

公司代码：603596

公司简称：伯特利



芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
2023 年年度报告

二〇二四年三月

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

本年度报告已经本公司第三届董事会第二十七次会议审议通过。除董事、副总经理柯萍女士因工作原因未能出席外，其余董事会成员均出席了本公司第三届董事会第二十七次会议，柯萍女士已书面委托董事袁永彬先生代为出席会议并行使表决权。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人袁永彬、主管会计工作负责人王孝杰及会计机构负责人（会计主管人员）王孝杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

提取本公司盈余公积后，以公司 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 433,235,729 股）为基数，每 10 股派发现金股利 3.40 元（含税），预计应当派发现金股利 147,300,147.90 元，占公司 2023 年度归属于上市公司股东净利润人民币 891,498,095.42 元的 16.52%，剩余未分配利润滚存至下一年度。同时公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

在实施权益分派股权登记日之前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配/转增比例不变，相应调整分配/转增总额。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注！

十一、 其他适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	79

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、伯特利	指	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
伯特利电子	指	芜湖伯特利电子控制系统有限公司，系公司的全资子公司
唐山伯特利	指	唐山伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
威海伯特利	指	威海伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
迪亚拉	指	安徽迪亚拉汽车部件有限公司，系公司的全资子公司
遂宁伯特利	指	遂宁伯特利汽车安全系统有限公司，系公司的全资子公司
伯特利材料	指	芜湖伯特利材料科技有限公司，系公司的全资子公司
万达公司、万达转向	指	浙江万达方向机有限公司，系公司的控股子公司
报告期	指	2023 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司
公司的中文简称	伯特利
公司的外文名称	BethelAutomotiveSafetySystemsCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	WBTL
公司的法定代表人	袁永彬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈忠喜	张爱萍
联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
电话	0553-5669308	0553-5669308
传真	0553-5658228	0553-5658228
电子信箱	investor@btl-auto.com	investor@btl-auto.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
公司注册地址的历史变更情况	安徽省芜湖市经济技术开发区泰山路 19 号
公司办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号
公司办公地址的邮政编码	241009
公司网址	http://www.btl-auto.com
电子信箱	investor@btl-auto.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	伯特利	603596	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	付劲勇、刘鹏举、李虎成
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市南京西路 768 号国泰君安大厦
	签字的保荐代表人姓名	蔡虎、俞君钦
	持续督导的期间	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29	34.93	3,492,283,094.71
归属于上市公司股东的净利润	891,498,095.42	698,807,302.55	27.57	504,528,656.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	855,380,834.43	625,369,022.93	36.78	450,967,765.56
经营活动产生的现金流量净额	678,333,087.54	784,535,594.52	-13.54	433,114,948.79
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	5,677,110,911.48	4,210,704,022.35	34.83	3,495,542,108.38
总资产	10,746,748,183.98	8,646,310,214.44	24.29	6,251,770,750.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	2.15	1.71	25.73	1.24
稀释每股收益(元/股)	2.15	1.69	27.22	1.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.06	1.52	35.53	1.11
加权平均净资产收益率(%)	18.9	18.11	增加0.79个百分点	16.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.13	16.2	增加1.93个百分点	14.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,499,535,175.22	1,594,907,535.26	2,010,874,3106.10	2,368,465,702.28
归属于上市公司股东的净利润	172,269,227.20	183,301,542.67	239,310,788.05	296,616,537.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	158,116,074.33	167,788,073.14	216,050,433.42	313,426,253.54
经营活动产生的现金流量净额	-134,419,898.52	292,645,596.58	383,836,592.42	136,270,797.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-2,124,279.43		-1,710,334.75	-8,467,537.40
计入当期损益的政府补助，但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	39,314,288.14		53,608,354.77	71,740,150.20
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	4,263,429.68		13,098,491.03	7,451,595.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	209,391.51		53,916.08	35,586.35
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			500,000.00	3,973,035.06
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			15,117,781.46	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			3,328,715.41	-2,205,267.61
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事				

项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,817,586.18		-362,060.75	1,771,454.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,309.57		90,834.18	21,139.45
减：所得税影响额	-7,433,244.90		-8,634,848.03	-11,188,669.99
少数股东权益影响额（税后）	-219.76		-1,652,569.78	-9,570,595.73
合计	36,117,260.99		73,438,279.62	53,560,890.98

按照《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(2023年修订)》(证监会公告[2023]65号)的规定重新界定2022年度、2021年度非经常性损益,重新界定后对2022年度、2021年度扣除所得税后的非经常性损益净额影响金额为-36,885,024.02元、-19,807,130.48元。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司2023年的主要经营情况如下:

(一) 总体经营情况

2023年度,公司实现营业收入747,378.27万元,同比增加34.93%;实现归属于母公司所有者的净利润89,149.81万元,同比增加27.57%。报告期末,公司总资产1,074,674.82万元,较期初增加24.29%,归属于母公司所有者权益567,377.52万元,较期初增长34.75%。

(二) 市场开拓情况

公司在稳固现有客户的基础上,加大市场开拓力度,积极开发新客户,进一步优化客户结构。2023年度新增定点项目总数为319项,具体新项目情况如下:

盘式制动器:

在研项目183项,其中新能源车型56项;新增量产项目89项,其中新能源车型28项;新增定点项目137项,其中新能源车型45项。

轻量化产品:

在研项目49项,其中新能源车型27项;新增量产项目49项,其中新能源车型22项;新增定点项目37项,其中新能源车型23项。

电子电控产品:

① 电子驻车制动系统(EPB):在研项目65项,其中新能源车型43项;新增量产项目33项,

其中新能源车型 28 项；新增定点项目 47 项，其中新能源车型 33 项。

- ② 电子稳定控制系统 (ESC): 在研项目 1 项；新增量产项目 6 项，其中新能源车型 2 项；新增定点项目 3 项,其中新能源车型 2 项。
- ③ 电动尾门开闭系统(PLG): 在研项目 5 项，其中新能源车型 4 项。

智能驾驶产品:

- ① 线控制动系统 (WCBS): 在研项目 66 项，其中新能源车型 49 项；新增量产项目 25 项，其中新能源车型 18 项；新增定点项目 50 项，其中新能源车型 42 项。
- ② 高级驾驶辅助系统 (ADAS): 在研项目 17 项，其中新能源车型 4 项；新增量产项目 11 项，其中新能源车型 1 项；新增定点项目 17 项，其中新能源车型 5 项。

转向系统产品:

- ① 电动助力转向系统(EPS):在研项目 13 项，其中新能源车型 9 项，新增量产项目 12 项，其中新能源车型 6 项，新增定点项目 8 项，其中新能源车型 7 项。
- ② 机械转向器(MSG):在研项目 12 项，其中新能源车型 5 项，新增量产项目 12 项，其中新能源车型 5 项，新增定点项目 11 项，其中新能源车型 5 项。
- ③ 机械转向管柱:在研项目 8 项，其中新能源车型 5 项，新增量产项目 4 项，其中新能源车型 1 项，新增定点项目 10 项，其中新能源车型 5 项。

(三) 新产品及新技术创新情况

2023 年，公司持续加大研发投入，稳步推进新产品研发及量产交付。WCBS 完成系统架构、技术途径的策划；WCBS1.5 技术平台完成设计、开发及性能测试，；前湿后干技术方案获得客户认可；固定钳完成开发和投产；四轮 EHC 产品及大缸径 EPB 完成开发及投产；EMB 开发项目获得客户好评。

(四) 产能布局

公司依据在手订单情况，结合对新能源汽车未来发展预判及公司国际化业务布局，持续加快产能建设，截止 2023 年 12 月，主要产能布局情况如下：

- ① 新增 50 万套/年 EPB 卡钳组装产能；
- ② 新增 35 万套/年 WCBS 阀体机加产能；
- ③ 新增 60 万套/年 AC6 执行机构组装产能；
- ④ 新增 75 万套/年钳体机加产能；
- ⑤ 新增 27 万套/年固定式卡钳组装产能；
- ⑥ 新增 42 万套/年支架机加产能；
- ⑦ 新增 36 万套/年 WCBS 总成组装产能；

- ⑧ 新增 10 万套/年固定钳钳体机加产能；
- ⑨ 新增 12 台差压铸造机+3 台低压铸造机，新增 49 台 5 轴加工中心；
- ⑩ 新增 1 条 EPB 后钳体机加生产线；
- ⑪ 新增 15 条转向节机加产线，已批量投产；
- ⑫ 新增 7 条转向节机加生产线。

二、报告期内公司所处行业情况

1、全球汽车行业发展概况

2017 年以前，全球汽车工业总体保持平稳发展的趋势，2010 年至 2017 年，全球汽车年销量从 7,497 万辆增长到 9,566 万辆，年复合增长率为 3.54%。2018 年以来，受发展中国家市场需求不振及国际经济形势变化影响，全球汽车产销量 5 年来首次下降，并延续至 2020 年。在三年的持续下滑后，2021 年全球汽车产销量转向增长。全球汽车产量由 2020 年的 7,762 万辆增长至 2022 年的 8,502 万辆，年均复合增长率达 4.66%。预计随全球经济发展及整体消费需求的增长，汽车行业产销量情况有望进一步回暖。2010 年至 2022 年全球汽车产销量情况如下：

2、我国汽车行业发展概况

(1) 我国汽车行业仍具有增长的空间

改革开放以来，我国经济快速发展，增长速度领跑世界，发展成为世界第二大经济体，并成为世界经济的关键动力之一。作为我国的支柱产业之一，汽车工业得到了极大的发展，汽车产销量快速增加，分别从 2010 年的 1,826 万辆和 1,806 万辆，增长到 2023 年的 3,016 万辆和 3,009 万辆，年均复合增长率分别为 3.93%及 4.01%。

由于我国经济增长速度放缓、交通拥堵及停车难、部分大城市实施限购以及共享用车模式的兴起等一系列因素，导致我国汽车产销量的增速曾出现下滑。但随着我国居民生活水平的提高以及新型城镇化的推进，刚性需求导致的汽车保有量增长仍将长期存在，我国汽车行业仍具有增长的空间。国内汽车千人保有量还处于较低水平，仍存在较大发展空间。2021 年起，在新能源汽车市场的高速发展带动以及系列稳增长、促消费政策拉动下，我国汽车的产销量开始呈现复苏增长态势。2023 年我国汽车产销量均达到历史峰值，增长态势表现良好。

(2) 我国新能源汽车迅速发展

近年来，在政策和市场需求双重作用下，新能源汽车市场持续增长，同时新能源汽车产业链逐渐成熟，从上游的电池原材料、中游的电池制造、电机电控等关键零部件生产，到下游的整车制造、充电设施建设及售后服务等，整个产业链已经形成了较为完整的体系。中国的新能源汽车市场发展迅速，在全球亦具有较大的竞争优势。

根据中国汽车工业协会统计，2019-2023 年，我国新能源汽车产量分别为 124.2 万辆、136.6 万辆、354.5 万辆、705.8 万辆及 958.7 万辆，销量分别为 120.6 万辆、136.7 万辆、352.1 万辆、688.7 万辆及 949.5 万辆，产销量增长明显。

（3）智能化成为汽车未来发展趋势

汽车面临能源、环境、交通与安全等多方面压力，而智能汽车则能够使汽车行驶更加安全、运行更加高效。随着网络技术与汽车电子控制技术的进步，智能汽车已经成为各家厂商未来技术规划的重点之一。智能汽车已经被赋予新的定义——一个集环境感知、规划决策、多等级辅助驾驶等功能于一体的综合系统，它集中运用计算机、现代传感器、信息融合、通信、人工智能及自动控制等技术，最终实现汽车的无人驾驶。《中国制造 2025》中明确提出加快汽车等行业的智能化改造，并将智能汽车划分为辅助驾驶、半自动驾驶、高度自动驾驶和无人驾驶四个阶段。工信部进一步发文对其进行详细解读，围绕智能网联汽车，将在以下几个重点领域开展工作：一是基于车联网的车载智能信息服务系统，二是装备智能辅助驾驶系统的智能网联汽车，三是装备自动驾驶系统的智能网联汽车等。2022 年 11 月，工信部印发《关于开展智能网联汽车准入和上路通行试点工作的通知》，对准入试点的智能网联汽车产品提出了一系列规划和指导要求，进一步推进了自动驾驶的发展进程。

在市场需求、技术升级及政策推动的多重驱动下，自动驾驶正在进入加速发展阶段，渗透率持续提升，根据佐思汽研数据，2023 年 1-6 月，中国搭载 L2 以上 ADAS 功能乘用车销量为 403.8 万辆，同比增长 42.1%；渗透率为 43.6%，较上年同期增加 11.62 个百分点。同时，自动驾驶领域市场参与者众多，包括传统车企、造车新势力、互联网及科技公司等，各类玩家结合自身定位和能力优势，以不同发展思路参与市场竞争，推动产业链进一步发展完善。

（4）铝合金引领汽车轻量化发展

国家能耗与排放标准不断提高，汽车轻量化势在必行。根据工信部 2014 年 12 月发布、2016 年 1 月 1 日开始实施的两项强制性国家标准《乘用车燃料消耗量限值》（GB19578-2014）和《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》（GB27999-2014），汽车的 CO2 排放标准将从 2015 年 155g/km 降到 2020 年的 112g/km，降低幅度高达 28%。国家对于国内乘用车企业燃料消耗也将从 2015 年的 6.9L/100km 降到 2020 年的 5.0L/100km，降幅高达 27%。面对越来越严格的排放标准，单纯依靠设计优化已经无法满足减排要求，轻量化成为主要的减排方式之一。

目前实现汽车轻量化的主要技术途径有两个方向：一是合理优化结构设计，二是采用新材料。《中国制造 2025》强调汽车轻量化重点工作领域包含推广应用铝合金、镁合金、高强度钢、塑料及非金属复合材料等整车轻量化材料和车身轻量化、底盘轻量化、动力系统以及核心部件的轻量化设计。由于铝合金的金属性能优越，加工工艺成熟，是短期内最有可能大规模使用的轻质材料。目前汽车铸铝件以压力铸造为主，主要用于动力总成、底盘轮毂与车身的连接件等，在汽车零部件中的渗透率将不断提高，其中汽车制动系统产品中应用铸铝件的主要为转向节及卡钳。

3、我国汽车零部件行业发展情况

汽车零部件制造业作为汽车工业的基础，是支撑汽车工业持续健康发展的必要因素。随着世界经济全球化特别是汽车零部件采购全球化的不断发展，汽车零部件制造业在汽车产业中的地位已越来越重要。

（1）汽车零部件体系概况

汽车工业产业链较长，涉及的零部件众多。从零部件的用途角度来看，可分为发动机部件、传动系部件、底盘系部件、制动系部件、转向系部件、行驶系部件、点火系部件、燃料系部件、冷却系部件、润滑系部件、电气仪表系部件等。传统燃油车零部件可分为发动机及动力总成系统、底盘系统、车身及内外饰系统、电子电器以及通用件等多个领域，电动智能化趋势下新增电气动力系统、智能座舱、智能驾驶等新领域。每个零部件均有对应的生产厂商，因此汽车零部件公司数量较多，一辆汽车的制造会涉及成百上千家零部件供应商。

（2）我国汽车零部件产业发展概况

汽车零部件行业是汽车工业的基础，既位于汽车制造业的上游，为整车提供配套，同时又位于汽车制造业的下游，是汽车售后维修市场的重要组成部分，因此汽车零部件行业的发展与汽车工业息息相关。

我国汽车零部件行业是在“八五”、“九五”期间，通过零部件企业的技术引进、改造，与整车制造商分离，并通过降低成本、改善生产工艺、提高产品质量、增强产品竞争力而逐步发展起来的。随着技术水平和生产管理水平的提高，国内形成了一批颇具实力的零部件生产企业，其中部分企业已经进入了国际品牌汽车整车厂全球采购体系，具有较强的市场竞争力。国内经济的持续稳定、汽车市场的快速发展、国际采购商加强对我国汽车零部件的采购力度以及国家产业政策的支持，为我国汽车零部件行业的发展带来了良好机遇。

汽车强国的零部件产业与汽车工业基本同步发展，甚至超前于汽车工业，与之不同，我国汽车零部件产业的发展整体滞后于整车工业。为推动行业发展，我国政府于 2004 年和 2009 年先后出台《汽车产业发展政策》和《汽车产业调整和振兴规划》，强调汽车关键零部件技术实现自主化、零部件企业的兼并重组及零部件产品出口等，并相继实施了一系列扶持汽车零部件产业发展的政策措施。进入 21 世纪以来，在汽车工业的推动下，我国汽车零部件产业高速发展。根据工信部的数据，2020 年，中国汽车零部件制造业营业收入为 3.63 万亿元，同比增长 1.4%，整车和零部件比例接近 1:1，相较汽车工业发达国家 1:1.7 的整零比例，我国零部件产业仍有较大的提升空间。

依托我国原材料、人力成本等优势以及产业转移浪潮，我国汽车零部件企业亦积极参与国际竞争。随着出口竞争力的提高，我国汽车零部件出口国已逐渐由第三世界国家市场转向欧美等发达国家市场，总体来看，中国部分零部件产品已经纳入跨国公司全球采购体系，在全球汽车产品市场逐步占据重要地位。根据中国海关总署数据，我国汽车零部件出口总额已经从 2015 年的 468.15 亿美元增长至 2022 年的 810.89 亿美元，年复合增长率 8.16%。

目前，我国已基本形成了较为完整的汽车零部件加工和销售体系，但整体来看，我国零部件行业生产企业众多、市场集中度低、竞争激烈。国际知名的汽车及零部件企业则基本已在中国建立了合资或独资企业，这进一步加剧了市场竞争，但同时也在推动我国汽车零部件行业的发展。

(3) 整车企业与零部件企业的分工模式不断趋于专业化

汽车产业不同环节分工的不断推进、演变造就了汽车行业的专业化分工。随着汽车产业专业化生产的发展，产业内部和企业之间的分工协作不断细化和深化。一个汽车产品是由多家企业完成，每家企业各自提供某种工艺或某种技术性服务。汽车产品全过程专业化分工的生产体系，有力推动了汽车产业的变革和发展。在这一过程中，一级、二级、三级等专业化零部件供应商数量显著增加，专业化产业链实现大延伸。

行业地位方面，过去零部件企业在汽车产业链中处于从属地位，主要是为整车企业提供产品和服务。但随着汽车行业战略格局的调整，以及全球化采购的推进，整车企业与零部件企业的分工模式不断趋于专业化。整车企业将致力于整车开发及装配技术、关键零部件的开发和生产，并将以往内部完成的大量生产和研发活动委托给零部件厂商；零部件企业则在专业化生产的基础上，实现大规模生产，满足全球同类企业的需要。

零部件企业接替整车企业转移出来的生产和研发任务，使得零部件厂商在整车的开发和生产过程中得以越来越深地介入，不再局限于传统的来样或来图加工，而是要承担产品设计、制造、检验、质量保证、及时供货以及市场服务的全部责任。因此，具备研发、生产、装配能力并且具有良好信誉的零部件供应商才能成为整车厂商的一级配套供应商，其它零部件企业只能成为二级或更低级别的供应商。

(4) 中国自主品牌整车的发展将带动我国汽车零部件企业的发展

零部件产品的水平是在和整车的互动中逐步提高的。国内长安汽车、长城汽车、吉利汽车、奇瑞汽车、北京汽车、广汽集团、东风汽车、比亚迪、江淮汽车等具备了一定规模的自主品牌整车企业，已经开始重视和零部件企业建立长期的战略合作关系，这就为带动我国零部件发展创造了基本条件。根据乘联会数据，2023 年我国乘用车市场范围内中国品牌乘用车销量超千万辆，共销售 1,125.69 万辆，占乘用车销售总量提升至 51.84%。德系、日系、美系、韩系和法系乘用车分别销售 443.83 万辆、369.45 万辆、172.32 万辆、32.47 万辆和 7.78 万辆，分别占乘用车销售总量的 20.44%、17.01%、7.94%、1.50%和 0.36%。

