款一般自出具账单日起 30 ~ 120 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5 的相关披露。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2023 年未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	980,774,196.15	-	-	-	980,774,196.15	939,982,512.67
衍生金融	2,995,134.75	-	-	-	2,995,134.75	2,995,134.75

融 负 债						
应付 票 据	165,446,972.20	-	-	-	165,446,972.20	165,446,972.20
应付 账 款	1,209,384,617.1 5	-	-	-	1,209,384,617.1 5	1,209,384,617.1 5
其 他 应 付 款	293,625,694.46	-	-	-	293,625,694.46	293,625,694.46
长 期 借 款 及 一 年 内 到 期 的 长 期 借 款	368,116,568.44	352,209,340.8 7	489,156,416.8 8	33,934,438.3 8	1,243,416,764.5 7	1,143,122,446.2 7
租 赁 负 债 及 一 年 内 到 期 的 租 赁 负 债	67,837,019.08	55,822,453.34	78,799,575.08	28,101,874.7 6	230,560,922.26	207,851,173.71
一 年 内 到 期 的 应 付 股 权 收	340,000,000.00	-			340,000,000.00	336,430,000.00

购对价						
合计	3,428,180,202.23	408,031,794.21	567,955,991.96	62,036,313.14	4,466,204,301.54	4,298,838,551.21

### 3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1)本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.2%-2.94%	100,442,123.74	2.94%	49,606,150.89
- 大额存单	3.30%	21,430,000.00	3.10%-3.30%	30,786,986.30
金融负债				
- 短期借款	3.10%-4.45%	-883,822,498.33	3.60%-4.50%	-441,426,721.08
- 长期借款及一年内到期的长期借款	1.40%-5.26%	-340,461,945.85	1.40%-4.88%	-676,304,123.22
- 租赁负债及一年内到期的租赁负债	2.00%-7.70%	-207,851,173.71	1.10%-4.88%	-104,839,834.58
合计		-1,310,263,494.15		-1,142,177,541.69

浮动利率金融工具：

项目	2023 年		2022 年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	1.00%-1.60%	586,510,948.91	1.00%-1.60%	750,207,052.23
金融负债				
- 短期借款	3.70%-4.40%	-56,160,014.34	2.70%-3.55%	-445,036,102.08
- 长期借款及一年内到期的长期借款	3.35%-4.30%	-802,660,500.42		
合计		-272,309,565.85		305,170,950.15

(2)敏感性分析



于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 1,547,981.34 元，净利润减少人民币 1,547,981.34 元。

#### 4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项和应付款项、短期借款、长期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团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。

本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	13,370,081.82	94,696,278.51	26,461,302.33	184,292,386.21
- 欧元	3,261,292.66	25,631,151.27	965,089.62	7,163,763.74
- 港币	1,035,018.89	937,934.12	1,102,204.97	984,599.70
- 英镑	2,444.90	22,104.59	115,975.34	973,508.60
- 罗马尼亚列伊	63,280.18	99,406.83	516.30	777.19
- 加拿大元			294.17	1,511.59
- 澳大利亚元	0.03	0.15	0.03	0.14
- 日元			614.02	32.17
- 波兰兹罗提	2,221,225.15	4,021,972.38	172,420.39	273,769.10
瑞典克朗			13,763.65	9,165.21
应收账款				
- 美元	22,227,631.26	157,431,643.93	20,356,188.20	141,772,708.34
- 欧元	3,023,375.39	23,761,311.87	5,616,156.49	41,688,168.01
- 港币				
- 瑞典克朗	48,181.12	34,256.78		
- 新加坡元	1,411.54	7,590.13		
- 英镑	4,877.89	44,101.49		
- 波兰兹罗提	2,621.35	4,746.48		
其他应收款				
- 欧元	107,524.13	845,053.64	8,172,005.35	60,659,978.51
- 港币	71,742.50	65,013.05	97,648.00	87,228.96
- 罗马尼亚列伊	123,386,484.73	193,827,828.86	110,366,376.91	166,134,507.16
- 波兰兹罗提	12,961,749.37	23,469,839.58	12,961,749.37	20,580,665.65
应付账款				
- 美元	-2,463,594.39	-17,448,899.99	-2,345,211.70	-16,333,461.41
- 欧元	-5,244,881.86	-41,220,575.51	-5,310,298.81	-39,417,817.04
短期借款				

- 美元				
- 欧元	-12,000,000.00	-94,310,400.00	-12,000,000.00	-89,074,800.00
其他应付款				
- 美元	-	-	-461,979.59	-3,217,503.05
- 欧元	-3,236.02	-25,432.53	-659,702.30	-4,896,904.20

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
资产负债表敞口总额				
- 美元	33,134,118.69	234,679,022.45	44,010,299.24	306,514,130.09
- 欧元	-10,855,925.70	-85,318,891.26	(3,216,749.65)	(23,877,610.98)
- 港币	1,106,761.39	1,002,947.17	1,199,852.97	1,071,828.66
- 罗马尼亚列伊	123,449,764.91	193,927,235.69	110,366,893.21	166,135,284.35
- 英镑	7,322.79	66,206.08	115,975.34	973,508.60
- 加拿大元	-	-	294.17	1,511.59
- 瑞典克朗	48,181.12	34,256.78	13,763.65	9,165.21
- 日元	-	-	614.02	32.17
- 澳元	0.03	0.15	0.03	0.14
- 波兰兹罗提	15,185,595.87	27,496,558.44	13,134,169.76	20,854,434.75
- 新加坡元	1,411.54	7,590.13		

### 十三、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		5,547,805.19	8,000,000.00	13,547,805.19
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,547,805.19	8,000,000.00	13,547,805.19
（3）衍生金融资产		5,547,805.19		5,547,805.19
（4）其他非流动金融资产			8,000,000.00	8,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		5,547,805.19	8,000,000.00	13,547,805.19
（六）交易性金融负债		2,995,134.75		2,995,134.75

衍生金融负债		2,995,134.75		2,995,134.75
一年内到期的应付股权收购对价			336,430,000.00	336,430,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,995,134.75	336,430,000.00	339,425,134.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

衍生金融资产中的利率互换合约的公允价值为假设于报告期末转移该掉期合约预计所应收或应付金额，并考虑了当前的利率以及掉期合约交易对手的信誉情况。

衍生金融负债中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

## 3、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

持续第三层次公允价值计量的资产包括：（1）本集团持有的未上市公司的权益工具投资，本集团参考对被投资公司的投入成本、所处发展阶段、近期交易价格以及可比公司相关指标等因素确定了相关权益工具投资的公允价值；（2）应付股权收购对价，本集团采用现金流量折现法，按照适当利率计算未来现金流量的现值作为其公允价值。

## 4、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

2023年1-12月本集团上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。

## 5、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

本集团2023年12月31日及2022年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵玉昆。

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十、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜群英的联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
均胜集团有限公司	公司持股 5%以上股东的最终控制公司
宁波均胜电子股份有限公司	均胜群英的少数股东、公司持股 5%以上股东
宁波均胜科技有限公司	均胜群英的少数股东、公司持股 5%以上股东的控股子公司
宁波均胜汽车安全系统有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
宁波均联智行科技有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
均胜汽车安全系统（上海）有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Preh GmbH	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Preh Romania S.R.L.	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Preh Portugal, Lda	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Joyson PlasTec GmbH	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Joyson Safety Systems Aschaffenburg GmbH	公司持股 5%以上股东的控股子公司
Joyson Safety Systems Hungary Kft	公司持股 5%以上股东的控股子公司
宁波均胜新能源研究院有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
JOYNEXT GmbH	公司持股 5%以上股东的控股子公司
JoyCharge GmbH	公司持股 5%以上股东的控股子公司
宁波恒达高电子有限公司	公司持股 5%以上股东直系亲属控制的公司（2023 年 7 月 17 日前）
宁波均源塑胶科技有限公司	均胜群英的联营企业
宁波均普智能制造股份有限公司	与公司持股 5%以上股东受同一控制
宁波均胜资产管理有限公司	与公司持股 5%以上股东受同一控制
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	与公司持股 5%以上股东受同一控制
上海临港均胜汽车安全系统有限公司	公司持股 5%以上股东的控股子公司
PREH INC	公司持股 5%以上股东的控股子公司
JOYNEXT GmbH (f. k. a. Preh Car Connect GmbH)	公司持股 5%以上股东的控股子公司