近年来，我国自主品牌汽车从小到大、从弱到强逐步发展，在发展过程中涌现出了一批自主创新能力突出、市场竞争力较强的自主品牌企业。在这些企业的努力下，自主品牌汽车产品竞争力逐渐提升，市场份额也逐年提高。

在享受十余年行业高增长红利后，整车厂间的竞争正在进入新的阶段，行业步入集中度加速提升期，部分自主零部件供应商有望绑定优质整车厂客户共振崛起。由于汽车零部件基本都是专用件，所以整车厂在开发新品时要与零部件供应商进行同步开发，两者间是长期合作关系。产品的开发和验证过程很漫长，一般是 2-3 年的时间，整车厂切换供应商面临的质量风险较大，因此

一旦进入采购体系后，整零双方之间的合作关系稳定性很强，并在此过程中带动为其配套的零部件供应商崛起。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主营业务

公司自成立以来，始终坚持自主创新。公司主营业务涵盖了汽车制动系统、汽车智能驾驶系统及汽车转向系统业务领域，现公司具备机械制动系统产品、机械转向系统产品和智能电控系统产品的自主正向开发能力。

截至报告期末，公司在国内外现行有效专利共计 391 项，其中发明专利 84 项；公司申请的“应用于机动车的电子驻车制动系统及其辅助起步方法”先后在美国、日本、韩国和欧盟范围取得发明专利授权，同时在欧盟成员国德国、法国、英国、瑞典完成专利注册。公司技术中心于 2015 年被认定为国家企业技术中心，同年 3 月，所属检验检测中心获得中国合格评定委员会（CNAS）认证。公司还拥有安徽省汽车安全系统工程技术研究中心、安徽省高级驾驶辅助系统工程研究中心、浙江省重点研究院、芜湖市重点研发平台等多个研发机构，研发实力雄厚，是国家知识产权优势企业、安徽省技术创新示范企业，2022 年，公司被评为国家知识产权示范企业。2023 年度，公司荣获中国汽车工程学会科学技术奖“创新团队奖”，荣获芜湖市民营企业“优秀企业”荣誉，被国家工业和信息化部认定为“专精特新小巨人企业，同时再次成功入选“中国汽车零部件企业百强”企业。公司线控制动系统(WCBS)关键技术研发及产业化”项目荣获中国汽车工程学会科学技术奖二等奖，公司“前湿后干线控制动系统”荣获第八届中国汽车铃轩奖前瞻底盘与轮胎类金奖。

公司主要客户包括：

国际及合资客户：通用汽车、上汽通用、长安福特、沃尔沃、江铃福特、江铃雷诺、东风日产、Stellantis、马恒达、福特汽车、TATA、Rebuild 等。

国内客户：奇瑞、吉利、长安、上汽、北汽集团、东风集团、广汽集团、江淮、长城、比亚迪、一汽红旗、理想、蔚来、小鹏、赛力斯、长安深蓝、长安凯程、零跑等。

（二）公司经营模式

公司为汽车零部件产品一级供应商，公司下游客户主要为汽车主机厂商，上游为各汽车零部件二级/三级供应商、以及钢铁、铝锭等原材料供应商。

公司主要采用同步研发模式与各主机厂客户开展合作。生产方面按照分工及就近供货的原则安排公司本部及各分/子公司组织生产。公司主要面向主机厂客户直接销售汽车零部件产品。

（三）报告期内主要产品的销量情况

2023 年度，公司主营业务收入为 722,079.06 万元，其中智能电控产品销量 3,722,849 套，销量同比增长 48.93%；盘式制动器销量 2,847,712 套，销量同比增长 26.55%；轻量化制动零部件销量 10,190,465 件，销量同比增长 31.32%。机械转向产品销量 2,332,547 套。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司已建立完整、自主的研发、生产及销售体系，并持续实现核心技术突破与业务领域延展，实现了对汽车制动系统、汽车转向系统、轻量化零部件、智能驾驶系统的业务布局，在全球建有 14 个制造基地和 7 个研发中心，拥有底盘制动全系列产品尖端技术和自主知识产权，具备产品自主研发、匹配验证到产品量产的全过程能力。

1、产品线丰富，应对竞争打产品组合拳

公司致力于为全球汽车整车企业提供一流的汽车底盘系统产品，通过自主技术创新，公司在汽车机械制动产品、电控制动产品、汽车智能驾驶产品和轻量化零部件领域已取得领先的技术优势，掌握了底盘制动系统全系列产品自主知识产权和成熟稳定的量产能力。2022 年上半年，通过收购万达转向，伯特利产品拓宽至转向领域，公司汽车底盘系统产品结构逐步完善、产品线更加丰富。

2、产品技术的持续创新，成就卓越的客户价值

公司在机械制动产品、智能电控产品和机械转向产品方面均具备自主正向开发能力，可根据客户整车需求设计出相应的配套产品，具有协同客户同步开发、同步设计的能力。同时，公司具有较强的系统开发能力，不仅能够实现制动零部件的配套，还能为客户提供系统的解决方案，在产品成本和性能方面极具市场竞争优势。公司致力于整车制动系统设计和产品架构的持续创新，拥有近 20 年制动系统量产经验，从机械制动产品到电控制动产品 EPB、ABS、ESC 等，技术上开放协作，为客户提供可持续升级换代的安全系统方案。2021 年，伴随 WCBS 产品的量产，伯特利成为国内首家发布并量产 ONE-BOX 集成式线控制动系统产品的企业。在 2022 中国汽车供应链大会暨首届中国新能源智能网联汽车生态大会上，伯特利“线控制动 WCBS”荣获 2022 中国汽车供应链优秀创新成果奖，获得行业广泛认可。

公司持续致力于技术创新并最终实现新一代线控制动系统产品 WCBS2.0 及 EMB 的产业化，稳固并扩大市场份额和技术的领先优势。同时，也将在 EPB 已有庞大的客户基础及车型应用案例的基础上，持续在 EPB 新项目研发及新技术迭代上进行投入。

轻量化零部件业务领域，我们将通过持续研发投入，进一步拓展产品品类，如副车架、铸铝卡钳、轮房等，以满足客户多样化需求。在转向产品方面，我们将持续推进电控转向产品的研发，并逐步实现向线控转向系统进阶。在智能驾驶领域，我们将积极推广已有的 L2 及 L2+级别 ADAS 产品的商业化，并在行泊一体化域控制器、高精地图、智能算法等方面展开研发。

3、合理分工、专业化生产及精细化管理，形成成本控制优势

公司核心零配件全部自主生产，非核心零配件部分自主生产、部分对外采购。核心零配件自主生产，既可以保证公司产品质量，又能够控制核心零配件的生产成本；自主生产部分零配件，使得公司能够掌握对外采购零配件的生产工艺及成本构成，从而在采购议价方面更具优势。而对外采购部分非核心零配件，能够使得公司将更多资源投入附加值更高的核心零配件及总成产品的

生产。在生产方面，公司采用精益生产模式（TPS），以准时化（JIT）方式组织生产，不断优化工艺流程，并在产品生产布局上坚持专业化及就近供货的原则，让分布在境内的安徽芜湖、山东威海、河北唐山、四川遂宁、浙江杭州、浙江长兴及上海等地的公司本部、各分公司和子公司能够发挥各自的区位优势。同时，随着全球化布局，自主品牌走向海外，公司在美国、墨西哥等国家也同步布局了海外研发和生产基地。另外，公司持续在原材料采购、存货管理、物流运输及供货等方面加强管理，以缩短公司产品生产周期、提高供货速度。

4、严控产品质量，树立品牌优势

公司已建立完备的质量保证体系和可靠的质量保证能力，拥有全套汽车制动产品的试验检测设备，能自主完成从产品设计至生产全过程精密测量与各种综合性能实验，保证了产品的开发质量。公司严格的产品质量管理获得了多家客户和行业的认可，公司 2023 年度分别荣获中国汽车工程学会科学技术奖“创新团队奖”、奇瑞汽车年度“卓越质量表现奖”、吉利汽车集团年度“最佳项目合作奖”、理想汽车年度“技术贡献奖”、长安汽车年度“研发贡献奖”、江汽集团年度“协同开发奖”、广汽埃安年度“优秀合作奖”、广汽乘用车年度“科技创新奖”、北京汽车年度“优秀供应商”、江铃汽车年度“质量贡献奖”、沃尔沃汽车年度“质量卓越奖”、通用汽车“2023 年度供应商质量奖”等。

上述因素使得公司在产品质量过硬、服务及时的同时拥有成本优势，从而增强公司的抗风险能力，确保公司盈利持续稳定，在行业竞争中处于有利地位。

五、报告期内主要经营情况

公司报告期内营业收入 747,378.27 万元，同比 34.93%，营业成本 578,709.53 万元，同比增加 34.7%，净利润为 91,069.88 万元，同比增长 29.91%，归属于母公司所有者净利润 89,149.81 万元，同比增加 27.57%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29	34.93
营业成本	5,787,059,332.73	4,296,188,959.53	34.70
销售费用	83,524,471.60	58,575,759.81	42.59
管理费用	174,948,953.95	126,721,097.63	38.06
财务费用	-36,651,723.14	-40,050,479.78	-8.49
研发费用	449,780,851.98	378,050,044.32	18.97
经营活动产生的现金流量净额	678,333,087.54	784,535,594.52	-13.54
投资活动产生的现金流量净额	-841,431,652.47	-341,692,626.16	146.25
筹资活动产生的现金流量净额	162,072,642.48	-293,541,800.85	155.21

营业收入变动原因说明：主要系当期客户订单增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系当期收入规模增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系当期销售收入规模增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系当期销售收入规模增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期销售商品款收回所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期产能扩建，固定资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期债务偿还减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零 部件行 业	7,220,790,647.31	5,761,316,793.62	20.21%	34.62%	35.03%	减少 0.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制 动产品	3,367,753,880.66	2,652,980,382.04	21.22%	26.55%	27.87%	减少 0.82 个百分点
智能电 控产品	3,295,676,409.79	2,632,001,785.98	20.14%	38.81%	38.62%	增加 0.11 个百分点
机械转 向产品	483,393,791.96	417,336,364.89	13.67%	不适用	不适用	增加 4.19 个百分点
其他产 品	73,966,564.90	58,998,260.71	20.24%	45.23%	39.95%	增加 3.01 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	6,351,390,741.25	5,207,897,088.28	18.00%	39.76%	39.97%	减少 0.12 个百分点
国外	869,399,906.06	553,419,705.34	36.34%	6.10%	1.36%	增加 2.97 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

其中机械制动产品主要包括盘式制动器、制动卡钳、轻量化零部件；机械转向产品主要包括机械转向管柱、转向中间轴、机械转向器等；智能电控产品主要包括电子驻车制动系统（EPB）、防抱死系统（ABS）、电子稳定控制系统（ESC）、线控制动系统（WCBS）、高级驾驶辅助系统（ADAS）、电子助力转向系统（EPS）等。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)
盘式制动器	套	2,848,342	2,847,712	29.56%	26.55%
轻量化制动零部件	件	10,216,433	10,190,465	32.74%	31.32%
智能电控产品	套	3,726,946	3,722,849	41.97%	48.93%
机械转向产品	套	2,746,690	2,332,547	不适用	不适用

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件	直接材料	4,721,291,316.63	81.95%	3,534,415,858.31	82.84%	33.58%	
汽车零部件	制造费用	570,676,981.16	9.91%	396,787,273.38	9.30%	43.82%	
汽车零部件	直接人工	343,855,375.13	5.97%	234,162,807.92	5.49%	46.84%	
汽车零部件	燃料和动力	125,493,120.70	2.18%	101,320,408.44	2.37%	23.86%	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 347,173.29 万元，占年度销售总额 48.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 239,732.58 万元，占年度销售总额 33.20%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 163,772.26 万元，占年度采购总额 29.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	449,780,851.98
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	449,780,851.98
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.02
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	1,083
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	23.8
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	9
硕士研究生	144
本科	734
专科	129
高中及以下	67
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	575
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	377
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	106
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	22
60 岁及以上	3

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	214,642,729.12	2.00	400,698,061.77	4.63	-46.43	主要系理财产品到期赎回所致
应收款项融资	1,300,431,080.43	12.10	811,502,091.24	9.39	60.25	主要系当期收回票据增加所致
预付款项	30,697,129.98	0.29	55,745,809.13	0.64	-44.93	主要系当期预付材料款减少所致
其他流动资产	137,377,050.34	1.28	77,706,976.82	0.90	76.79	主要系当期进项留抵增加所致
投资性房地产	4,935,898.23	0.05	6,894,994.12	0.08	-28.41	主要系当期出租房产收回改为自用所致
固定资产	2,177,146,632.11	20.26	1,414,732,917.10	16.36	53.89	主要系当期在建工程转固增加所致
在建工程	420,788,440.10	3.92	303,060,431.41	3.51	38.85	主要系当期增加投资所致
使用权资产	4,669,073.16	0.04	6,689,014.55	0.08	-30.20	主要系当期摊销所致
递延所得税资产	61,162,565.49	0.57	94,281,927.68	1.09	-35.13	主要系会计准则变化所致
应付票据	1,686,641,506.06	15.69	1,264,211,925.84	14.62	33.41	主要系当期采购规模增加所致
应付账款	1,950,846,465.35	18.15	1,507,980,541.00	17.44	29.37	主要系当期采购规模增加所致
合同负债	9,172,523.34	0.09	18,254,339.85	0.21	-49.75	主要系当期预收货款减少所致
应付职工薪酬	148,155,448.53	1.38	113,565,729.23	1.31	30.46	主要系当期人数增加所致
其他流动负债	1,004,165.47	0.01	2,364,653.19	0.03	-57.53	主要系当期待转销项税额减少所致
应付债券	0.00	-	665,400,133.13	7.70	-100.00	主要系当期可转债转股及赎回所致
租赁负债	2,378,397.44	0.02	5,517,617.55	0.06	-56.89	主要系当期支付租金所致
预计负债	103,806,253.29	0.97	82,178,030.21	0.95	26.32	主要系当期收入规模增长所致
递延所得税负债	22,106,890.35	0.21	75,151,436.41	0.87	-70.58	主要系会计准则变化所致
其他非流动负债	121,490,000.00	1.13	63,830,000.00	0.74	90.33	主要系收到产线扶持资金所致
其他权益工具	0.00	-	136,466,700.53	1.58	-100.00	主要系当期可转债转股及赎回所致
资本公积	1,717,609,611.38	15.98	942,490,760.83	10.90	82.24	主要系当期可转债转股及赎回所致

专项储备	32,866,730.19	0.31	25,995,699.28	0.30	26.43	主要系当期收入规模增长/计提增加所致
------	---------------	------	---------------	------	-------	--------------------

其他说明

无

(1) 资产规模

其中：境外资产 57,213.83（单位：万元币种：人民币），占总资产的比例为 5.32%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

适用 不适用

2. 整车产销量

适用 不适用

3. 零部件产销量

适用 不适用

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

公司是国内专业从事汽车制动系统、汽车转向系统和汽车智能驾驶产品研发、生产及销售的汽车零部件系统供应商，已经开发的机械制动产品、机械转向系统产品和智能电控系统产品均可运用于新能源汽车，其中，专为新能源汽车开发的双控 EPB、可以集成 EPB 的线控制动、集成双控 EPB 的电动尾门开闭系统，产品性能和成本方面均具有明显优势。线控制动系统产品运用于新能源汽车，可以快速提高新能源汽车反应速度，能量回收功能可以大幅提升新能源汽车续航里程。

新能源汽车产能状况

适用 不适用

新能源汽车产销量

适用 不适用

新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

5. 汽车金融业务

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
伯特利电子	研发、制造和销售各类汽车电子及各类控制系统零部件、软硬件及总成，并从事相关的咨询和服务业务	14,006 万元人民币	1,244,426,558.09	506,154,492.91	991,414,193.44	58,658,666.96
威海伯特利	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属铸造；模具销售；高性能有色金属及合金材料销售；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：技术进出口；货物进出口	13,500 万元人民币	1,375,858,762.19	1,051,359,139.10	1,364,357,724.44	233,119,900.35
遂宁伯特利	研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件，相关技术及管理咨询服务	5,000 万元人民币	212,483,509.45	86,054,921.84	287,558,689.45	13,497,102.49
墨西哥公司	研发、制造和销售各类轻量化及环保型新材料汽车零部件，汽车制动系统部件，及相关技术及管理咨询服务，和货物及技术进出口	1,207,298,494.43 比索	560,119,892.97	410,807,647.91	4,374,975.56	-26,737,755.47

浙江万达汽车方向机有限公司	汽车零部件研发；汽车零部件批发；汽车零部件及配件制造；汽车零部件零售；货物进出口；软件开发；电机及其控制系统研发；电子产品销售；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁	23,478.49 万元人民币	1,367,044,397.03	634,377,003.95	1,030,267,633.87	46,060,303.20
---------------	---	-----------------	------------------	----------------	------------------	---------------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、机械制动产品市场

制动系统作为汽车核心零部件，目前竞争主要集中于配套市场。2005 年以来，世界上主要的汽车集团均已进入我国，与之配套的汽车制动系统企业也纷纷跟进。博世公司、德国大陆集团、采埃孚天合汽车集团（原天合汽车集团，TRW）等国际汽车制动系统巨头的进入，加剧了国内制动系统行业的竞争。目前汽车制动系统行业已发展成为我国对外开放和市场化程度较高的市场，行业竞争方式也逐渐从价格竞争向技术竞争、品牌竞争转变。

在基础机械制动产品性能与质量方面，国内自主品牌企业经过多年的发展，已缩小了与国际品牌企业的差距，并具备了基础机械制动系统的配套能力。但在技术创新和品牌影响力方面，自主品牌企业整体上还存在较大差距。目前国内少数自主品牌汽车制动系统生产企业依靠技术创新能力和产品研发能力，凭借产品质量过硬、成本相对更低的优势，在为国内自主品牌汽车配套的同时，也开始进入合资品牌汽车配套体系。

2、智能电控产品市场

公司是目前国内少数拥有自主知识产权，能够批量生产电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统、线控制动系统等智能电控产品的自主品牌企业之一。

国内电子驻车制动系统市场主要为采埃孚天合汽车集团、德国大陆集团等国际品牌汽车零部件投资企业所主导，自主品牌中已经实现量产的有伯特利、亚太股份、万向钱潮等，以伯特利为代表的自主品牌的竞争力正在逐步显现。公司电子驻车制动系统产品的主要竞争对手为国际品牌零部件企业。

在液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统市场，由博世公司、德国大陆集团等国外企业占据了大部分市场份额。国内自主品牌通过多年的技术积累实现量产的企业包括伯特利、亚太股份等。公司液压制动防抱死系统/电子稳定控制系统产品的主要客户为自主品牌主机厂商，液压制动防抱死系统主要竞争对手为少数国内自主品牌制动系统生产企业，电子稳定控制系统主要竞争对手为少数国际品牌汽车零部件企业或其设立的独资或合资制动系统生产企业。

在线控制动系统市场，博世公司占据了较大的市场份额，自主品牌中已实现量产的有伯特利、弗迪科技等，伯特利作为国内首先实现 One-Box 的线控制动系统批量生产自主品牌企业，市场竞争力较强。

3、机械转向系统产品

汽车转向行业的发展是以关键部件转向器的变化为主，并随着汽车行业的发展而变化。传统机械转向系统结构较为简单、工作可靠、成本较低，目前仍然有使用，主要用于一些转向操纵力要求较小、对操作性能要求比较低的车型上。目前转向行业由机械液压助力转向系统（HPS），向电子液压助力转向系统（EHPS）升级，并逐渐发展至电力驱动的电动助力转向系统（EPS）占主流，HPS、EHPS、EPS 系统均在在机械转向产品的基础上进行设计优化。