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
Joyson Safety Systems Aschaffenburg GmbH	采购商品	19,650.63			8,336.03
Joyson Safety Systems Hungary Kft.	采购商品				1,492.64
Preh Portugal, Lda	采购商品	20,352,261.04			50,763,427.32
Preh Romania S. R. L.	采购商品	17,353,283.87			49,256,063.60
宁波均普智能制造股份有限公司	购买长期资产				166,000.00
宁波均胜电子股份有限公司	采购商品/接受劳务				114,740.40
宁波均胜科技有限公司	采购商品/接受劳务	8,183,314.80			9,178,251.81
宁波均源塑胶科技有限公司	采购商品	49,836,051.78			46,082,670.97
Joyson PlasTec GmbH	采购商品	662,976.54			
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	接受劳务	578,574.89			

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
Joycharge GmbH	提供劳务	1,389,276.72	1,136,830.20
JOYNEXT GMBH	提供劳务	1,422,518.33	1,734,414.61
Joyson PlasTec GmbH	提供劳务	31,616,792.03	607,035.83
Preh GmbH	提供劳务	1,507,238.55	1,415,681.71
Preh Portugal, Lda	提供劳务	2,363,349.61	3,005,434.08
Preh Romania S. R. L.	提供劳务	143,773.11	11,550.18
均胜集团有限公司	销售商品/提供劳务	48,584.75	119,452.87
均胜汽车安全系统（上海）有限公司	销售商品		7,299.06
宁波均联智行科技有限公司	销售商品		4,800.00
宁波均胜科技有限公司	销售商品/提供劳务	6,889.69	212,506.53
宁波均胜汽车安全系统有限公司	提供劳务	632,728.76	2,434,086.90
宁波均源塑胶科技有限公司	销售商品/提供劳务	1,740,000.00	287,958.59
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	销售商品/提供劳务	201,558.39	81,199.98
PREH INC	销售商品	45,020.69	
上海临港均胜汽车安全系统有限公司	销售商品/提供劳务	8,402,557.28	
宁波均普智能制造股份有限公司	销售商品/提供劳务	37,600.00	
宁波恒达高电子有限公司	销售商品	1,790,814.23	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
宁波均胜电子股份有限公司	房屋建筑物					1,901,648.88	1,308,474.00	117,931.64	190,212.17		4,883,462.12
宁波均胜资产管理有限公司	房屋建筑物						2,433,333.00		42,595.37		
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	房屋建筑物								92,325.38		
合计						1,901,648.88	3,741,807.00	117,931.64	325,132.92		4,883,462.12

关联租赁情况说明

## (3) 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
中山佳维电子有限公司	116,000,000.00	2021年07月01日	2023年03月31日	是
中山佳维电子有限公司	84,000,000.00	2021年09月30日	2023年09月27日	是
中山佳维电子有限公司	110,000,000.00	2023年04月01日	2025年12月31日	否
中山佳维电子有限公司	90,000,000.00	2023年12月12日	2025年12月11日	否

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
均胜集团有限公司	110,000,000.00	2017年10月25日	2030年10月25日	否
均胜集团有限公司	200,000,000.00	2021年03月24日	2024年03月24日	否
均胜集团有限公司	130,000,000.00	2020年11月20日	2023年11月19日	是
均胜集团有限公司	180,000,000.00	2020年12月11日	2023年12月10日	是
中山佳维电子有限公司	24,000,000.00	2021年07月01日	2023年03月31日	是
中山佳维电子有限公司	84,000,000.00	2021年09月30日	2023年09月27日	是
中山佳维电子有限公司	24,000,000.00	2023年10月01日	2025年01月31日	否

关联担保情况说明

#### (4) 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				
宁波均胜电子股份有限公司	12,862,400.00	2021年01月01日	2024年12月31日	
拆出				

#### (5) 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
-----	--------	-------	-------

#### (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	19,601,934.05	17,953,340.16

#### (7) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
均胜汽车安全系统（上海）有限公司	其他支出	-	45,033.02
宁波均胜电子股份有限公司	利息支出	1,354,694.40	4,979,114.40
宁波均胜电子股份有限公司	其他支出	1,761,289.96	1,246,050.86
宁波均胜科技有限公司	其他支出	721,884.49	807,681.03
宁波均胜科技有限公司	其他收入	1,047,522.75	883,406.44
宁波均源塑胶科技有限公司	其他支出		3,881,130.30
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	其他收入	38,183.61	
宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	其他支出	-	6,594.00
宁波市科技园区均胜物业管理有限公司	其他支出	2,233,454.71	3,085,828.86
宁波均胜汽车安全系统有限公司	其他收入	9,041.33	
宁波均源塑胶科技有限公司	其他收入	36,050.00	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	JoyCharge GmbH	1,427,268.44		1,187,227.68	
应收账款	Joyson PlasTec GmbH	12,424,325.32			
应收账款	Preh GmbH	93,700.29		143,946.66	
应收账款	PREH INC	6,161.95			
应收账款	Preh Portugal, Lda	447,681.41		928,154.15	
应收账款	Preh Romania S. R. L.	13,837.38		742.29	
应收账款	宁波恒达高电子有限公司	275,339.45			
应收账款	宁波均普智能制造股份有限公司	39,856.00			
应收账款	宁波均胜科技有限公司	84,823.13		84,823.13	
应收账款	宁波均胜汽车安全系统有限公司	538,479.74		2,589,948.91	
应收账款	宁波均源塑胶科技有限公司	1,991,377.75		762,088.92	
应收账款	宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	112,783.99		7,632.00	
应收账款	上海临港均胜汽车安全系统有限公司	7,504,084.06			
应收账款	JOYNEXT GmbH (f. k. a. Preh Car Connect GmbH)			129,644.65	
其他应收款	宁波均胜电子股份有限公司			2,978,657.42	
合计		24,959,718.91		8,812,865.81	

## (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
其他应付款	宁波均胜电子股份有限公司	226,840,727.42	322,490,727.42
其他应付款	宁波均胜科技有限公司	21,123,309.46	1,173,309.46
应付账款	Joyson Safety Systems Aschaffenburg GmbH	4,193.67	990.21
应付账款	Preh Portugal, Lda	617,785.93	6,666,049.32
应付账款	Preh Romania S. R. L.	324,858.70	4,409,148.63
应付账款	宁波均普智能制造股份有限公司	1,176,089.98	1,359,399.87
应付账款	宁波均胜科技有限公司	4,867,855.25	7,372,969.97
应付账款	宁波均源塑胶科技有限公司	7,527,924.44	2,602,888.92
应付账款	宁波市科技园区均胜物业管	137,450.14	1,245,900.39



	理有限公司		
应付账款	均胜汽车安全系统（上海）有限公司		98,199.00
应付账款	宁波均胜电子股份有限公司	475,412.22	783,906.48
合同负债	宁波恒达高电子有限公司	4,800,847.64	5,215,150.00
合同负债	宁波均胜汽车安全系统有限公司	7,730.64	
合计		267,904,185.49	353,418,639.67