目前汽车转向系统行业博世公司、捷太格特等外资品牌仍然占据主导地位，其优势在于产品类型多样化，技术创新能力强，客户群体广泛。但国产品牌如浙江世宝等也在不断提升自身实力，利用成本控制能力强、市场反应速度快等优势紧抓国产替代的市场机遇。公司机械转向产品主要包括机械转向管柱、转向中间轴、机械转向器等，且产品可以运用于新能源汽车，产品性能和成本方面具备一定优势。

(二) 公司发展战略

√适用 不适用

1、持续开展全球化战略，推进海外布局

作为中国国内汽车制动行业的龙头企业，公司坚持全球化发展战略，推进海外布局。公司墨西哥生产基地于 2021 年动工，年产能 400 万件轻量化零部件产品的一期项目已于 2023 年三季度末投产。结合目前已承接的北美及欧洲客户订单情况，以及对市场发展趋势的预判，公司正实施拟加大墨西哥生产基地产能的二期项目扩建工作。墨西哥生产基地通过本地化布局，缩短对北美客户的生产周期，提升客户服务水平，有利于进一步加深客户合作关系及开发更多国际客户。目前轻量化零部件及 EPB 产品的海外供应需求旺盛，后续公司将考虑在海外其他地区进行布局，以服务其他海外市场客户的相关需求。

2、持续进行研发投入，推动产品、技术革新，成就客户价值

公司坚持自主创新，将持续对新产品及新技术进行研发投入，加快产品更新迭代。公司将继续致力于技术创新并最终实现新一代线控制动系统产品 WCBS2.0 及 EMB 的产业化，稳固并扩大市场份额和技术的领先优势。公司也将在 EPB 已有庞大的客户基础及车型应用案例的基础上，持续在 EPB 新项目研发及新技术迭代上进行投入。

轻量化零部件业务领域，公司将通过持续研发投入，进一步拓展产品品类，如副车架、铸铝卡钳、轮房等，以满足客户多样化需求。在转向产品方面，公司将持续推进电控转向产品的研发，并逐步实现向线控转向系统进阶。在智能驾驶领域，公司将积极推广已有的 L2 及 L2+级别 ADAS 产品的商业化，并在行泊一体化域控制器、高精地图、智能算法等方面展开研发。

3、稳步扩张产能，把握历史性发展机遇

伴随汽车智能化、电动化趋势的演进，叠加国产替代趋势，中国品牌有望迎来历史性发展机遇。受益于领先的技术、有竞争力的成本及良好的服务品质，公司目前已在 EPB、WCBS、ADAS 等产品上形成了较好的竞争力，公司将结合对相关产品在手订单情况及对市场的预判，稳健地推进其产能扩张、产线升级。公司机械类产品拥有较长发展历史，客户基础庞大，同时在产品性能及成本方面拥有领先优势，因此公司产品的市场需求仍在稳健增长，因此公司将稳健推进相关机械产品的新增产能建设。

4、围绕主业，寻求合适的并购标的，形成业务协同

公司将有选择性地寻求合适的海内外标的，重点关注智能底盘及智能驾驶领域，以丰富公司的产品及技术布局，与现有业务形成协同，强化竞争壁垒。

5、加强产品及工艺革新，助力产业节能减排，推动 ESG 事业发展

公司将积极推动轻量化零部件、线控制动系统等产品的研发和产业化进程，进一步助力汽车行业节能减排，提升新能源汽车续航里程，降低新能源汽车生产成本，推动新能源汽车进一步普及，推动碳中和目标实现。

公司将持续通过生产工艺、管理方式革新，提升绿色生产水平。公司将进一步优化能源管理方式，提升绿电在业务经营中的应用比例，扩大光伏发电方案的应用，增加绿电采购及生产应用。

公司将大力推进相关技术及产品的产业化及市场化水平，深化与客户的战略合作关系，深度挖掘海内外客户机会，在成就卓越客户价值的同时，进一步巩固公司的行业领先地位。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、产品开发计划

伯特利一方面继续加大现有机械制动产品、轻量化、电动尾门、电子驻车制动系统、线控制动和电子稳定性控制系统等产品的研发投入以满足海内外市场的客户开发需求，另一方面积极进行以下研发创新：

(1) 在稳定发展现有盘式制动器等机械制动系统产品的同时，全面开发更低拖滞力矩卡钳总成及低跳动制动器产品，推动固定式卡钳的开发和推广，降低整车能耗，增强为中高端乘用车的配套能力。

(2) 针对自动驾驶的需求,伯特利在规模化量产的线控制动 WCBS1.0 基础上,已完成具备制动冗余功能线控制动系统 WCBS2.0 的研发工作,并同时开展对电子机械制动(EMB)的研发工作,EMB A 轮首样已于 2023 年 8 月完成制作,并已进行冬季试验验证。在汽车线控底盘的方向上,结合客户项目的具体需求,分步开展线控制动、线控转向、主动悬架等集成控制的开发工作。

(3) 在发展现有铸铝转向节、铸铝控制臂等轻量化制动零部件产品的基础上,推动铸铝副车架、铸铝卡钳的开发和推广,以扩大整车底盘轻量化及降低油耗,增加新能源汽车的续航能力。

(4) 公司在 2022 年收购万达公司后,业务拓展到汽车转向系统,后续将加大电动助力转向系统(EPS)以及线控转向系统的开发力度,持续增强汽车转向系统产品的市场竞争力。

2、市场拓展计划

(1) 抓住我国新能源汽车的发展机遇,充分发挥公司自主正向开发、技术创新、产品质量以及产品结构等优势,稳固与现有自主品牌汽车主机厂商的合作,加大对新能源汽车客户新项目开发的深层介入和同步开发,进一步提高公司对自主品牌主机厂商以及新能源汽车客户的配套规模。

(2) 利用公司在轻量化制动零部件方面与通用、福特、沃尔沃、Stellantis 等国际汽车品牌建立的业务合作关系,在盘式制动器、电子驻车制动系统、线控制动系统等产品方面积极开拓与合资品牌汽车主机厂商的业务合作,扩大公司在汽车制动系统市场领域的配套份额。

(3) 利用公司在开展轻量化制动零部件生产方面建立的良好合作关系,积极寻求与通用、福特、沃尔沃、Stellantis 等国际品牌汽车主机厂商的合作机会,进一步完成国际市场的布局。

(4) 进一步加强品牌建设,努力把“WBTL(芜湖伯特利)”品牌培育成为汽车制动系统领域内知名品牌。同时,结合汽车行业在轻量化、低油耗、电子化以及新能源方面的发展趋势与产品需求,实施品牌延伸,通过新技术和新产品开发不断扩大公司在国内外市场的影响力。

3、产能扩张计划

公司公开发行可转换公司债券的专项募集资金用于项目产能投资,已完成 4 万吨铸铁汽车零部件产线,墨西哥二期项目开始建设;此外,公司将抓住汽车轻量化、新能源的发展机遇,2023 年分别新增 50 万套/年 EPB 卡钳组装产能、35 万套/年 WCBS 阀体机加产能、60 万套/年 AC6 执行机构组装产能、75 万套/年钳体机加产能、27 万套/年固定式卡钳组装产能、42 万套/年支架机加产能、36 万套/年 WCBS 总成组装产能、10 万套/年固定钳钳体机加产能、新增 12 台差压铸造机+3 台低压铸造机,新增 49 台 5 轴加工中心、新增 1 条 EPB 后钳体机加生产线、新增 15 条转向节机加产线,已批量投产、新增 7 条转向节机加生产线。满足汽车行业轻量化、低油耗、绿色环保的市场需求。此外,公司为顺应汽车智能化发展的需求,积极布局基于前视摄像系统的高

级驾驶辅助系统有关的汽车智能驾驶系统前沿产品的开发，新增的基于前视摄像系统的高级驾驶辅助系统产品生产线也已投产使用。

4、技术开发与创新计划

公司将以自身拥有的国家级企业技术中心为依托，坚持自主创新为主，加强产学研技术合作，充分发挥自主正向开发能力、匹配与评价能力的优势，加大对新技术和新产品的研发投入力度，布局汽车智能驾驶系统技术与产品的升级换代，不断提升机械制动、智能电控以及机械转向的性能与质量。

2023 年公司已完成 EMB 首轮样机开发工作，并已进行第一轮冬季试验以及台架验证。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业波动导致的风险

公司属于汽车零部件行业，生产的汽车制动、转向系统产品是汽车底盘系统的重要组成部分，因而公司的业务发展与汽车行业高度相关。汽车行业具有很强的顺经济周期的特点，当宏观经济处于上升阶段时，居民对汽车的消费意愿与能力增强，促进汽车产业的发展；反之，当宏观经济处于下降阶段时，居民对汽车的消费意愿下降，促使汽车生产企业降低产量，整个汽车行业变得不再景气。未来如果汽车行业的发展进一步放缓，乃至出现整个行业的不景气，则可能导致汽车大面积滞销，从而公司产品的销量也会随之减少，这将会对公司的经营产生不利影响。

2、客户相对集中的风险

报告期内，公司客户集中度较高。这主要是由于公司的重要客户包括吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、通用汽车等国内外知名的整车厂商，是公司经过多年积累、以高质量的产品和全方位的服务通过市场化竞争而争取来的。这些客户的产品需求量较大且经营较为稳定，与其保持长期合作关系有利于促进公司业务的持续稳定发展。但是，随着汽车行业增长速度放缓和市场竞争加剧，整车厂商日益面临着车型更新加快、技术含量提高、开发和制造周期缩短、产品价格下降等竞争压力。受之影响，一旦公司与这些优质客户的合作关系发生不利变化，导致客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司用于加工、装配制动系统产品的主要原材料为各类零配件。在公司主营业务成本中，以原材料为主的直接材料占比较高，因此，钢材、生铁、铝锭等用于制造零配件的原材料价格的波动，将对公司的生产成本产生较大的影响。公司采用“以销定产”的模式，产品的销售价格在一或一定时期内根据与客户签署的价格协议确定，在重新签署价格协议前比较稳定。因此，在公司产品价格相对稳定的情况下，若公司主要零配件及其原材料价格发生大幅波动，特别是出现大幅上涨，将直接提高公司生产成本，并对公司盈利产生不利影响。

4、技术升级不及时、不持续带来的风险

随着全球经济一体化、消费多样化以及市场竞争的加剧，汽车整车制造厂商已逐步向精简机构、打造供应链方向转变，因此对配套零部件供应商的依赖逐步加强，进入产业链供应体系的零部件企业存在先发优势。随着双方同步开发和合作开发的进行，零部件企业在整车厂商推出新车型之前就已经介入配套零部件的开发，若开发成功，一旦新车型推出，就会优先成为该零部件的指定供应商。因此，公司制动系统新产品的同步开发能力、开发成功与否，将在很大程度上决定公司未来的业务发展，是影响公司经营业绩与持续竞争力的关键因素。此外，汽车行业呈现出来的新能源、轻量化、智能化的发展趋势，将促使汽车零部件企业开发相应的新技术和新产品。

5、应收账款产生坏账的风险

公司应收账款集中度较高。虽然公司应收账款的主要对象是经营实力较强、信用记录良好的整车厂商，且这些客户与公司具有长期合作的关系，款项回收风险较小，但如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况和商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营产生不利影响。

6、业务毛利率下降的风险

公司生产的汽车制动系统产品属于非标定制产品，是根据整车厂商的每个车型同步开发的，随车型的升级而变化。一旦汽车制动系统等产品开发成功并批量生产后，产品就进入了相对稳定期。由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游零部件企业。虽然公司具备一定的转移降价压力的实力，但如果行业整体环境发生不利变化，公司在未来的市场竞争中不能继续保持营业收入的稳步增长，未能将整车降价的压力进一步向上游转移或采取措施自行消化，则存在业务毛利率下降的风险。

7、质量责任风险

我国《缺陷汽车产品召回管理规定》明确指出：“汽车产品的制造商（进口商）对其生产（进口）的缺陷汽车产品依本规定履行召回义务”。因此，整车厂商对为其配套的零部件企业的质量保证能力有很高的要求。公司拥有较强的质量检测能力，能承担汽车制动器产品从开发到生产全过程的精密测量和产品性能测试，公司生产销售的各类汽车制动系统产品至今未发生过重大质量问题。在电控制动系统产品方面，公司电子驻车制动系统、制动防抱死系统及电子稳定控制系统产品均已获得了多项专利，目前已根据客户订单进入批量化生产。但如果因公司销售的汽车制动系统产品在设计、制造方面的缺陷而导致汽车发生质量事故或致使整车厂商实施产品召回，则公司将承担相应的赔偿责任，面临重大的经济损失风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

股东大会：公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等重大事项进行了审议并作出有效决议。

董事会：公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对募集资金管理、利润分配、增加公司注册资本、修改公司章程等事项审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

监事会：公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

独立董事：公司独立董事自任职以后，均依据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策提出异议。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023/2/23	上海证券交易所网站	2023/2/24	具体详见《伯特利 2023 年第一次临时股东大会决议公告》

				(公告编号: 2023-011)
2022 年度股东大会	2023/4/11	上海证券交易所网站	2023/4/12	具体详见《伯特利 2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-038)
2023 年第二次临时股东大会	2023/10/16	上海证券交易所网站	2023/10/17	具体详见《伯特利 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-084)
2023 年第三次临时股东大会	2023/12/5	上海证券交易所网站	2023/12/06	具体详见《伯特利 2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-108)

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
袁永彬	董事长、总经理	男	61	2021-09-06	2024-09-05	79,003,100	79,003,100	0	无	160	否
李中兵	董事	男	46	2022-02-10	2024-09-05	0	0	0	无	12	是
王渊	董事	男	61	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	12	是
柯萍	董事、副总经理	女	49	2021-09-06	2024-09-05	1,957,918	1,957,918	0	无	174.5	否
杨卫东	董事、副总经理	男	50	2021-09-06	2024-09-05	2,057,918	2,057,918	0	无	178.4	否
蔡春	董事、副总经理	男	42	2021-09-06	2024-09-05	679,119	679,119	0	无	122.7	否
侯福深	独立董事	男	47	2021-09-06	2023-12-05	0	0	0	无	11	否
郑继虎	独立董事	男	52	2023-12-06	2024-09-05	0	0	0	无	1	否
蒋琪	独立董事	男	49	2021-09-06	2024-09-05	0	0	0	无	12	否
马黎珺	独立董事	女	33	2022-10-28	2024-09-05	0	0	0	无	12	否
张昊	监事会主席	男	43	2022-10-28	2024-09-05	0	0	0	无	0	是
袁东星	监事	男	38	2021-09-06	2024-09-05	187,850	187,850	0	无	60.9	否
杨靖	职工监事	男	32	2021-09-06	2024-09-05	20,683	20,683	0	无	25.43	否
颜士富	总经理	男	47	2022-01-25	2023-05-30	416,000	0	-416,000	离职后限制性股票回购注销	284	否
陈忠喜	副总经理、	男	51	2021-09-27	2024-09-05	658,539	658,539	0	无	96	否

	董事会秘书										
王孝杰	财务总监	女	41	2023-06-19	2024-09-05	20,000	20,000	0	无	35.6	否
合计	/	/	/	/	/	85,001,127	84,585,127	-416,000	/	1,197.53	/

姓名	主要工作经历
袁永彬	袁永彬先生：1962年9月生，博士学历，美国国籍，拥有中国永久居留权。1979年至1983年就读于华东工程学院机械制造专业，获学士学位。1984至1987年就读于日本东北大学材料强度专业，获硕士学位。1988年至1991年，就读于美国密州理工大学运筹管理专业，获机械工程博士学位。1991年至1998年初在ABEX公司（AbexInc.）历任工程师、开发部经理。1998年至2004年在天合汽车集团（TRWAutomotiveHoldingsCorp.）北美技术中心历任高级经理、亚太区基础制动总工程师，2000年被评为天合汽车集团院士。2005年至2007年担任奇瑞汽车研究院副院长。2009年至2011年担任联合国世界车辆法规协调论坛中国工作委员会（C-WP29）专家。2010年至2014年担任中国汽车工业协会制动器委员会理事。2014年至今担任国务院侨办科技创新委员会委员。2004年6月至2023年6月，历任公司董事长和/或总经理；2023年6月至今，担任公司董事长、总经理。
李中兵	1977年7月生，双硕士学历，中国国籍。无境外居留权。2003年5月至2006年3月，任奇瑞股份材料部负责人，2006年3月至2009年2月，任奇瑞股份东方之子、瑞麒G6项目经理兼材料部部长，2009年3月至2012年11月，任奇瑞股份瑞麒G6（B级轿车）车型总监兼系统技术平台部部长，2012年12月至2014年11月，任奇瑞股份瑞虎5（A级SUV）车型总监兼A2产品开发管理部部长，2014年11月至2016年2月，任奇瑞股份试验与工程技术研究院副院长兼产品技术中心核心技术部副总监，2016年3月至2018年7月任奇瑞股份前瞻技术研究院副院长兼智能车业务发展总监、芜湖汽车产业技术研究院有限公司总经理，2018年7月至2019年9月任吉利汽车资深总工程师兼KC平台总监，2019年9月至今历任奇瑞科技执行副总经理、总经理，2022年2月10日至今，任股份公司董事。
王渊	1962年9月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。1989年毕业于南京理工大学，获博士学位。1989年9月至1999年9月，担任南京理工大学讲师。2012年8月至今，任金豆子家居江苏有限公司执行董事、总经理。2016年9月至今，任股份公司董事。
柯萍	1974年12月生，MBA，中国国籍，无境外居留权。2004年7月至2011年12月，历任伯特利有限总经理助理兼人事部行政部总监及销售总监、副总经理。2011年12月至2015年6月，任伯特利有限的董事、副总经理。2015年6月至今，任股份公司董事、副总经理。
杨卫东	1973年8月生，大学本科学历。中国国籍。无境外居留权。2004年7月至2015年6月，历任伯特利有限的董事、副总经理。2015年6月至今，任股份公司董事、副总经理。
蔡春	1981年4月生，大学本科学历。中国国籍，无境外居留权。2002年9月至2004年9月，任一汽红塔云南汽车制造有限公司工程师。2004年9月至2014年1月，历任伯特利有限的主任工程师、经理、高级经理、副总监、总经理助理兼设计总监、项目管理部总监。2014年3月至2015年3月，任长城汽车股份有限公司底盘研究院技术专家。2015年6月至今，任股份公司副总经理。2018年6月至今任公司董事。