## 十五、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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	13,207,563.60
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	13,207,563.60
利润分配方案	以公司截至 2024 年 2 月 29 日的总股本 132,075,636 股为基数，向全体股东每 10 股派送 1 元人民币现金红利合计 13,207,563.60 元。

## 十七、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

本集团拥有汽车零配件业务和衡器业务 2 个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部的营业收入、营业成本、资产总额及负债总额。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	衡器业务	汽车零配件业务	分部间抵销	合计
营业收入	685,103,471.37	5,104,504,651.59	-1,466,691.21	5,788,141,431.75
营业成本	458,793,136.05	3,930,056,987.90	-12,966,918.70	4,375,883,205.25
资产总额	3,016,803,531.49	6,679,405,381.93	-2,052,778,895.15	7,643,430,018.27
负债总额	1,704,522,773.89	3,897,968,378.16	-543,375,639.33	5,059,115,512.72

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、公司分别于 2023 年 5 月 29 日召开第五届董事会第 17 次会议、第五届监事会第 16 次会议，于 2023 年 6 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金 51,000 万元收购宁波均胜电子股份有限公司持有的宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于以现金方式收购宁波均胜群英汽车系统股份有限公司 12% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）。上述交易已完成股权过户及相关的工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司少数股权的进展公告》（公告编号：2023-042）。本次交易完成后，公司持有均胜群英 63% 的股权，均胜群英仍为公司控股子公司。

2、公司分别于 2023 年 8 月 21 日召开第五届董事会第 18 次会议、第五届监事会第 17 次会议，于 2023 年 9 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。《广东香山衡器集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及相关文件已于 2023 年 8 月 22 日在指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。预案所述公司本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得深圳证券交易所的同意审核意见以及中国证监会作出的予以注册决定，具有较大的不确定性，请广大投资者关注风险。截至本报告披露日，该项目仍在推进中。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	0.00	1,341,555.96
合计	0.00	1,341,555.96

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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						1,341,555.96	100.00%	2,969.69	0.22%	1,338,586.27
其中：										
应收合并范围内子公司						1,058,727.98	78.92%			1,058,727.98
其他						282,827.98	21.08%	2,969.69	1.05%	279,858.29
合计	0.00				0.00	1,341,555.96	100.00%	2,969.69	0.22%	1,338,586.27

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：

适用 不适用

## (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	
坏账准备	2,969.69		2,969.69			0.00
合计	2,969.69		2,969.69			0.00

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	44,100,000.00	29,000,000.00
其他应收款	109,093,586.79	40,238,018.32
合计	153,193,586.79	69,238,018.32

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东香山电子科技有限公司		29,000,000.00
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	44,100,000.00	
合计	44,100,000.00	29,000,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (2) 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
关联方往来款	108,775,639.33	39,978,657.42
股权转让款	14,330,094.40	14,330,094.40
保证金及押金	60,000.00	0.00
其他	257,947.46	259,360.90
减：坏账准备	-14,330,094.40	-14,330,094.40
合计	109,093,586.79	40,238,018.32

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	108,940,126.05	40,084,557.58
1 至 2 年		153,460.74
2 至 3 年	153,460.74	
3 年以上	14,330,094.40	14,330,094.40
4 至 5 年		14,330,094.40
5 年以上	14,330,094.40	
合计	123,423,681.19	54,568,112.72

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	14,330,094.40	11.61%	14,330,094.40	100.00%		14,330,094.40	26.26%	14,330,094.40	100.00%	
其中：										
-刘海龙	10,047,648.70	8.14%	10,047,648.70	100.00%		10,047,648.70	18.41%	10,047,648.70	100.00%	
-刘海添	4,282,445.70	3.47%	4,282,445.70	100.00%		4,282,445.70	7.85%	4,282,445.70	100.00%	
按组合计提坏账准备	109,093,586.79	88.39%			109,093,586.79	40,238,018.32	73.74%			40,238,018.32
其中：										
其他应收款组合	109,093,586.79	88.39%			109,093,586.79	40,238,018.32	73.74%			40,238,018.32
合计	123,423,681.19	100.00%	14,330,094.40	11.61%	109,093,586.79	54,568,112.72	100.00%	14,330,094.40	26.26%	40,238,018.32

按单项计提坏账准备：14,330,094.40

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
刘海龙	10,047,648.70	10,047,648.70	10,047,648.70	10,047,648.70	100.00%	预计无法收回
刘海添	4,282,445.70	4,282,445.70	4,282,445.70	4,282,445.70	100.00%	预计无法收回
合计	14,330,094.40	14,330,094.40	14,330,094.40	14,330,094.40		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合	109,093,586.79	0.00	0.00%
合计	109,093,586.79	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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			14,330,094.40	14,330,094.40
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
2023 年 12 月 31 日余额			14,330,094.40	14,330,094.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	14,330,094.40					14,330,094.40
合计	14,330,094.40					14,330,094.40

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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
单位 1	关联方往来款	78,725,639.33	1 年以内	63.78%	
单位 2	关联方往来款	30,050,000.00	1 年以内	24.35%	
单位 3	股权转让款	10,047,648.70	5 年以上	8.14%	10,047,648.70
单位 4	股权转让款	4,282,445.70	5 年以上	3.47%	4,282,445.70
单位 5	保证金	153,460.74	2-3 年	0.12%	
合计		123,259,194.47		99.86%	14,330,094.40

## 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	2,541,082,300.98		2,541,082,300.98	1,981,909,784.32		1,981,909,784.32
对联营、合营企业投资	72,715,808.43	72,715,808.43		72,715,808.43	72,715,808.43	
合计	2,613,798,109.41	72,715,808.43	2,541,082,300.98	2,054,625,592.75	72,715,808.43	1,981,909,784.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
广东香山电子科技有限公司	227,469,784.32						227,469,784.32	
宁波均胜群英汽车系统股份有限公司	1,754,440,000.00		510,000,000.00				2,264,440,000.00	
上海群英均悦能源科技有限公司			49,172,516.66				49,172,516.66	
合计	1,981,909,784.32		559,172,516.66				2,541,082,300.98	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市宝盛自动化设备有限公司		72,715,808.43										72,715,808.43
小计		72,715,808.43										72,715,808.43



		5,808 .43										5,808 .43
合计		72,71 5,808 .43										72,71 5,808 .43

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 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	161,059,759.64	124,274,043.63	176,935,491.20	138,585,908.30
其他业务	3,798,016.55	3,174,504.72	4,875,964.79	3,939,227.87
合计	164,857,776.19	127,448,548.35	181,811,455.99	142,525,136.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		衡器业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35
其中：								
衡器产品					161,059,759.64	124,274,043.63	161,059,759.64	124,274,043.63
其他					3,798,016.55	3,174,504.72	3,798,016.55	3,174,504.72
按经营地区分类					164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35
其中：								
中国境内					164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间					164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35

分类								
其中:								
在某一时点确认收入				164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35	
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计				164,857,776.19	127,448,548.35	164,857,776.19	127,448,548.35	

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	67,459,959.40	89,909,848.87
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,887,825.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,307,938.99	4,961,709.94
银行大额存单的利息收入	303,013.70	924,613.70
合计	73,070,912.09	93,908,347.51

## 十九、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
非流动性资产处置损益	-2,014,579.50	主要系公司长期资产处置以及报废损失
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	18,394,351.75	主要系计入当期损益的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-74,142,045.05	主要系公司收购均胜群英产生的应收业绩补偿款和应付股权对价公允价值变动影响，详见附注七、13、38 和 52。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,273,008.56	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		主要是境外子公司产生的重组费用，包括安置及整合费用等。

减：所得税影响额	-15,429,926.27	
少数股东权益影响额（税后）	5,359,187.51	
合计	-46,418,525.48	--

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	10.44%	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.45%	1.57	1.57

## 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