侯福深	1976年6月生，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。高级工程师，1998年吉林工业大学毕业进入中国汽车技术研究中心工作。1998年9月-2001年3月，借调国家科技部高新司工作，参与了“清洁汽车行动”等汽车领域国家科技计划的组织和管理的工作。2001年3月-2010年4月，中国汽车技术研究中心北京工作部工作，历任室主任、工作部主任助理、副主任；兼任“十一五”科技部863计划节能与新能源汽车重大项目办公室副主任；2006年10-2007年2月，美国能源部阿岗国家实验室访问学者。2010年至今，中国汽车工程学会工作，现任副秘书长，分管汽车工程科技创新战略研究、产业研究、汽车轻量化联盟、CSAE标准等工作。2021年9月至2023年12月任股份公司独立董事。
郑继虎	郑继虎先生：1971年10月出生，正高级工程师，清华大学硕士研究生学历。1994年7月-2010年5月，历任中国汽车技术研究中心情报所科员、室副主任、室主任、所长助理、副所长；2010年1月-2021年2月，任中国智能研究中心有限公司数据资源中心主任，北京卡达克数据有限公司总经理，中汽数据有限公司党委书记、董事、总经理，中汽研智能网联技术（天津）有限公司董事长；2021年2月-至今，任国家智能网联汽车创新中心常务副主任，国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司董事，国汽（北京）检测技术有限公司执行董事、经理。
蒋琪	1974年1月生，博士学历，中国国籍，无境外居留权。1995年-1996年在青岛市司法局工作，1996年-2009年，任山东德衡律师事务所合伙人，2009年-2021年11月，任北京德和衡律师事务所党委书记、管理合伙人。2021年11月至今，任北京浩天律师事务所全国董事局主席、管理合伙人。2021年9月6日至今，任股份公司独立董事。
马黎琚	1990年7月出生，副教授，会计学博士，硕士生导师。2017年博士毕业于中国人民大学，同年8月加入对外经济贸易大学国际商学院担任讲师，2021年1月至今任对外经济贸易大学国际商学院副教授。主要从事公司财务、公司治理、资本市场与证券分析师等领域的研究和教学，获得对外经济贸易大学优秀青年学者称号。主持和参与国家自然科学基金、教育部人文社科基金及大型央企财务研究课题若干。兼任 Journal of Business Ethics、《管理世界》、《会计研究》、《南开管理评论》等国内外知名学术期刊匿名评审专家。2022年10月28日至今，任股份公司独立董事。
张昊	1980年10月10日出生，中国国籍，中共党员，本科学历。2013年7月至2017年4月，就职于奇瑞商用车（安徽）有限公司，任财务部副部长；2017年5月至2018年3月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任财务部高级主任会计师；2018年3月至2022年3月，就职于宜宾凯翼汽车有限公司，任财务部总监、总经理助理兼任瑞庆汽车发动机技术有限公司董事长；2022年4月至今，就职于芜湖奇瑞科技有限公司，任财务总监。2022年10月28日至今，任股份公司监事会主席。
袁东星	1985年8月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2015年3月至2018年3月任股份公司销售工程师，2018年3月至2021年5月任股份公司销售经理，2021年5月至今任股份公司销售总监。2021年9月6日至今，任股份公司监事。
杨靖	1991年12月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2014年10月至2019年4月，在伯特利有限及股份公司采购部历任助理工程师、工程师、高级工程师，2019年4月至2020年6月，任股份公司采购部批量采购科主管，2020年6月至2021年5月，任股份公司采购部批量采购科经理，2021年5月至今，任股份公司采购部批量采购科高级经理。2021年9月6日至2022年10月，任股份公司监事。
颜士富	1976年9月生，硕士学历，中国国籍。无境外居留权。2001年7月-2006年6月，任天合汽车电子（苏州）有限公司客户经理，2006年7月至2013年1月，历任博世汽车部件苏州有限公司客户经理、区域高级经理、区域总监，2013年1月至2021年11月，任博世汽

	车部件苏州有限公司副总裁，负责销售及项目管理。2022 年 1 月至 2023 年 5 月，任股份公司总经理。
陈忠喜	1972 年 6 月生，大学本科学历，中国国籍，无境外居留权。拥有中级会计师、内部审计师、注册税务筹划师、高级经济师等职称。1995 年 6 月至 2002 年 2 月，历任滁州塑料（集团）有限公司主办会计、财务科长。2002 年 3 月至 2006 年 6 月，历任滁州扬天专用汽车有限责任公司总账会计、财务经理。2006 年 7 月至 2008 年 2 月，任芜湖中集瑞江汽车有限公司财务总监。2008 年 3 月至 2015 年 6 月，任伯特利有限财务总监。2015 年 6 月至 2023 年 6 月，任股份公司财务总监，2015 年 6 月至今，任股份公司董事会秘书，2021 年 6 月至今，任股份公司副总经理。
王孝杰	1982 年 12 月生，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2005 年至 2006 年底在安徽鑫龙电器股份有限公司（中电兴发）任财务会计。2007 年至 2014 年在股份公司历任财务会计、财务主管、财务经理。2014 年至 2019 年在芜湖固高自动化技术有限公司任财务经理。2019 年 12 月至 2023 年 6 月，在股份公司任财务经理。2023 年 6 月至今，任股份公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李中兵	芜湖奇瑞科技有限公司	总经理	2021年5月	-
张昊	芜湖奇瑞科技有限公司	财务总监	2022年4月	-
在股东单位任职情况的说明	2021年5月至今，董事李中兵在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任总经理职务。 2022年4月至今，监事张昊在股东单位芜湖奇瑞科技有限公司担任财务总监职务。			

2. 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
王渊	金豆子家居江苏有限公司	执行董事、总经理	2012年8月	-
侯福深	中国汽车工程学会	副秘书长	2016年1月	-
郑继虎	国家智能网联汽车创新中心 国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司	常务副主任 董事、执行总经理。	2021年2月	-
蒋琪	北京浩天律师事务所	全国董事局主席、 管理合伙人	2021年11月	-
马黎珺	对外经济贸易大学国际商学院	副教授	2021年1月	-
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	不在公司任职的外部独立董事、非独立董事津贴依据公司股东大会审议通过的津贴标准执行。在公司任职的董事、监事、高级管理人员，仅按照其作为公司员工，获得劳动报酬，享受福利待遇，由公司董事会薪酬委员会审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司薪酬与考核委员会于2024年3月26日召开了第三届董事会薪酬与考核委员会2024年第一次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员2023年度薪酬结算方案的议案》。参考公司所处行业、同等或类似规模公司的高级管理人员薪酬水平，结合公司2023年度的实际经营情况及高级管理人员的考核情况，对公司高级管理人员2023年度薪酬予以确认。公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其在工作岗位按照公司薪酬管理制度结合其工作表现确定。
董事、监事和高级管理人员	请参阅本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”。

报酬的实际支付情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,197.53 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑继虎	独立董事	选举	换届选举
侯福深	独立董事	离任	因个人原因离任
袁永彬	总经理	聘任	聘任
颜士富	总经理	离任	因个人原因离任
陈忠喜	财务总监	离任	因工作调整离任
王孝杰	财务总监	聘任	聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十二次会议	2023-02-07	审议通过了如下议案： 1、《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市及转为境外募集股份有限公司的议案》； 2、《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市方案的议案》； 3、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》； 4、《关于公司发行 GDR 募集资金使用计划的议案》； 5、《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市决议有效期的议案》； 6、《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》； 7、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权处理与本次发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市有关事项的议案》； 8、《关于确定董事会授权人士的议案》； 9、《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司章程〉（GDR 上市后适用）的议案》； 10、《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司股东大会议事规则〉（GDR 上市后适用）的议案》； 11、《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司董事会议事规则〉（GDR 上市后适用）的议案》； 12、《关于制定〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司境外发行证券及上市相关的保密和档案管理制度〉的议案》； 13、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。

第三届董事会第十三次会议	2023-02-20	审议通过了如下议案： 1、《关于取消公司 2023 年第一次临时股东大会部分议案的议案》
第三届董事会第十四次会议	2023-03-08	审议通过了如下议案： 1、《关于暂不提前赎回“伯特转债”的议案》
第三届董事会第十五次会议	2023-03-20	审议通过了如下议案： 1、《关于〈公司总经理 2022 年度工作报告〉的议案》； 2、《关于〈公司董事会 2022 年度工作报告〉的议案》； 3、《关于〈公司独立董事 2022 年度述职报告〉的议案》； 4、《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职报告〉的议案》； 5、《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》； 6、《关于公司〈2022 年度财务决算报告〉及〈2023 年度财务预算报告〉的议案》； 7、《关于〈公司 2022 年度利润分配预案〉的议案》； 8、《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 9、《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易预案的议案》； 10、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》； 11、《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内控审计机构的议案》； 12、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬结算方案的议案》； 13、《关于 2023 年度银行授信额度的议案》； 14、《关于 2023 年度对全资子公司提供担保的议案》； 15、《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》； 16、《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司境外发行证券及上市相关的保密和档案管理制度〉的议案》； 17、《关于调整董事会董事津贴的议案》； 18、《关于下属公司芜湖伯特利材料科技有限公司通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项的议案》； 19、《关于召开公司 2022 年度股东大会的议案》。
第三届董事会第十六次会议	2023-04-27	审议通过了如下议案： 1、《关于 2023 年第一季度报告的议案》； 2、《关于会计政策变更的议案》。
第三届董事会第十七次会议	2023-06-19	审议通过了如下议案： 1、《关于聘任公司总经理的议案》； 2、《关于聘任公司财务总监的议案》； 3、《关于终止境外发行全球存托凭证的议案》； 4、《关于向控股子公司提供财务资助的议案》； 5、《关于向芜湖伯特利墨西哥公司增资暨投资建设年产 550 万件铸铝转向节等产品项目的议案》。
第三届董事会第十八次会议	2023-07-27	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。
第三届董事会第十九次会议	2023-08-28	审议通过了如下议案： 1、《关于公司〈2023 年半年度报告〉及摘要的议案》； 2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。

第三届董事会第二十次会议	2023-09-28	审议通过了如下议案： 1、《关于修订 2019 年限制性股票激励计划草案及实施考核管理办法中预留部分相关内容的议案》； 2、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十一次会议	2023-10-09	审议通过了如下议案： 1、《关于提前赎回“伯特转债”的议案》。
第三届董事会第二十二次会议	2023-10-27	审议通过了如下议案： 1、《关于 2023 年第三季度报告的议案》。
第三届董事会第二十三次会议	2023-11-17	审议通过了如下议案： 1、《关于部分募集资金投资项目结项及变更募集资金投资项目的议案》； 2、《关于提名郑继虎为公司第三届董事会独立董事候选人并调整董事会专门委员会委员的议案》； 3、《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》； 4、《关于变更公司注册资本和修订〈公司章程〉相应条款的议案》； 5、《关于修订公司相关制度的议案》； 6、《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十四次会议	2023-12-26	审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》； 2、《关于增加预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》； 3、《关于预计公司 2024 年度日常关联交易预案的议案》； 4、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁永彬	否	13	13	0	0	0	否	3
李中兵	否	13	13	10	0	0	否	4
王渊	否	13	13	13	0	0	否	4
柯萍	否	13	13	0	0	0	否	4
杨卫东	否	13	13	13	0	0	否	4
蔡春	否	13	13	12	0	0	否	4
侯福深	是	12	12	12	0	0	否	4
郑继虎	是	1	1	1	0	0	否	0
蒋琪	是	13	13	13	0	0	否	4
马黎珺	是	13	13	13	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	马黎珺、王渊、蒋琪
提名委员会	侯福深（报告期离任）/郑继虎、李中兵、蒋琪
薪酬与考核委员会	蒋琪、柯萍、马黎珺
战略委员会	袁永彬、李中兵、侯福深（报告期离任）/郑继虎

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 27 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》； 2、审议《关于公司发行 GDR 募集资金使用计划的议案》； 3、审议《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》。	无
2023 年 3 月 20 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职报告〉的议案》； 2、审议《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》； 3、审议《关于公司〈2022 年度财务决算报告〉及〈2023 年度财务预算报告〉的议案》； 4、审议《关于〈公司 2022 年度利润分配预案〉的议案》； 5、审议《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 6、审议《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及预计公司 2023 年度日常关联交易预案的议案》； 7、审议《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》； 8、审议《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内控审计机构的议案》； 9、审议《关于 2023 年度银行授信额度	无

		的议案》； 10、审议《关于 2023 年度对全资子公司提供担保的议案》； 11、审议《关于公司及子公司开展期货套期保值业务的议案》； 12、审议《关于下属公司芜湖伯特利材料科技有限公司通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项的议案》； 13、审议《关于补充确认及继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。	
2023 年 4 月 27 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于 2022 年第一季度报告的议案》； 2、审议《关于会计政策变更的议案》。	无
2023 年 6 月 19 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于终止境外发行全球存托凭证的议案》； 2、审议《关于向控股子公司提供财务资助的议案》； 3、审议《关于向芜湖伯特利墨西哥公司借款、增资暨投资建设年产 550 万件铸铝转向节等产品项目的议案》。	无
2023 年 8 月 28 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司<2023 年半年度报告>及摘要的议案》； 2、审议《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；	无
2023 年 10 月 27 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第六次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》。	无
2023 年 12 月 26 日	第三届董事会审计委员会 2023 年第七次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于增加预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》； 2、审议《关于预计公司 2024 年度日常关联交易预案的议案》。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 19 日	第三届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于聘任公司总经理的议案》； 2、审议《关于聘任公司财务总监的议案》。	无
2023 年 11 月 17 日	第三届董事会提名委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于提名郑继虎为公司第三届董事会独立董事候选人并调整董事会专门委员会委员的议案》。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 20 日	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬结算方案的议案》； 2、审议《关于调整董事会董事津贴的议案》。	无
2023 年 7 月 27 日	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》；	无
2023 年 9 月 28 日	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第三次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于修订 2019 年限制性股票激励计划草案及实施考核管理办法中预留部分相关内容的议案》。	无
2023 年 12 月 26 日	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第四次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 27 日	第三届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市及转为境外募集股份有限公司的议案》； 2、审议《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市方案的议案》； 3、审议《关于公司发行 GDR 募集资金使用计划的议案》； 4、审议《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市决议有效期的议案》； 5、审议《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案》； 6、审议《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权处理与本次发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市有关事项的议案》； 7、审议《关于确定董事会授权人士的议案》； 8、审议《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司章程〉（GDR 上市后适用）的议案》； 9、审议《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司股东大会会议事规	无

		则》（GDR 上市后适用）的议案》； 10、审议《关于修订〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司董事会议事规则〉（GDR 上市后适用）的议案》； 11、审议《关于制定〈芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司境外发行证券及上市相关的保密和档案管理制度〉的议案》。	
2023 年 3 月 20 日	第三届董事会战略委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、审议《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,210
主要子公司在职员工的数量	2,350
在职员工的数量合计	4,560
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	60
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,873
销售人员	44
技术人员	1,278
财务人员	58
行政人员	307
合计	4,560
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	17
硕士研究生	151
本科	1,027
大专	695
高中及以下	2,670
合计	4,560

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为合理设置薪酬结构，充分激发员工的工作积极性，公司制定了《绩效考核管理办法》、《薪资福利管理细则》、《绩效考核管理制度》等一系列薪酬制度。公司薪酬管理制度体系根据公司不同发展阶段的需求、行业和市场的变化，定期进行审查、修改和调整，以充分保证其公平性、竞争性和激励性。

员工薪酬由固定工资和奖金组成。固定工资是按员工出勤日期核算的薪资之和。奖金分为普通员工奖金及干部奖金。普通员工奖金不直接与当月部门考核分数挂钩；公司任命的各部门主管及以上干部，其奖金根据实际出勤及部门当月考核结果发方给各部门，再由部门根据其当月业绩分配奖金。各部门第一责任人当月考核分与其所在部门当月考核分相同。除上述绩效奖金外，公司还设有超产奖金、满勤奖金、项目奖金、新品投产奖金等，后两项需经总经理批准后计入员工薪酬。除货币薪酬收入之外，公司提供五险一金等福利。

公司设立绩效考核小组，每月对各部门进行绩效考核。考核包括两个部分：过程考核和关键业绩指标考核（KPI），两者之和为各部门月度绩效考核的最终结果。过程考核的目的是加强部门间的组织与协调，提高工作效率。各部门关键业绩指标来源于部门在工作流程中的职责、承担的责任以及同上游、下游直接的关系。各部门考核依据包括各关键业绩指标考核（KPI）项目指标的实际值、通用过程考核依据、各部门大事记等。各部门的月度绩效考核的平均分为公司总体业绩考核。公司总体业绩考核调整时，各部门的月度绩效考核将相应的实施调整。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将人才培养作为企业战略的重要组成部分，以人才发展推动企业发展。为提升全体员工综合素质水平及技能水平，建立一整套培训体系，包括培训管理制度、培训课程体系、培训讲师队伍。公司根据各部门、岗位的工作内容和要求，全面深入调查员工培训需求，制定年度培训计划，并分解到月度培训计划，人事部负责管理和监督，完善培训管理制度，建立分级分类的专业技能培训体系。根据公司发展的要求，组织开展中层以上管理人员英语、法律法规、财税知识、精益管理等主题培训课程，全面提升管理队伍业务能力及管理水平；为技术团队提供内部及外部学习及交流机会，学习先进技术知识，提升创新能力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	3,792,618.03
劳务外包支付的报酬总额（元）	93,903,913.44

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、 现金分红政策的制定：

根据公司章程（2023 年 11 月修订）的规定，公司现金分红的具体条件和比例如下：

公司在当年盈利且累计未分配利润为正值、审计机构对公司财务报告出具标准无保留意见的审计报告及公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生的情况下，应优先采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，并且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

公司董事会应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，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且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 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、 现金分红政策的执行：

经公司第三届董事会第十五次会议及 2022 年度股东大会审议通过：公司 2022 年利润分配预案为：提取本公司盈余公积后，以公司 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 411,784,084 股）为基数，每 10 股派发现金股利 3.39 元人民币（含税），预计应当派发现金股利 139,742,922.10 元人民币，占公司 2022 年度归属于上市公司股东净利润人民币 698,714,610 元人民币的 20%。同时，公司于 2022 年累计使用资金总额 73,275,468.48 元人民币回购股份 1,000,086 股。上述现金分红与股份回购金额合计为 213,018,390.58 元人民币，占公司 2022 年度归属于上市公司股东净利润人民币 698,714,610 元人民币的 30.49%。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不进行其他形式分配。

经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过：公司 2023 年分红预案为：提取本公司盈余公积后，以公司 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 433,235,729 股）为基数，每 10 股派发现金股利 3.40 元（含税），预计应当派发现金股利 147,300,147.90 元，占公司 2023 年度归属于上市公司股东净利润人民币 891,498,095.42 元的 16.52%，剩余未分配利润滚存至下一年度。同时公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.4
每 10 股转增数 (股)	4
现金分红金额 (含税)	147,300,147.90
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	891,498,095.42
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	16.52
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	147,300,147.90
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	16.52

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 7 月 27 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 7 月 28 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《伯特利关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号: 2023-067)。
2023 年 8 月 10 日，公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售暨上市。	具体内容详见公司于 2023 年 8 月 10 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《伯特利关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售暨上市的公告》(公告编号: 2023-069)。
2023 年 9 月 28 日召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于修订 2019 年限制性股票激励计划中预留部分相关内容的议案》，同意公司对 2019 年限制性股票激励计划中预留授予部分的业绩考核目标进行	具体内容详见公司于 2023 年 9 月 29 日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《伯特利关于调整 2019 年限制性股票激励计划中预留授予部分的业绩考核目标的说明公告》(公告编号: 2023-078)。

调整，并相应修订《芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划》及《芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容。	
2023 年 12 月 26 日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 28 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《伯特利关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期解除限售条件成就暨上市的公告》（公告编号：2023-111）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩对各级高级管理人员进行考评。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司高度重视内部控制体系建设工作，根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，建立了一套涵盖公司各层面、各环节的内部控制体系，该体系为公司经营管理的合法合规、资产的安全、财务报告及相关信息的真实与完整以及战略目标的实现，提供了必要的理论依据和制度保障。

报告期内，公司内部控制制度能够有效执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司建立并发布了分子公司授权体系，对控股子公司治理层面包括发展战略、组织架构、人力资源、企业文化、社会责任等；日常业务活动层面包括资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、财务管理等方面均做了相应的规定。

通过向各控股子公司委派总经理及重要高级管理人员；指导并建立相应经营计划、风险管理程序、建立重大事项报告制度和审议程序，及时向公司董事长、分管负责人和公司董事会秘书报告相应的重大经营事项、报送重要文件，严格按照规定将重大事项提交公司董事会审议或股东大会审议；定期取得子公司各类经营分析报告；建立和完善对控股子公司的绩效考核制度等手段来强化公司对各控股子公司的管理控制。

报告期内，各控股子公司能按照公司既定的方针政策开展经营活动，及时报送相关的经营报告、重要文件和重大事项，并接受定期内部审计。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司编制并披露了《2023 年内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会 responsibility**一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	369.9

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据山东省生态环境厅公布的《山东省 2023 年环境风险重点管控单位名录》，公司下属子公司威海伯特利属于重点排污单位，产生的污染物主要为铝灰渣。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

威海伯特利建有废气除尘处理系统、污水处理系统，废气废水通过相关系统处理达标后外排，定期对该类设备进行维护保养、更新改造，以确保各类环境污染防治设备设施的正常运行，满足相关排放标准。公司危险废物严格按照规定分类收集贮存，规范管理，委托有资质的公司进行处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

威海伯特利积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规，按照“三同时”要求同步设计、同步施工并同步投入使用，并委托具备相关资质的第三方咨询公司开展环保设备设施运行效果监测，组织专项环保验收，做好各阶段的环保管理工作。公司危废物通过分类收集后，通过第三方有相关处置资质的单位处理，并通过“威海市危险废物全过程闭环智慧监管平台”在生态环境部门备案。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

威海伯特利在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上，修订突发环境事件应急预案，并于2022年5月送至威海市生态环境局乳山市分局完成备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

威海伯特利按照《排污单位自行监测技术指南》及地方政府相关要求指定自行监测方案，按照检测频率开展定期检测，并将检测结果及时在全国污染源监测数据管理与共享系统中进行发布。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>(1) 完成华山路厂区屋面光伏建设，降低外购电力使用量，降低碳排放量。</p> <p>(2) 在芜湖伯特利及分子公司中推广使用电动叉车，替代原有柴油动力叉车，降低碳排放量</p> <p>(3) 工艺流程中利用空压机余热，降低能源消耗，从而降低碳排放量</p>

具体说明

适用 不适用**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**适用 不适用**(二) 社会责任工作具体情况**适用 不适用

具体说明

适用 不适用**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	袁永彬	注 1	上市前	是	上市后	是	-	-
	股份限售	间接持有公司股票的董监高	注 2	上市前	是	上市后	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	袁永彬	注 3	本次可转债发行前	是	本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	是	-	-
	其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	注 4	本次可转债发行前	是	本次公开发行可转换公司债券实施完毕前	是	-	-

注 1：公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理袁永彬先生承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。

注 2：间接持有公司股票的董事、监事及高级管理人员（即柯萍、杨卫东、蔡春、陈忠喜）承诺：（1）自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）在前述限售期满后，在本人任职公司期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

注 3：公司控股股东、实际控制人袁永彬为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，出具承诺如下：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；（3）自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 4：公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行，出具承诺如下：（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）本人承诺不动用公司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）未来公司如实施股权激励，本人承诺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）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；（7）自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	111.5
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	付劲勇、刘鹏举、李虎成
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4年、2年、1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于2023年3月20日召开的第三届董事会第十五次会议及2023年4月11日召开的2022年度股东大会分别审议通过了《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无		无	0											
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										158,390,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										158,390,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										158,390,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										2.79				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
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金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明										为满足下属部分全资子公司日常生产经营和业务发展的资金需求，需要通过银行金融机构、设备融资租赁公司等机构进行融资，依据融资需要，需由公司下属全资子公司在银行金融机构、设备融资租赁公司等机构融资提供连带责任保证担保。公司于2023年3月20日、2023年4月11日分别召开了第三届董事会第十五次会议、2022年度				

	股东大会，审议通过了《关于2023年度对全资子公司提供担保的议案》，全票通过了为全资子公司提供担保的事项。具体情况详见公司于2023年3月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《伯特利第三届董事会第十五次会议决议公告》、《伯特利关于公司预计为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2023-020、2023-028）以及2023年4月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《伯特利2022年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）。本次担保事项在上述授权范围内，公司无需另行召开董事会及股东大会审议。
--	---

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额

发行可转换债券	2021年7月5日	90,200	0	89,510.70	89,510.70	89,510.70	77,133.21	86.17	23,536.22	26.29	9,420.81
---------	-----------	--------	---	-----------	-----------	-----------	-----------	-------	-----------	-------	----------

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,说明具体情况	节余金额
墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	生产建设	否	发行可转换债券	2021年7月5日	否	33,561.41	33,561.41	19,851.47	31,996.75	95.34%	2023年8月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	301.02
年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目	生产建设	是	发行可转换债券	2021年7月5日	否	26,840.82	17,420.01	2,021.48	15,795.54	90.67%	2023年7月	是	是	不适用	556.26	805.75	否	
下一代线控制动系统(WCBS2.0)研发项目	研发	否	发行可转换债券	2021年7月5日	否	2,756.00	2,756.00	1,663.28	2,814.00	100.00%	2023年6月	是	是	不适用	不适用	完成研发验证	否	0.31
威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻	生产建设	是	发行可转换债券	2021年7月5日	否	-	9,420.81	-	-	0.00%	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

轻量化升级改造项目																		
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2021年7月5日	否	26,352.47	26,352.47	-	26,526.92	100.00%	—	是	是	不适用	不适用	不适用	否	

注 1：“威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系应市场需求变化，变更募投项目并调整募集资金的使用所致。

注 2：“墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目”、“年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异的主要原因系建设款项尚未完全支付所致。

注 3：“补充流动资金”、“下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目”的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异系募集资金专户的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额投资所致。

注 4：“墨西哥年产 400 万件轻量化零部件建设项目”于 2023 年 8 月达到预计可使用状态，自 2023 年 9 月份开始小批量生产，截至 2023 年 12 月末投产时间较短，尚未满一个会计年度，暂无法计算效益情况，也不适用预计效益评价。

注 5：“年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目”募集资金用途变更后，募投项目产生的现金流量、经济效益、经营周期已发生重要变化，故不适用预计效益评价。

注 6：“下一代线控制动系统（WCBS2.0）研发项目”为研发项目，故不适用预计效益评价。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
年产 5 万吨铸铁汽车配件及 1 万吨铸铝汽车配件加工项目中的原有 1 万吨汽车配件铸铁件生产线升级改造部分	26,840.82	17,579.09	威海伯特利汽车安全系统有限公司底盘结构件轻量化升级改造项目	公司积极顺应行业发展趋势，逐步提升公司各款产品的轻量化水平，原材料中铸铁件使用比例相应降低。“新增 4 万吨铸铁汽车配件”项目建设完成后，公司现有铸铁件生产线的产能已	0	公司于 2023 年 11 月 17 日、2023 年 12 月 5 日召开的第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及变更募集资金投资项目的议案》。具体信息详见公司刊登在上海证券交易所网

				可满足公司现阶段生产需求，继续增加铸铁类产品生产能力的经济效益不突出。		站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》上的《伯特利关于部分募集资金投资项目结项及变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2023-101）。
--	--	--	--	-------------------------------------	--	--

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年3月20日	30,000	2023年3月20日	2024年3月19日	11,000	否

其他说明

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年3月20日召开的公司第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过《关于补充确认及继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司继续使用最高额不超过30,000.00万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，用于购买投资安全性高、满足保本要求、产品发行主体能够提供保本承诺且流动性好、不影响募集资金投资计划正常进行的低风险保本型理财产品。具体内容详见公司2023年3月22日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》上的《伯特利关于补充确认及继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-031）。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	1,795,000	0.44				-136,500	-136,500	1,658,500	0.38
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,795,000	0.44				-136,500	-136,500	1,658,500	0.38
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,795,000	0.44				-136,500	-136,500	1,658,500	0.38
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	410,031,975	99.56				21,977,054	21,977,054	432,009,029	99.62
1、人民币普通股	410,031,975	99.56				21,977,054	21,977,054	432,009,029	99.62
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	411,826,975	100.00				21,840,554	21,840,554	433,667,529	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)2022 年 12 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司 2019 年限制性股票激励计划的 2 名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 45,000 股应由公司回购注销。2023 年 2 月 16 日回购注销完成。

(2) 2023 年 7 月 27 日, 公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议, 审议通过《关于公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。此次解除限售的限制性股票数量合计 91,500 股, 本次解锁股票上市流通时间为 2023 年 8 月 15 日。

(3) 2023 年 10 月 9 日, 公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于提前赎回“伯特转债”的议案》。决定行使“伯特转债”的提前赎回权, 对赎回登记日在册的“伯特转债”按照债券面值加当期应计利息的价格全部赎回。报告期内, “伯特转债”累计转股数为 21,885,554 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2019 年限制性股票激励计划预留部分的激励对象	305,000	91,500	0	213,500	股权激励	2023 年 8 月 15 日
合计	305,000	91,500	0	213,500	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位: 股币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2021-06-29	100	9,020,000	2021-07-21	9,020,000	2023-10-26

截至报告期内证券发行情况的说明 (存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2020]3389 号)核准, 芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司于 2021 年 6 月 29 日公开发行了 902 万张可转换公司债券, 每张面值人民币 100 元, 发行总额人民币 9.02 亿元, 存续期 6 年。采用每年付息一次的付息方式, 到期归还本金和最后一年利息。票面利率设定为: 第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、

第六年 2.00%。经上海证券交易所自律监管决定书[2021]310 号文同意，公司本次发行的人民币 9.02 亿元可转换公司债券于 2021 年 7 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称：伯特转债，债券代码：113626。

2023 年 10 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于提前赎回“伯特转债”的议案》。决定行使“伯特转债”的提前赎回权，对赎回登记日在册的“伯特转债”按照债券面值加当期应计利息的价格全部赎回。2023 年 10 月 26 日，“伯特转债”停止交易，2023 年 10 月 31 日，“伯特转债”在上海证券交易所摘牌。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2023 年 10 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于提前赎回“伯特转债”的议案》。决定行使“伯特转债”的提前赎回权，对赎回登记日在册的“伯特转债”按照债券面值加当期应计利息的价格全部赎回。报告期内，“伯特转债”累计转股数为 21,885,554 股。公司总股本从 411,826,975 股增加至 433,667,529 股。

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,919
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,930
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
YUAN, YONGBIN	0	79,003,100	18.22	0	无	0	境内自然 人
芜湖奇瑞科技有限 公司	0	63,065,979	14.54	0	无	0	境内非 国有法 人
芜湖伯特利投资管 理中心（有限合 伙）	0	20,938,417	4.83	0	质押	700,000	境内非 国有法 人

香港中央结算有限公司	7,884,590	14,625,662	3.37	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金	5,385,132	10,760,456	2.48	0	无	0	其他
熊立武	12,289,000	8,000,700	1.84	0	无	0	境内自然人
唐山方舟实业有限公司	-775,300	7,928,300	1.83	0	无	0	境内非国有法人
全国社保基金六零一组合	4,182,814	4,182,814	0.96	0	无	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	4,002,628	4,002,628	0.92	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,341,732	3,283,277	0.76	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
YUAN, YONGBIN	79,003,100			人民币普通股	79,003,100		
芜湖奇瑞科技有限公司	63,065,979			人民币普通股	63,065,979		
芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）	20,938,417			人民币普通股	20,938,417		
香港中央结算有限公司	14,625,662			人民币普通股	14,625,662		
中国银行股份有限公司—易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金	10,760,456			人民币普通股	10,760,456		
熊立武	8,000,700			人民币普通股	8,000,700		
唐山方舟实业有限公司	7,928,300			人民币普通股	7,928,300		
全国社保基金六零一组合	4,182,814			人民币普通股	4,182,814		
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	4,002,628			人民币普通股	4,002,628		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,283,277			人民币普通股	3,283,277		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：袁永彬（YUAN, YONGBIN）与芜湖伯特利投资管理中心（有限合伙）为一致行动人；除此之外，公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

单位：股

股东名称 (全称)	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出借股份 且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
芜湖伯特利投资管理中心 (有限合伙)	20,588,417	5.00	350,000	0.085	20,938,417	4.83	0	0
唐山方舟实业有限公司	8,703,600	2.11	0	0	7,928,300	1.83	768,600	9.69
全国社保基金六零一组合	0	0	0	0	4,182,814	0.96	250,000	5.98

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

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、信用账户持股以及转 融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
全国社保基金六零一组合	新增	0	0	4,182,814	0.96
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	新增	0	0	4,002,628	0.92
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增	0	0	3,283,277	0.76
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长混合型证券投资基金（LOF）	退出	0	0	0	0

招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	退出	0	0	0	0
基本养老保险基金一二零二组合	退出	0	0	0	0

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2019 年限制性股票首次授予的激励对象	1,029,000	见表后注 1、4、5	/	股权激励限售期
2	2022 年限制性股票的激励对象	416,000	见表后注 2	/	股权激励限售期
3	2019 年限制性股票预留部分的激励对象	213,500	见表后注 3、4	/	股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。			

注 1：参见公司于 2019 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于 2019 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-078）。

注 2：参见公司于 2022 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《伯特利关于 2022 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2022-77）。

注 3：参见公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于 2019 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（公告编号：2020-046）。

注 4：因公司 2019 年限制性股票激励计划的 6 名激励对象已经离职，不再具备激励对象资格，其所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。参见公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-083）。

注 5：2022 年 12 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。此次解除限售的限制性股票数量合计 441,000 股。参见公司于 2022 年 12 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告的《伯特利关于公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2022-129）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁永彬 (YUAN, YONGBIN)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

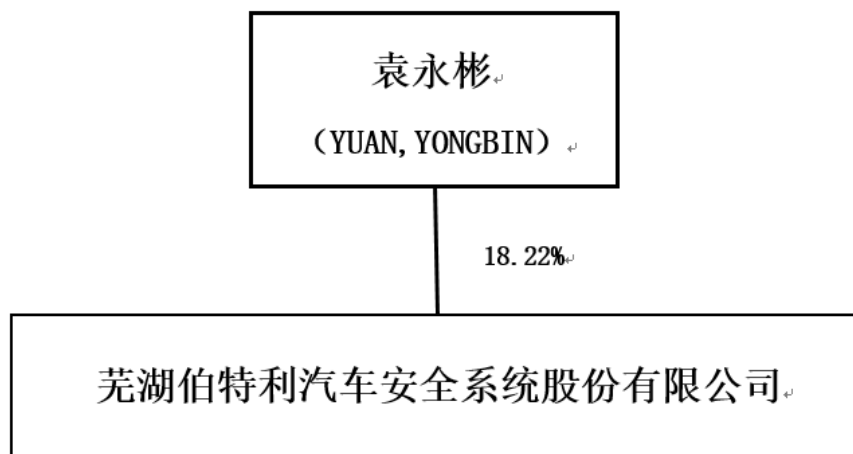
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	袁永彬 (YUAN, YONGBIN)
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除公司外，袁永彬过去 10 年无控制的其他上市公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

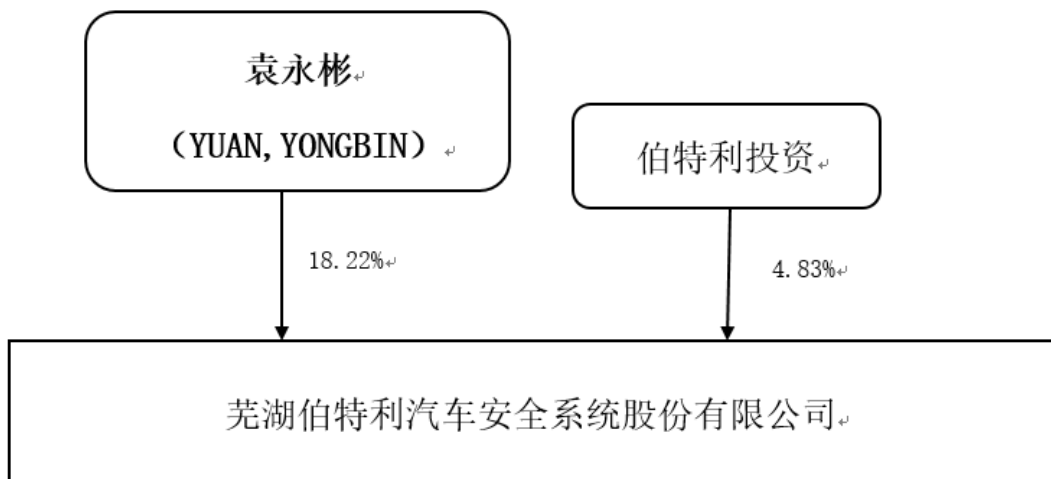
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
芜湖奇瑞科技有限公司	威士龙	2001-11-21	913402007330104763	1,892,550,000	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零配件批发；汽车零配件零售；以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）；自有资金投资的资产管理服务；半导体分立器件制造；半导体分立器件销售；新材料技术研发；新材料技术推广服务；

					新能源汽车电附件销售;新能源汽车生产测试设备销售;国内贸易代理;技术进出口;进出口代理;软件开发;软件销售;软件外包服务;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);劳务服务(不含劳务派遣)(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

1、控股股东、实际控制人袁永彬先生的承诺

股份锁定期满后,本人届时将综合考虑个人及家庭的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。(1)如本人和/或伯特利投资通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份,在任意连续 90 日内,本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%,且在本人或伯特利投资首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告,该减持计划的内容将包括但不限于本人和伯特利投资拟减持股份的数量、来源、减持时间区间(不超过 6 个月)、方式、价格区间、减持原因等信息;(2)如本人和/或伯特利投资采取大宗交易方式减持公司股份,在任意连续 90 日内,本人和伯特利投资合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%,且将在本人或伯特利投资首次卖出股份的三个交易日前予以公告,该公告中将明确本人和伯特利投资减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息;(3)如本人采取协议转让方式减持公司股份,对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%,转让价格下限比照大宗交易的规定执行,且将提前三个交易日予以公告,在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内,如本人确定依法减持公司股份的,将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的,本人的减持价格应相应调整。

2、奇瑞科技的承诺

股份锁定期满后,本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。

(1)如本单位通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份,在任意连续 90 日内,本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%,且在本单位首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告,该减持计划的内容将包括但不限于本单位拟减持股份的数量、来源、减持时间区间(不超过 6 个月)、方式、价格区间、减持原因等信息;(2)如本单位采取大宗交易方式减持公司股份,在任意连续 90 日内,本单位减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%,且将在本单位首次卖出股份的三个交易日前予以公告,该公告中将明确本单位

减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

3、熊立武先生的承诺

股份锁定期满后，本人届时将综合考虑个人资金支出需求等各方面因素确定是否减持公司股份。（1）如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本人首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本人采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本人减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本人采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

4、伯特利投资的承诺

股份锁定期满后，本单位届时将综合考虑投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份。

（1）如本单位和/或袁永彬通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%，且在本单位或袁永彬首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划、并予以公告，该减持计划的内容将包括但不限于本单位和袁永彬拟减持股份的数量、来源、减持时间区间（不超过 6 个月）、方式、价格区间、减持原因等信息；（2）如本单位和/或袁永彬采取大宗交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，本单位和袁永彬合计减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在本单位或袁永彬首次卖出股份的三个交易日前予以公告，该公告中将明确本单位和袁永彬减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；（3）如本单位采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告，在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息。

在股份锁定期满后两年内，如本单位确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本单位的减持价格应相应调整。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389号）核准，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司于2021年6月29日公开发行了902万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币9.02亿元，存续期6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2021]310号文同意，公司本次发行的人民币9.02亿元可转换公司债券于2021年7月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称：伯特转债，债券代码：113626。

公司股票自2023年9月11日至2023年10月9日期间，已满足连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于“伯特转债”当期转股价格的130%（含130%）（即46.20元/股），已触发“伯特转债”的赎回条款。2023年10月9日，公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于提前赎回“伯特转债”的议案》。决定行使“伯特转债”的提前赎回权，对赎回登记日在册的“伯特转债”按照债券面值加当期应计利息的价格全部赎回。

2023年10月26日，“伯特转债”停止交易，2023年10月31日，“伯特转债”在上海证券交易所摘牌。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
伯特转债	780,672,000	777,845,000	2,827,000	/	0

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	伯特转债			
转股价格调整日	调整后转股	披露时间	披露媒体	转股价格调整

	价格			说明
2021 年 10 月 28 日	36.01 元/股	2021 年 10 月 26 日	《上海证券报》	因公司实施了回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票事项，导致总股本发生变化，公司可转债的转股价格由 36.00 元/股调整为 36.01 元/股。
2022 年 6 月 9 日	35.88 元/股	2022 年 6 月 2 日	《上海证券报》	因公司实施 2021 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.28 元人民币（含税），根据相关规定，公司进行转股价格的调整。
2023 年 6 月 5 日	35.54 元/股	2023 年 5 月 30 日	《中国证券报》	因公司实施 2022 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.28 元人民币（含税），根据相关规定，公司进行转股价格的调整。
截至本报告期末最新转股价格		不适用		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

2023 年 10 月 31 日，“伯特转债”在上海证券交易所摘牌。

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称伯特利）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伯特利 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，我们独立于伯特利，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。

（一） 营业收入的确认和计量

1、事项描述

参见财务报表附注“五、35. 收入确认原则和计量方法”及附注“七、62. 营业收入及营业成本”。伯特利主要从事汽车零部件的研发、生产与销售，由于营业收入系其关键绩效指标之一，营业收入的确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性，因此我们将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对营业收入的确认与计量实施的相关程序主要包括：

（1）了解销售与收款内部控制循环，执行穿行测试，并对重要的控制点执行控制测试，确认相关内部控制设计是否合理并得到有效执行。

（2）查阅销售合同和价格协议，检查合同价款、支付条件、验收方式等关键内容，分析收入确认政策是否合理。

(3) 检查客户上线耗用量、发货确认单及报关单，结合价格协议，测算收入确认的金额是否准确。

(4) 查阅配套车型的销量，比较配套产品的销售收入与配套车型的销量是否匹配。

(5) 检查运输合同及运输单据，测算运输费用与销售收入的比例，分析运输费用与销售收入的比例变动是否异常。

(6) 结合产品结构、客户结构、材料成本等因素分析毛利率波动的合理性，确认毛利率是否异常。

(7) 函证主要客户的应收账款余额及销售额，确认收入金额是否真实、准确、完整。

(8) 结合信用政策，检查主要客户期后回款情况，进一步确认收入金额是否真实、准确。

(二) 应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

参见财务报表附注“五、11. (5) 金融工具减值”及“七、5. . 应收账款”。由于应收账款余额重大且应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关程序主要包括：

(1) 了解信用政策及应收账款管理内部控制制度，确认相关内部控制是否设计合理并得到有效运行。

(2) 查阅主要客户的合同、协议等，结合客户信用期，分析期末应收账款余额是否存在逾期。

(3) 获取应收账款账龄明细表，结合前期审计和本期变动情况，复核应收账款账龄划分是否准确。

(4) 结合应收账款坏账准备计提政策，复核确定应收账款组合的依据是否准确、单项计提坏账准备的判断是否合理。

(5) 根据应收账款坏账准备计提政策，测算按照账龄分析法计提坏账准备的金额是否准确。

(6) 对划分为单项计提坏账准备的应收账款，通过了解催款进度、查阅诉讼材料、向律师函证等，判断坏账准备计提是否充分。

(7) 检查主要客户应收账款的期后回款情况，进一步判断应收账款坏账准备计提是否充分。

四、其他信息

伯特利管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伯特利 2023 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，管理层负责评估伯特利的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算伯特利、终止运营或别无其他现实的选择。

伯特利治理层（以下简称治理层）负责监督伯特利的财务报告过程。

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，就可能导致对伯特利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伯特利不能持续经营。

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

(6) 就伯特利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。

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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：付劲勇（项目合伙人）

中国注册会计师：刘鹏举

中国·北京

中国注册会计师：李虎成

2024 年 3 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,339,544,198.63	2,286,958,172.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	214,642,729.12	400,698,061.77
衍生金融资产			
应收票据	七、4	297,540,665.23	-
应收账款	七、5	2,348,584,909.14	1,938,834,374.06
应收款项融资	七、7	1,300,431,080.43	811,502,091.24
预付款项	七、8	30,697,129.98	55,745,809.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	12,494,317.52	14,114,730.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,037,077,488.77	899,028,307.86
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	七、13	137,377,050.34	77,706,976.82
流动资产合计		7,718,389,569.16	6,484,588,523.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	七、18	60,231,440.75	65,852,410.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,935,898.23	6,894,994.12
固定资产	七、22	2,177,146,632.11	1,414,732,917.10
在建工程	七、23	420,788,440.10	303,060,431.41
生产性生物资产			-
油气资产			
使用权资产	七、26	4,669,073.16	6,689,014.55
无形资产	七、27	154,932,267.74	136,145,217.15
开发支出			
商誉	七、28	1,821,386.63	1,821,386.63
长期待摊费用	七、29	403,660.05	515,674.05
递延所得税资产	七、30	61,162,565.49	94,281,927.68

其他非流动资产	七、31	142,267,250.56	131,727,717.47
非流动资产合计		3,028,358,614.82	2,161,721,690.68
资产总计		10,746,748,183.98	8,646,310,214.44
流动负债：			
短期借款	七、33	284,203,402.75	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、36	1,686,641,506.06	1,264,211,925.84
应付账款	七、37	1,950,846,465.35	1,507,980,541.00
预收款项			-
合同负债	七、39	9,172,523.34	18,254,339.85
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	七、40	148,155,448.53	113,565,729.23
应交税费	七、41	87,262,592.70	27,798,219.33
其他应付款	七、42	63,205,437.78	113,933,682.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	2,457,768.02	2,442,806.75
其他流动负债	七、45	1,004,165.47	2,364,653.19
流动负债合计		4,232,949,310.00	3,050,551,898.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	59,390,000.00	-
应付债券	七、47	-	665,400,133.13
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48	2,378,397.44	5,517,617.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51	103,806,253.29	82,178,030.21
递延收益	七、52	150,820,886.33	136,847,260.01
递延所得税负债	七、30	22,106,890.35	75,151,436.41
其他非流动负债	七、53	121,490,000.00	63,830,000.00
非流动负债合计		459,992,427.41	1,028,924,477.31
负债合计		4,692,941,737.41	4,079,476,375.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	433,251,529.00	411,826,975.00
其他权益工具	七、55	-	136,466,700.53
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、56	1,717,609,611.38	942,490,760.83
减：库存股	七、57	45,326,127.79	82,323,148.25
其他综合收益	七、58	60,750,650.15	50,191,761.25
专项储备	七、59	32,866,730.19	25,995,699.28
盈余公积	七、60	216,625,764.50	205,913,487.50
一般风险准备			
未分配利润	七、61	3,261,332,754.05	2,520,141,786.21
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,677,110,911.48	4,210,704,022.35
少数股东权益		376,695,535.09	356,129,816.67
所有者权益(或股东权益) 合计		6,053,806,446.57	4,566,833,839.02
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		10,746,748,183.98	8,646,310,214.44

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,088,853,990.15	2,015,508,625.46
交易性金融资产		30,793,331.58	308,401,861.77
衍生金融资产			
应收票据		297,540,665.23	
应收账款	十九、1	1,745,654,771.56	1,396,546,945.40
应收款项融资		1,024,992,660.96	643,636,687.09
预付款项		4,290,943.15	9,167,364.83
其他应收款	十九、2	391,537,271.90	262,697,338.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		265,592,191.63	291,823,362.47
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		2,951,046.23	21,750,113.68
流动资产合计		5,852,206,872.39	4,949,532,299.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资	十九、3		
长期应收款			
长期股权投资		1,514,698,451.74	1,158,398,345.09
其他权益工具投资		60,231,440.75	65,852,410.52
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		314,370,086.30	331,791,792.34
在建工程		55,148,908.07	50,522,507.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		658,596.79	896,104.26
无形资产		23,551,303.73	29,047,843.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			-
递延所得税资产		35,544,257.90	54,767,136.54
其他非流动资产		11,862,186.93	22,644,707.50
非流动资产合计		2,016,065,232.21	1,713,920,847.54
资产总计		7,868,272,104.60	6,663,453,147.04
流动负债：			
短期借款		235,165,972.20	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,434,049,308.63	1,177,349,755.02
应付账款		1,090,335,340.03	884,729,344.50
预收款项			
合同负债		5,682,100.97	15,976,695.95
应付职工薪酬		103,091,435.75	85,555,392.93
应交税费		67,541,629.54	19,141,166.95
其他应付款		51,374,206.25	104,000,556.11
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		455,528.81	599,382.70
其他流动负债		738,673.11	2,068,559.48
流动负债合计		2,988,434,195.29	2,289,420,853.64
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	665,400,133.13
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		218,526.16	348,857.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		70,710,514.58	51,919,780.65
递延收益		64,740,102.02	74,171,903.83
递延所得税负债		-	33,899,743.95
其他非流动负债		75,000,000.00	47,500,000.00
非流动负债合计		210,669,142.76	873,240,419.22
负债合计		3,199,103,338.05	3,162,661,272.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		433,251,529.00	411,826,975.00
其他权益工具		-	136,466,700.53

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,594,995,404.97	819,876,554.42
减：库存股		45,326,127.79	82,323,148.25
其他综合收益		48,391,724.64	41,439,548.94
专项储备		-	-
盈余公积		216,625,764.50	205,913,487.50
未分配利润		2,421,230,471.23	1,967,591,756.04
所有者权益（或股东权益）合计		4,669,168,766.55	3,500,791,874.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,868,272,104.60	6,663,453,147.04

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：王孝杰会计机构负责人：王孝杰

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		7,473,782,728.86	5,539,148,624.29
其中：营业收入	七、62	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,499,889,234.61	4,849,805,952.15
其中：营业成本	七、62	5,787,059,332.73	4,296,188,959.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	41,227,347.49	30,320,570.64
销售费用	七、64	83,524,471.60	58,575,759.81
管理费用	七、65	174,948,953.95	126,721,097.63
研发费用	七、66	449,780,851.98	378,050,044.32
财务费用	七、67	-36,651,723.14	-40,050,479.78
其中：利息费用		30,060,843.90	36,343,088.62
利息收入		65,476,651.63	62,956,707.81
加：其他收益	七、68	95,633,679.43	96,995,147.70
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	-8,150,910.17	6,609,988.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、71	-431,246.53	-120,628.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-38,761,956.47	-43,275,101.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-4,918,617.05	239,525.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	-1,815,050.90	-1,648,765.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,015,449,392.56	748,142,838.59
加：营业外收入	七、75	3,162,167.44	16,146,305.59
减：营业外支出	七、76	1,653,809.79	1,353,967.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,016,957,750.21	762,935,176.78
减：所得税费用	七、77	106,258,936.37	61,927,193.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		910,698,813.84	701,007,983.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		910,698,813.84	701,007,983.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		891,498,095.42	698,807,302.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		19,200,718.42	2,200,680.95
六、其他综合收益的税后净额		10,558,888.90	514,513.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,558,888.90	514,513.63
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,952,175.70	-8,021,998.05
（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		6,952,175.70	-8,021,998.05
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,606,713.20	8,536,511.68

(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		3,606,713.20	8,536,511.68
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		921,257,702.74	701,522,497.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		902,056,984.32	699,321,816.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		19,200,718.42	2,200,680.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.15	1.71
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.15	1.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：袁永彬主管会计工作负责人：王孝杰会计机构负责人：王孝杰

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	5,713,372,751.53	4,174,949,222.60
减：营业成本	十九、4	4,683,463,906.79	3,361,952,122.85
税金及附加		25,521,458.13	17,791,556.49
销售费用		47,030,580.82	38,230,997.08
管理费用		86,262,100.93	74,140,800.88
研发费用		240,052,549.38	272,609,382.17
财务费用		-35,604,852.10	-39,638,946.01
其中：利息费用		28,310,761.48	36,090,264.37
利息收入		61,123,041.97	60,589,631.37
加：其他收益		58,814,339.00	89,996,652.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-4,789,671.24	9,605,644.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-431,246.53	-120,628.40
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-42,197,098.16	-41,474,793.53
资产减值损失（损失以“－”号填列）		568,806.82	690,183.05
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,771,128.93	-1,364,512.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		676,841,008.54	507,195,854.53
加：营业外收入		1,915,322.48	714,687.03
减：营业外支出		971,098.76	879,685.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		677,785,232.26	507,030,856.40
减：所得税费用		73,839,389.49	40,554,972.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		603,945,842.77	466,475,883.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		603,945,842.77	466,475,883.58
（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		6,952,175.70	-8,021,998.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,952,175.70	-8,021,998.05
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		6,952,175.70	-8,021,998.05
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		610,898,018.47	458,453,885.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：袁永彬

主管会计工作负责人：王孝杰

会计机构负责人：王孝杰

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		6,225,328,422.72	5,049,635,250.51
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		119,826,609.23	116,557,607.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、79 (1)	145,889,996.86	221,083,607.39
经营活动现金流入小计		6,491,045,028.81	5,387,276,465.38
购买商品、接受劳务支付的现金		4,649,594,662.26	3,652,630,560.53
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			
支付给职工及为职工支付的现金		720,714,489.58	523,351,812.51
支付的各项税费		261,663,417.26	211,186,042.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、79 ()	180,739,372.17	215,572,455.67
经营活动现金流出小计		5,812,711,941.27	4,602,740,870.86
经营活动产生的现金流量净额		678,333,087.54	784,535,594.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		587,045,000.00	344,582,353.15
取得投资收益收到的现金		11,216,260.33	10,949,488.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,061.26	3,164,968.89
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	七、79 (2)	22,539,620.72	82,179,019.22
投资活动现金流入小计		620,976,942.31	440,875,829.59

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,032,472,238.28	607,828,597.62
投资支付的现金		369,344,767.58	43,407,532.82
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		60,591,588.92	131,332,325.31
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		1,462,408,594.78	782,568,455.75
投资活动产生的现金流量净额		-841,431,652.47	-341,692,626.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,365,000.00	86,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,365,000.00	86,500,000.00
取得借款收到的现金		343,390,000.00	104,424,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79 (3)	22,277,040.04	11,602,240.00
筹资活动现金流入小计		367,032,040.04	202,527,140.00
偿还债务支付的现金		2,884,965.34	264,755,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,785,850.59	155,771,090.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			100,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79 (3)	55,288,581.63	75,542,190.68
筹资活动现金流出小计		204,959,397.56	496,068,940.85
筹资活动产生的现金流量净额		162,072,642.48	-293,541,800.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,156,089.95	-3,164,895.03
五、现金及现金等价物净增加额		6,130,167.50	146,136,272.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,163,749,046.01	2,017,612,773.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,169,879,213.51	2,163,749,046.01

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		4,976,868,852.18	3,862,981,820.72
收到的税费返还		62,488,735.83	66,626,191.00
收到其他与经营活动有关的现金		369,448,192.73	109,219,226.24
经营活动现金流入小计		5,408,805,780.74	4,038,827,237.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,972,110,036.34	2,668,682,327.03
支付给职工及为职工支付的现金		360,238,374.23	308,032,383.41
支付的各项税费		163,188,947.02	137,048,597.58

支付其他与经营活动有关的现金		767,532,279.62	262,471,640.36
经营活动现金流出小计		5,263,069,637.21	3,376,234,948.38
经营活动产生的现金流量净额		145,736,143.53	662,592,289.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		313,800,000.00	233,657,795.78
取得投资收益收到的现金		9,628,336.62	10,683,714.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,000.00	2,941,518.11
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		22,539,620.72	74,760,866.57
投资活动现金流入小计		346,040,957.34	322,043,894.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,064,180.41	146,092,572.17
投资支付的现金		393,905,823.83	404,598,106.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,591,588.92	141,380,374.15
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		560,561,593.16	692,071,052.78
投资活动产生的现金流量净额		-214,520,635.82	-370,027,158.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		235,000,000.00	101,424,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,277,040.04	11,602,240.00
筹资活动现金流入小计		257,277,040.04	113,027,140.00
偿还债务支付的现金		2,884,965.34	251,755,660.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,319,626.49	55,309,058.37
支付其他与筹资活动有关的现金		12,205,102.17	75,413,596.42
筹资活动现金流出小计		160,409,694.00	382,478,314.79
筹资活动产生的现金流量净额		96,867,346.04	-269,451,174.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,735,135.03	-1,616,958.93
五、现金及现金等价物净增加额		30,817,988.78	21,496,997.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,975,088,165.94	1,953,591,168.34
六、期末现金及现金等价物余额		2,005,906,154.72	1,975,088,165.94

公司负责人：袁永彬

主管会计工作负责人：王孝杰

会计机构负责人：王孝杰

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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			
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	942,490,760.83	82,323,148.25	50,191,761.25	25,995,699.28	205,913,487.50	-	2,520,051,664.83		4,210,613,900.97	355,907,299.22	4,566,521,200.19	
加: 会计政策变更											90,121.38		90,121.38	222,517.45	312,638.83	
前期差错更正													-		-	
其他													-		-	
二、本年期初余额	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	942,490,760.83	82,323,148.25	50,191,761.25	25,995,699.28	205,913,487.50	-	2,520,141,786.21		4,210,704,022.35	356,129,816.67	4,566,833,839.02	
三、本期增减变动	21,424,554.00	-	-	136,466,700.53	775,118,850.55	-36,997,020.46	10,558,888.90	6,871,030.91	10,712,277.00	-	741,190,967.84		1,466,406,889.13	20,565,718.42	1,486,972,607.55	

金额 (减少以 “-”号 填列)														
(一) 综合收 益总额	-	-	-	-	-	-	10,558,888.90	-	-	-	891,498,095.42	902,056,984.32	19,200,718.42	921,257,702.74
(二) 所有者 投入和减 少资本	21,424,554.00	-	-	-136,466,700.53	775,118,850.55	-36,997,020.46	-	-	-	-	-	697,073,724.48	1,365,000.00	698,438,724.48
1. 所有者投 入的普通 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,365,000.00	1,365,000.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本	21,885,554.00	-	-	-136,466,700.53	799,516,327.69	-	-	-	-	-	-	684,935,181.16	-	684,935,181.16
3. 股份 支付计 入	-	-	-	-	9,328,248.32	-	-	-	-	-	-	9,328,248.32	-	9,328,248.32

所有者权益的金额															
4. 其他	-461,000.00	-	-	-	-33,725,725.46	-36,997,020.46	-	-	-	-	-	-	2,810,295.00	-	2,810,295.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,712,277.00	-	-150,307,127.58	-	139,594,850.58	-	139,594,850.58
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,712,277.00	-	-10,712,277.00	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备													-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-139,594,850.58	-	139,594,850.58	-	139,594,850.58
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	-	-	-	-	-	-	6,871,030.91	-	-	-	-	6,871,030.91	-	6,871,030.91
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	7,938,440.88	-	-	-	-	7,938,440.88	-	7,938,440.88
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	1,067,409.97	-	-	-	-	1,067,409.97	-	1,067,409.97
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	433,251,529.00	-	-	-	1,717,609,611.38	45,326,127.79	60,750,650.15	32,866,730.19	216,625,764.50	-	3,261,332,754.05	5,677,110,911.48	376,695,535.09	6,053,806,446.57

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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	少
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	408,446,000.00	-	-	157,675,648.51	808,476,050.19	29,382,791.45	49,677,247.62	21,180,441.90	202,246,119.19	-	1,877,223,392.42	-	3,495,542,108.38	-
加：会计政策变更											-2,570.69		-2,570.69	-

前期差错更正													-	-
其他													-	-
二、本年期初余额	408,446,000.00	-	-	157,675,648.51	808,476,050.19	29,382,791.45	49,677,247.62	21,180,441.90	202,246,119.19	-	1,877,220,821.73		3,495,539,537.69	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	134,014,710.64	52,940,356.80	514,513.63	4,815,257.38	3,667,368.31	-	642,920,964.48		715,164,484.66	35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	514,513.63	-	-	-	698,807,302.55		699,321,816.18	2,
（二）所有者投入和减少资本	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	134,014,710.64	52,940,356.80	-	-	-	-	-		63,246,380.86	35
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	86
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	139,381,488.23	-	-	-	-	-	-		121,553,515.25	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	11,743,302.41	-	-	-	-	-	-		11,743,302.41	-

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-17,110,080.00	52,940,356.80	-	-	-	-	-	-	-70,050,436.80	26
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,667,368.31	-	-55,886,338.07	-	-52,218,969.76	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,667,368.31	-	-3,667,368.31	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,218,969.76	-	-52,218,969.76	-
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	-	-	-	-	-	-	-	4,815,257.38	-	-	-	-	4,815,257.38	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	6,074,033.64	-	-	-	-	6,074,033.64	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,258,776.26	-	-	-	-	1,258,776.26	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	942,490,760.83	82,323,148.25	50,191,761.25	25,995,699.28	205,913,487.50	-	2,520,141,786.21	-	4,210,704,022.35	35

公司负责人：袁永彬 主管会计工作负责人：王孝杰 会计机构负责人：王孝杰

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年年末余额	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	819,876,554.42	82,323,148.25	41,439,548.94	-	205,913,487.50	1,967,583,935.63	3,500,784,053.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,820.41	7,820.41
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	819,876,554.42	82,323,148.25	41,439,548.94	-	205,913,487.50	1,967,591,756.04	3,500,791,874.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,424,554.00	-	-	136,466,700.53	775,118,850.55	36,997,020.46	6,952,175.70	-	10,712,277.00	453,638,715.19	1,168,376,892.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,952,175.70	-	-	603,945,842.77	610,898,018.47
（二）所有者投入和减少资本	21,424,554.00	-	-	136,466,700.53	775,118,850.55	36,997,020.46	-	-	-	-	697,073,724.48
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	21,885,554.00	-	-	136,466,700.53	799,516,327.69	-	-	-	-	-	684,935,181.16
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	9,328,248.32	-	-	-	-	-	9,328,248.32
4. 其他	-461,000.00	-	-	-	33,725,725.46	36,997,020.46	-	-	-	-	2,810,295.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,712,277.00	150,307,127.58	139,594,850.58
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,712,277.00	10,712,277.00	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139,594,850.58	139,594,850.58
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	433,251,529.00	-	-	-	1,594,995,404.97	45,326,127.79	48,391,724.64	-	216,625,764.50	2,421,230,471.23	4,669,168,766.55	

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,446,000.00			157,675,648.51	685,861,843.78	29,382,791.45	49,461,546.99	-	202,246,119.19	1,557,004,781.22	3,031,313,148.24
加：会计政策变更	-			-	-	-	-	-	-	2,570.69	-2,570.69
前期差错更正	-			-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-			-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	408,446,000.00	-	-	157,675,648.51	685,861,843.78	29,382,791.45	49,461,546.99	-	202,246,119.19	1,557,002,210.53	3,031,310,577.55

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	134,014,710.64	52,940,356.80	-8,021,998.05	-	3,667,368.31	410,589,545.51	469,481,296.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-8,021,998.05	-	-	466,475,883.58	458,453,885.53
（二）所有者投入和减少资本	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	134,014,710.64	52,940,356.80	-	-	-	-	63,246,380.86
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,380,975.00	-	-	-21,208,947.98	139,381,488.23	-	-	-	-	-	121,553,515.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	11,743,302.41	-	-	-	-	-	11,743,302.41
4. 其他	-	-	-	-	-17,110,080.00	52,940,356.80	-	-	-	-	-70,050,436.80
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,667,368.31	-55,886,338.07	-52,218,969.76
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,667,368.31	-3,667,368.31	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,218,969.76	-52,218,969.76
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	411,826,975.00	-	-	136,466,700.53	819,876,554.42	82,323,148.25	41,439,548.94	-	205,913,487.50	1,967,591,756.04	3,500,791,874.18

公司负责人：袁永彬

主管会计工作负责人：王孝杰

会计机构负责人：王孝杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由芜湖伯特利汽车安全系统有限公司整体变更设立，并于 2015 年 6 月 23 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记，取得了注册号为 340200400003069 号的企业法人营业执照，注册资本为人民币 15,000.00 万元。

2016 年 2 月 19 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 987.00 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 987.00 万元，增资后的注册资本为 15,987.00 万元。

根据公司董事会决议和修改后的公司章程规定，2016 年 5 月，北京汽车集团产业投资有限公司—安鹏新三板 2 号投资基金将其持有的 0.74%股权转让给王漫江；2016 年 7 月，杭州创东方财富锦投资合伙企业（有限合伙）将持有的 1.31%股权转让给深圳市金华泰投资合伙企业（有限合伙）；2016 年 8 月，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.88%股权转让给王旭宁，芜湖瑞业股权投资基金（有限合伙）将其持有的 4.91%股权转让给安徽高新同华创业投资基金（有限合伙），将其持有的 0.62%股权转让给史正富，将其持有的 3.13%股权转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）；2016 年 9 月，熊立武将其持有的 3.75%股权转让给安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）。

2016 年 9 月，根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议，公司新增注册资本 20,783.10 万元，公司按每 10 股转增 13 股的比例，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份 20,783.10 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 20,783.10 万元。其中：由资本公积转增 11,190.90 万元，由未分配利润转增 9,592.20 万元。

根据公司 2016 年第五次临时股东大会决议和 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]433 号文）核准，2018 年 4 月，公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,086.00 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 4,086.00 万元。本次公开发行后，公司股本变更为 40,856.10 万元。

根据公司 2021 年第二届董事会第二十五次会议决议，公司回购并注销 2019 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 115,000.00 股，注销后公司股本变更为 40,844.60 万元。

根据公司 2022 年第三届董事会第十一次会议决议，公司回购并注销 2019 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 45,000.00 股，注销后公司股本变更为 40,840.10 万元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3389 号）核准，芜湖伯特利汽车安全系统股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 6 月 29 日公开发行了 902 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 9.02 亿元人民币，存续期 6 年。截至 2023 年 10 月 30 日，累计已有人民币 899,173,000 元“伯特转债”转换为公司 A 股股票，累计转股股份数为 25,266,529 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.19%，转股后公司股本变更为 43,366.7529 万元。

根据公司 2023 年第三届董事会第二十三次会议决议，公司回购并注销 2022 年限制性股票激励计划中已离职激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 416,000.00 股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为 43,325.1529 万元。

本公司统一社会信用代码：91340000762794062H。

本公司住所：中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区泰山路 19 号。

本公司主要经营范围：研发、制造和销售各类汽车安全系统零部件、电子控制模块、软件及总成；相关产品技术及管理咨询服务；不动产、设备租赁服务；货物及技术进出口。（国家限制、禁止类除外，涉及专项许可的凭许可证经营）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

√适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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	3,800 万人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	3,800 万人民币
本期重要的应收款项核销	3,800 万人民币
重要的在建工程	3,800 万人民币
收到的重要的投资活动有关的现金	37,400 万人民币
支付的重要的投资活动有关的现金	37,400 万人民币
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比超过 15%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注十、五、（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注十、五、（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方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。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

- ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司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。

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

额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方客户

应收账款组合 2 应收非关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方单位

其他应收款组合 4 应收押金和保证金

其他应收款组合 5 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

应收款项融资组合 3 关联方客户应收账款

应收款项融资组合 4 非关联方客户应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤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，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，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公司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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十、五、12。

12. 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

13. 应收票据

适用 不适用

14. 应收账款

适用 不适用

15. 应收款项融资

适用 不适用

16. 其他应收款

适用 不适用

17. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

18. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注十、五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

19. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注十、五、28。

21. 投资性房地产投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注十、五、22。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
土地使用权	50-60	-	1.67-2.00

22. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	0-5.00	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-5.00	19.00-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-5.00	19.00-33.33
境外土地所有权	不计提折旧	不适用	不适用	不适用

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

项目	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人和使用人员验收。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 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

适用 不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及商标权	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用、设计费用、无形资产摊销费用、差旅费、其他费用等。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

28. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

29. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

30. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注十、五、11。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复

核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在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，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

35. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司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。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

内销产品：内销收入主要分为整车厂商配套产品销售收入以及配件销售收入。对于合同约定采用上线结算模式的客户，公司将客户在其供应商平台上公布上线数量的时点确认为控制权转移时点并确认收入；对于不采用上线结算模式的客户，公司根据合同约定的交付模式，在客户取得相关产品控制权时确认收入。

外销产品：根据合同约定的交付模式，在客户取得相关产品控制权时确认收入。

(2). 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

适用 不适用

36. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认

递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

39. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注十、五、32。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁

内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 售后租回

本公司按照附注十、五、35 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司按照附注十、五、35 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注十、五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	1,895,282.04
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	1,582,643.21
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	90,121.38
执行《企业会计准则解释第 16 号》	少数股东权益	222,517.45

其他说明

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“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”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。

对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 8 号》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 407,125.44 元、递延所得税负债 409,696.13 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-2,570.69 元，其中未分配利润为-2,570.69 元；对少数股东权益无影响。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 407,125.44 元、递延所得税负债 409,696.13 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为-2,570.69 元，其中未分配利润为-2,570.69 元。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、27%、30%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
伯特利电子	15%
威海伯特利	15%
伯特利材料	15%
万达方向机	15%

遂宁伯特利	15%
-------	-----

注：除上述公司外，公司其他境内子公司均执行 25%的法定税率。

境外地区子公司中，伯特利美国所得税率为 27%，其中：美国联邦政府所得税税率 21%，子公司所在州所得税税率 6%；伯特利墨西哥所得税率为 30%。

2. 税收优惠

适用 不适用

2021 年 9 月 18 日，伯特利材料取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202134001512，有效期三年。

2022 年 12 月 12 日，威海伯特利取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202237006831，有效期三年。

2023 年 11 月 30 日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202334004981，有效期三年。

2023 年 11 月 30 日，伯特利电子取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202334005288，有效期三年。

2023 年 12 月 8 日，万达方向机取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的高新技术企业证书，证书编号 GR202333000295，有效期三年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，上述公司报告期内享受 15%的优惠税率。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，《西部地区鼓励类产业目录》相关规定，本公司子公司遂宁伯特利享有减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,246.97	29,514.21
银行存款	2,209,847,944.78	2,197,019,531.80
其他货币资金	129,678,006.88	89,909,126.73
存放财务公司存款		
合计	2,339,544,198.63	2,286,958,172.74
其中：存放在境外的款项总额	29,413,695.70	37,141,725.06

其他说明

期末银行存款中含质押定期存单 39,986,978.24 元；其他货币资金中含定期存单利息 82,947,740.40 元，票据保证金 46,728,766.48 元，证券账户保证金 1,500.00 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	898,681.58	1,329,928.11	/
其中：			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	213,744,047.54	399,368,133.66	
其中：			
理财产品	212,849,397.54	392,296,200.00	
理财产品应计利息	894,650.00	7,071,933.66	
合计	214,642,729.12	400,698,061.77	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末余额较上期末下降 46.43%，主要系本期购买的理财产品减少所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	297,540,665.23	
合计	297,540,665.23	

应收票据期末余额较上期末增加主要系本期收到商业承兑汇票所致。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	313,200,700.24	100.00	15,660,035.01	5.00	297,540,665.23					
其中：										
组合 1	313,200,700.24	100.00	15,660,035.01	5.00	297,540,665.23					

合计	313,200,700.24	/	15,660,035.01	/	297,540,665.23		/		/	
----	----------------	---	---------------	---	----------------	--	---	--	---	--

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	应收票据	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	/	313,200,700.24	15,660,035.01	5.00
合计	/	313,200,700.24	15,660,035.01	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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				
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,660,035.01			15,660,035.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	15,660,035.01			15,660,035.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
商业承兑汇票		15,660,035.01				15,660,035.01
合计		15,660,035.01				15,660,035.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：
适用 不适用

应收票据核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,465,638,323.94	2,053,837,280.99

1 年以内小计	2,465,638,323.94	2,053,837,280.99
1 至 2 年	21,220,586.91	7,823,155.17
2 至 3 年	7,093,420.37	8,142,352.85
3 年以上	133,890,592.07	126,804,404.24
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-279,258,014.15	-257,772,819.19
合计	2,348,584,909.14	1,938,834,374.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	151,471,116.07	5.76	149,394,253.96	98.63	2,076,862.11	151,793,909.39	6.91	149,635,237.33	98.58	2,158,672.06
其中：										
按组合计提坏账准备	2,476,371,807.22	94.24	129,863,760.19	5.24	2,346,508,047.03	2,044,813,283.86	93.09	108,137,581.86	5.29	1,936,675,702.00
其中：										

组合 1	913,688,404.06	34.77	45,862,128.09	5.02	867,826,275.97	716,144,739.34	32.60	35,978,504.73	5.02	680,166,234.61
组合 2	1,562,683,403.16	59.47	84,001,632.10	5.38	1,478,681,771.06	1,328,668,544.52	60.49	72,159,077.13	5.43	1,256,509,467.39
合计	2,627,842,923.29	100.00	279,258,014.15	10.63	2,348,584,909.14	2,196,607,193.25	/	257,772,819.19	/	1,938,834,374.06

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100.00	预计无法收回
单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100.00	预计无法收回
单位三	15,903,734.82	15,903,734.82	100.00	预计无法收回
单位四	13,931,348.09	12,538,213.28	90.00	预计存在回收风险
单位五	8,667,612.55	8,667,612.55	100.00	预计无法收回
单位六	8,291,375.32	8,291,375.32	100.00	预计无法收回
单位七	6,323,909.11	6,323,909.11	100.00	预计无法收回
单位八	4,380,624.34	4,380,624.34	100.00	预计无法收回
单位九	4,264,162.77	4,264,162.77	100.00	预计无法收回
单位十	3,276,107.15	3,276,107.15	100.00	预计无法收回
单位十一	2,274,598.23	2,274,598.23	100.00	预计无法收回
单位十二	2,254,290.74	2,254,290.74	100.00	预计存在回收风险
单位十三	2,240,065.34	2,119,852.45	94.63	预计无法收回
单位十四	2,032,281.74	1,640,303.03	80.71	预计存在回收风险
单位十五	1,490,802.88	1,490,802.88	100.00	预计存在回收风险
单位十六	1,430,285.51	1,430,285.51	100.00	预计无法收回
其他	2,015,125.53	1,843,589.83	91.49	预计存在回收风险
合计	151,471,116.07	149,394,253.96	98.63	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	912,234,767.54	45,611,738.35	5.00
1-2 年	1,336,940.87	133,694.09	10.00
2-3 年	-	-	-
3 年以上	116,695.65	116,695.65	100.00
合计	913,688,404.06	45,862,128.09	5.02

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,553,403,556.40	77,670,177.84	5.00
1-2 年	3,213,652.95	321,365.29	10.00
2-3 年	112,209.69	56,104.85	50.00
3 年以上	5,953,984.12	5,953,984.12	100.00
合计	1,562,683,403.16	84,001,632.10	5.38

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注十、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	108,137,581.86		149,635,237.33	257,772,819.19
2023年1月1日余额在本期	108,137,581.86		149,635,237.33	257,772,819.19
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	21,726,178.33		420,586.85	22,146,765.18
本期转回				
本期转销				

本期核销			661,570.22	661,570.22
其他变动				-
2023年12月31日余额	129,863,760.19		149,394,253.96	279,258,014.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收账款	257,772,819.19	22,146,765.18	-	661,570.22	-	279,258,014.15
合计	257,772,819.19	22,146,765.18	-	661,570.22	-	279,258,014.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	661,570.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	418,195,542.03		418,195,542.03	15.91	20,909,777.10
奇瑞汽车股份有限公司	313,396,702.60		313,396,702.60	11.93	15,688,751.32
单位三	113,432,245.65		113,432,245.65	4.32	5,671,612.28
单位四	104,452,460.55		104,452,460.55	3.97	5,222,623.03
单位五	100,894,535.87		100,894,535.87	3.84	4,049,990.41
合计	1,050,371,486.70		1,050,371,486.70	39.97	51,542,754.14

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,300,431,080.43	811,502,091.24
合计	1,300,431,080.43	811,502,091.24

应收款项融资期末余额较上期末增长 60.25%，主要系本期公司收到的银行承兑汇票增加所致。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	211,046,388.20
合计	211,046,388.20

(3). 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款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	922, 586, 108. 52	
合计	922, 586, 108. 52	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1, 300, 431, 080. 43					811, 502, 091. 24				
其中：										
1. 组合 2	1, 300, 431, 080. 43					811, 502, 091. 24				
合计	1, 300, 431, 080. 43	/		/		811, 502, 091. 24	/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,426,220.80	86.09	48,332,782.73	86.70
1 至 2 年	711,745.44	2.32	6,271,579.31	11.25
2 至 3 年	2,876,771.98	9.37	539,501.62	0.97
3 年以上	682,391.76	2.22	601,945.47	1.08
合计	30,697,129.98	100.00	55,745,809.13	100.00

预付款项期末余额较上期末下降 44.93%，主要系本期公司预付的货款减少所致。

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	11,402,718.65	37.15
单位二	1,457,790.55	4.75
单位三	1,136,002.66	3.70
单位四	1,055,236.66	3.44
单位五	922,729.01	3.00
合计	15,974,477.53	52.04

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,494,317.52	14,114,730.14
合计	12,494,317.52	14,114,730.14

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(7). 应收股利**

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	10,176,300.40	10,665,749.43
1 年以内小计	10,176,300.40	10,665,749.43
1 至 2 年	1,999,734.00	4,043,959.97
2 至 3 年	2,054,143.17	685,408.39
3 年以上	1,813,963.01	1,314,279.13
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-3,549,823.06	-2,594,666.78
合计	12,494,317.52	14,114,730.14

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,272,719.61	3,654,029.47
员工借款及备用金	11,621,750.66	7,959,804.77
其他往来款	2,149,670.31	5,095,562.68
减：坏账准备	-3,549,823.06	-2,594,666.78
合计	12,494,317.52	14,114,730.14

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,594,666.78			2,594,666.78
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	955,156.28			955,156.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,549,823.06			3,549,823.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款	2,594,666.78	955,156.28				3,549,823.06
合计	2,594,666.78	955,156.28				3,549,823.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	600,000.00	3.73	备用金	1年以内	30,000.00
单位二	500,000.00	3.12	保证金	3年以上	500,000.00
单位三	453,516.83	2.83	保证金	2年以内	45,351.68
单位四	385,113.17	2.40	备用金	1-3年	93,056.59
单位五	270,600.00	1.69	保证金	3年以上	270,600.00
合计	2,209,230.00	13.77	/	/	939,008.27

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	678,377,116.92	14,410,464.41	663,966,652.51	521,230,023.19	10,499,352.07	510,730,671.12
在产品	79,339,260.94	2,547,184.12	76,792,076.82	67,225,288.06	3,661,772.32	63,563,515.74
库存商品	233,961,563.62	9,203,918.80	224,757,644.82	228,099,835.84	7,689,385.32	220,410,450.52
周转材料	15,180,629.46	37,721.29	15,142,908.17	11,463,335.37	88,966.23	11,374,369.14
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	69,140,128.13	20,269,229.21	48,870,898.92	107,478,218.07	20,269,229.21	87,208,988.86

委托加工物资	7,547,307.53	-	7,547,307.53	5,740,312.48	-	5,740,312.48
合计	1,083,546,006.60	46,468,517.83	1,037,077,488.77	941,237,013.01	42,208,705.15	899,028,307.86

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	10,499,352.07	3,911,112.34	-	-	-	14,410,464.41
在产品	3,661,772.32	1,114,588.20	-	-	-	2,547,184.12
库存商品	7,689,385.32	2,173,337.85	-	658,804.37	-	9,203,918.80
周转材料	88,966.23	51,244.94	-	-	-	37,721.29
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	20,269,229.21	-	-	-	-	20,269,229.21
合计	42,208,705.15	4,918,617.05	-	658,804.37	-	46,468,517.83

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税负数余额	120,996,166.40	68,032,008.94
预缴企业所得税	5,566.29	668,099.39
易耗模具	14,926,147.70	9,006,868.49
待摊费用	1,449,169.95	-
合计	137,377,050.34	77,706,976.82

其他说明

其他流动资产期末余额较上期末增长 76.79%，主要系期末增值税负数余额重分类增加所致。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
非上市权益工具投资	65,852,410.52		13,800,000.00	8,179,030.23			60,231,440.75		56,931,440.75		预计长期持有的战略性投资
其中：公允价值变动	48,752,410.52						56,931,440.75				
合计	65,852,410.52		13,800,000.00	8,179,030.23			60,231,440.75		56,931,440.75		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

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	8,062,791.18	2,705,480.74		10,768,271.92
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	2,024,732.13	1,117,591.31		3,142,323.44
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,024,732.13	1,117,591.31		3,142,323.44
4. 期末余额	6,038,059.05	1,587,889.43		7,625,948.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,161,222.44	712,055.36		3,873,277.80
2. 本期增加金额	281,757.50	37,345.71		319,103.21
(1) 计提或摊销	281,757.50	37,345.71		319,103.21
3. 本期减少金额	1,176,366.63	325,964.13		1,502,330.76
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,176,366.63	325,964.13		1,502,330.76
4. 期末余额	2,266,613.31	423,436.94		2,690,050.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,771,445.74	1,164,452.49		4,935,898.23
2. 期初账面价值	4,901,568.74	1,993,425.38		6,894,994.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,177,146,632.11	1,414,732,917.10
固定资产清理		
合计	2,177,146,632.11	1,414,732,917.10

其他说明：

适用 不适用

固定资产期末余额较上期末增长 53.89%，主要系本期在建的生产线转固所致。

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	境外土地所有权	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	475,040,366.60	1,662,266,614.34	18,192,964.39	144,947,958.61	35,832,959.76	2,336,280,863.70
2. 本期增加金额	208,890,431.20	671,835,111.71	6,843,935.77	52,098,122.61	34,464,676.11	974,132,277.40
(1) 购置	14,049,530.36	210,298,101.89	6,835,530.13	39,225,322.34	33,857,050.04	304,265,534.76

2) 在建工程转入	191,945,578.83	461,524,032.21	-	12,869,942.35	-	666,339,553.39
3) 投资性房地产转入	2,024,732.13	-	-	-	-	2,024,732.13
4) 汇兑损益变动影响	870,589.88	12,977.61	8,405.64	2,857.92	607,626.07	1,502,457.12
3. 本期减少金额	731,631.56	6,415,244.77	2,502,554.92	2,388,774.02	-	12,038,205.27
1) 处置或报废	731,631.56	6,415,244.77	2,502,554.92	2,388,774.02	-	12,038,205.27
4. 期末余额	683,199,166.24	2,327,686,481.28	22,534,345.24	194,657,307.20	70,297,635.87	3,298,374,935.83
二、累计折旧：						
1. 期初余额	140,142,046.74	676,906,439.70	10,125,021.55	94,374,438.61	-	921,547,946.60
2. 本期增加金额	26,374,591.30	164,034,206.78	2,244,492.37	16,404,125.37	-	209,057,415.82
1) 计提	25,170,663.36	164,034,171.21	2,243,219.02	16,403,886.40	-	207,851,939.99
2) 投资性房地产转入库	1,176,366.63	-	-	-	-	1,176,366.63
3) 汇兑损益变动影响	27,561.31	35.57	1,273.35	238.97	-	29,109.20
3. 本期减少金额	447,909.55	5,801,420.85	1,905,246.84	1,222,481.46	-	9,377,058.70

1) 处置或报废	447,909.55	5,801,420.85	1,905,246.84	1,222,481.46	-	9,377,058.70
4. 期末余额	166,068,728.49	835,139,225.63	10,464,267.08	109,556,082.52	-	1,121,228,303.72
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	517,130,437.75	1,492,547,255.65	12,070,078.16	85,101,224.68	70,297,635.87	2,177,146,632.11
2. 期初账面价值	334,898,319.86	985,360,174.64	8,067,942.84	50,573,520.00	35,832,959.76	1,414,732,917.10

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

伯特利电子 B 区综合车间	11,590,131.02	正在办理相关手续
遂宁伯特利综合楼	9,842,010.14	正在办理相关手续
迪亚拉 2#厂房	6,292,899.53	正在办理相关手续

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	420,788,440.10	303,060,431.41
工程物资	-	
合计	420,788,440.10	303,060,431.41

其他说明：

适用 不适用

在建工程期末余额较上期末增长 38.85%，主要系本期在建生产线增加投入所致。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
基建工程	125,303,706.65	-	125,303,706.65	85,676,210.19	-	85,676,210.19

设备安装	295,484,733.45	-	295,484,733.45	217,384,221.22	-	217,384,221.22
合计	420,788,440.10	-	420,788,440.10	303,060,431.41	-	303,060,431.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产100万套线控底盘制动系统项目	290,000,000.00	28,317,721.63	97,569,342.05	3,715,075.72		122,171,987.96	43.41	45	-	-	-	自有资金
阀体机加线	89,058,000.00	23,509,646.06	56,686,415.85	3,106,194.74		77,089,867.17	90.05	100	-	-	-	自有资金

墨西哥年产720万件轻量化零部件及200万件制动钳项目	1,070,649,000.00		59,112,112.78			59,112,112.78	7.89	10	-	-	-	自有资金
华山路厂区综合车间及仓库	64,621,000.00	12,598,127.44	31,944,702.38	826,029.97		43,716,799.85	68.93	70	-	-	-	自有资金
年产40万套电子驻车制动系统（EPB）产业化项目	145,000,000.00	23,104,024.03	80,429,590.04	66,218,241.08	26,725.67	37,288,647.32	96.18	95	-	-	-	自有资金
底盘结构件轻量化升级改造项目	133,000,000.00		22,834,046.84	2,956,566.95	8,300.00	19,869,179.89	17.17	20	-	-	-	自有资金
100万件轻量化项目	127,000,000.00	22,281,521.09	103,891,229.74	108,351,646.37	136,000.00	17,685,104.46	99.34	95	-	-	-	自有资金

线控系统 WCBS 产业化项目 (新)	100,600,000.00	4,086,056.67	565,973.46	1,750,687.74		2,901,342.39	91.64	95	-	-	-	自有资金
线控制动阀体加工线	102,300,000.00	23,597,895.59	12,392,258.05	35,684,124.08	306,029.56		85.2	100	-	-	-	自有资金
年产4万吨铸铁汽车配件注	174,200,100.00	38,713,475.09	25,253,330.52	63,966,805.61			96.53	100	-	-	-	募集资金
墨西哥年产400万件轻量化零部件建设项目	325,534,500.00	44,009,872.23	193,186,600.09	237,196,472.32			92.02	100	-	-	-	募集资金
双利底盘线控制动系统项目	194,820,000.00	12,355,752.21	12,254,867.26	24,610,619.47			12.63	15	-	-	-	自有资金
合计	2,816,782,600.00	232,574,092.04	696,120,469.05	548,382,464.05	477,055.23	379,835,041.82	/	/	/	/	/	/

注：由于募集资金投资项目变更，原“年产5万吨铸铁汽车配件及1万吨铸铝汽车配件加工项目”名称变更为“年产4万吨铸铁汽车配件”。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资**(5). 工程物资情况**

适用 不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产**(1) 油气资产情况**

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,078,916.07	9,078,916.07
2. 本期增加金额	575,833.72	575,833.72
经营租赁租入房产	575,833.72	575,833.72
3. 本期减少金额	826,088.11	826,088.11
	826,088.11	826,088.11
4. 期末余额	8,828,661.68	8,828,661.68
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,389,901.52	2,389,901.52
2. 本期增加金额	2,348,618.17	2,348,618.17
(1) 计提	2,348,618.17	2,348,618.17
3. 本期减少金额	578,931.17	578,931.17
(1) 处置	578,931.17	578,931.17
4. 期末余额	4,159,588.52	4,159,588.52
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	4,669,073.16	4,669,073.16
2. 期初账面价值	6,689,014.55	6,689,014.55

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	125,746,542.71	21,416,000.00	4,580,735.86	36,460,869.50	188,204,148.07
2. 本期增加金额	29,150,238.70			4,743,659.52	33,893,898.22
(1) 购置	28,032,647.39			4,292,332.08	32,324,979.47
(2) 在建工程转入				451,327.44	451,327.44
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入库	1,117,591.31				1,117,591.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	154,896,781.41	21,416,000.00	4,580,735.86	41,204,529.02	222,098,046.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,956,609.18	3,485,903.48	4,580,735.86	20,035,682.40	52,058,930.92
2. 本期增加金额	3,181,485.03	5,975,834.55		5,949,528.05	15,106,847.63
(1) 计提	2,861,108.85	5,975,834.55		5,949,528.05	14,786,471.45
(2) 投资性房地产转入	320,376.18				320,376.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	27,138,094.21	9,461,738.03	4,580,735.86	25,985,210.45	67,165,778.55
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	127,758,687.20	11,954,261.97		15,219,318.57	154,932,267.74
2. 期初账面 价值	101,789,933.53	17,930,096.52		16,425,187.10	136,145,217.15

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江双利土地使用权	10,861,866.67	正在办理相关手续

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他	处置	其他	

伯特利材料	1,821,386.63					1,821,386.63
合计	1,821,386.63					1,821,386.63

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
伯特利材料						
合计						

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造款	356,391.25	75,524.35	249,678.61	-	182,236.99
其他	159,282.80	198,140.72	136,000.46	-	221,423.06
合计	515,674.05	273,665.07	385,679.07	-	403,660.05

其他说明：

无

29、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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,217,221.18	6,991,518.61	42,208,705.15	6,408,061.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	111,326,336.87	17,647,296.92	85,728,916.60	13,946,820.28
信用减值损失	285,872,734.87	44,374,152.55	247,828,237.17	37,903,578.82
递延收益的影响	144,706,912.92	22,213,097.55	130,002,765.60	19,500,414.84
不可税前列支的负债	103,091,273.37	16,815,577.64	81,314,393.00	13,065,793.06
公允价值变动损益	551,874.93	82,781.24	120,628.40	18,094.26
合伙企业先分后税	21,815,004.39	3,272,250.66	10,292,551.16	1,543,882.67
租赁负债	4,830,886.36	308,949.82	7,960,424.30	1,895,282.04
合计	718,412,244.89	111,705,624.99	605,456,621.38	94,281,927.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	49,030,638.76	8,243,166.70	63,578,732.84	10,506,331.89
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	56,931,440.75	8,539,716.11	48,752,410.52	7,312,861.58
加速折旧影响	370,451,691.28	55,567,753.70	371,232,561.90	55,749,599.73
使用权资产	4,669,073.16	299,313.34	6,689,014.55	1,582,643.21
合计	481,082,843.95	72,649,949.85	490,252,719.81	75,151,436.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	50,543,059.50	61,162,565.49	-	94,281,927.68
递延所得税负债	50,543,059.50	61,162,565.49	-	94,281,927.68

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,494,148.74	20,247,380.42
可抵扣亏损	114,431,759.40	107,917,948.49
合计	132,925,908.14	128,165,328.91

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	-	4,385,475.48	
2024 年度	2,416,691.20	2,755,361.62	
2025 年度	20,233,747.00	8,061,381.55	
2026 年度	3,784,824.43	4,210,719.13	
2027 年度	15,081,295.73	3,195,689.65	
2028 年度	60,997,041.00	9,374,896.73	
2029 年度	-	21,708,030.52	
2030 年度	2,633,638.44	21,724,433.89	
2031 年度	4,117,018.14	8,559,645.58	
2032 年度	1,319,260.23	23,942,314.34	
2033 年度	3,848,243.23	-	
合计	114,431,759.40	107,917,948.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	142,267,250.56	-	142,267,250.56	131,727,717.47		131,727,717.47
合计	142,267,250.56	-	142,267,250.56	131,727,717.47		131,727,717.47

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	169,664,985.12	169,664,985.12	质押	证券户保证金、票据保证金、应收定期存单利息、质押定期存单等	123,209,126.73	123,209,126.73	质押	证券户保证金、票据保证金、银行冻结资金、应收定期存单利息

固定资产					21,830,987.45	21,830,987.45	抵押	借款抵押
无形资产					10,622,640.22	10,622,640.22	抵押	借款抵押
交易性金融资产	90,059,934.07	90,059,934.07	质押	质押用于 开具银行 承兑汇 票、信用 证、保函 等				

应收款项融资	211,046,388.20	211,046,388.20	质押	质押用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等	168,221,289.00	168,221,289.00	质押	质押用于开具银行承兑汇票
合计	470,771,307.39	470,771,307.39	/	/	323,884,043.40	323,884,043.40	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	49,000,000.00	
信用借款	235,000,000.00	
短期借款应计利息	203,402.75	
合计	284,203,402.75	

短期借款期末余额较上期末增加系本期新增短期借款所致。

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,686,641,506.06	1,264,211,925.84
合计	1,686,641,506.06	1,264,211,925.84

应付票据期末余额较上期末增长 32.23%，主要系本期公司用银行承兑汇票结算货款增加所致。

期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是 0

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,678,193,232.78	1,345,487,416.37
应付工程设备款	180,822,742.98	84,037,285.89

应付运输费	17,219,330.56	18,898,794.90
应付其他	74,611,159.03	59,557,043.84
合计	1,950,846,465.35	1,507,980,541.00

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,172,523.34	18,254,339.85
合计	9,172,523.34	18,254,339.85

合同负债期末余额较上期末下降 49.75%，主要系本期预收货款减少所致。

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,173,321.29	719,234,709.38	685,136,078.23	147,271,952.44
二、离职后福利-设定提存计划	392,407.94	36,059,309.02	35,568,220.87	883,496.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	113,565,729.23	755,294,018.40	720,704,299.10	148,155,448.53

应付职工薪酬期末余额较上期末增长 30.46%，主要系本期短期薪酬增加所致。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,364,862.77	640,572,447.69	618,256,821.88	92,680,488.58
二、职工福利费	-	29,481,607.55	29,481,607.55	-
三、社会保险费	285,954.12	21,331,110.81	20,873,404.72	743,660.21
其中：医疗保险费	261,329.66	17,827,379.66	17,432,267.74	656,441.58
工伤保险费	24,624.46	1,490,020.78	1,472,809.75	41,835.49
生育保险费	-	2,013,710.37	1,968,327.23	45,383.14
四、住房公积金	941,250.04	15,464,076.85	15,353,680.77	1,051,646.12
五、工会经费和职工教育经费	41,581,254.36	12,385,466.48	1,170,563.31	52,796,157.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	113,173,321.29	719,234,709.38	685,136,078.23	147,271,952.44

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	379,373.76	34,902,623.76	34,428,390.21	853,607.31
2、失业保险费	13,034.18	1,156,685.26	1,139,830.66	29,888.78
3、企业年金缴费				
合计	392,407.94	36,059,309.02	35,568,220.87	883,496.09

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,722,348.84	2,886,215.78
消费税		
营业税		
企业所得税	74,777,540.07	17,470,508.99
个人所得税	3,047,535.67	3,033,865.94
城市维护建设税	223,137.28	325,875.43
房产税	1,820,788.81	1,571,597.81
土地使用税	1,053,895.54	1,058,299.44
水利基金	463,713.75	257,862.39
印花税	1,968,853.60	960,085.94
教育费附加	95,814.98	137,101.25
地方教育费附加	65,876.65	85,416.47
其他	23,087.51	11,389.89
合计	87,262,592.70	27,798,219.33

其他说明：

应交税费期末余额较上期末增长 213.91%，主要系本期应缴的企业所得税增长所致。

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	63,205,437.78	113,933,682.92
合计	63,205,437.78	113,933,682.92

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,249,848.97	4,142,877.46
限制性股票回购义务	45,326,127.79	37,461,622.75
其他	12,629,461.02	11,737,593.79
股权转让款		60,591,588.92
合计	63,205,437.78	113,933,682.92

其他应付款期末余额较上期末下降 44.52%，主要系本期支付股权转让款所致。

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,279.10	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,452,488.92	2,442,806.75
合计	2,457,768.02	2,442,806.75

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,004,165.47	2,364,653.19
合计	1,004,165.47	2,364,653.19

其他流动负债期末余额较上期末下降 57.53%，主要系期末待转销项税额减少所致。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	59,390,000.00	
信用借款		
长期借款应计利息	5,279.10	
减：一年内到期的长期借款	-5,279.10	
合计	59,390,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

长期借款期末余额较上期末增加系本期新增保证期借款所致。

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		663,448,453.13
未到期可转债票面利息		1,951,680.00
合计		665,400,133.13

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	本期赎回/偿还	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100.00		2021年6月28日	6年	902,000,000.00	663,448,453.13		3,903,024.99	22,417,329.07	685,865,782.20		
合计	/	/	/	/	902,000,000.00	663,448,453.13		3,903,024.99	22,417,329.07	685,865,782.20		/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3389号核准，本公司于2021年6月29日至2021年7月5日公开发行902.00万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额90,200.00万元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021年7月5日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2022年1月5日至2027年6月28日。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币36.00元，最新转股价格为35.54元/股。历次转股价格调整情况如下：

①因本公司实施了回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票事项，导致总股本发生变化，公司可转换公司债券初始转股价格相应调整为每股人民币36.01元。

②因公司实施了2021年年度权益分派，公司可转换公司债券的转股价格由36.01元/股调整

为 35.88 元/股，调整价格自 2022 年 6 月 9 日起生效。

③因公司实施了 2022 年年度权益分派，公司可转换公司债券的转股价格由 35.88 元/股调整为 35.54 元/股，调整价格自 2023 年 6 月 5 日起生效。

截至 2023 年 10 月 30 日，累计已有人民币 899,173,000.00 元“伯特转债”转换为公司 A 股股票，累计转股股份数为 25,266,529.00 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.19%，转股后公司股本变更为 433,667,529.00 元，尚未转股的 2,827,000.00 元“伯特转债”已全部赎回。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,042,195.42	8,386,263.88
减：未确认融资费用	-211,309.06	-425,839.58
减：一年内到期的租赁负债	-2,452,488.92	-2,442,806.75
合计	2,378,397.44	5,517,617.55

其他说明：

租赁负债期末余额较上期末下降 56.89%，主要系本期支付租金所致。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	82,178,030.21	103,806,253.29	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			

合计	82,178,030.21	103,806,253.29	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	136,847,260.01	33,016,000.00	19,042,373.68	150,820,886.33	
合计	136,847,260.01	33,016,000.00	19,042,373.68	150,820,886.33	/

其他说明：/

√适用 □不适用

无

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产线扶持资金	105,160,000.00	47,500,000.00
基建借转补资金	16,330,000.00	16,330,000.00
合计	121,490,000.00	63,830,000.00

其他说明：

其他非流动负债期末余额较上期末增加 90.33%，主要系本期收到的产线扶持资金增加所致。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	411,826,975.00				21,424,554.00	21,424,554.00	433,251,529.00

其他说明：

股本本期其他变动系限制性股票、可转换公司债券变动所致。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

无

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券		136,466,700.53				136,466,700.53		
合计		136,466,700.53				136,466,700.53		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

可转换公司债券具体情况详见附注十、七、46。

其他说明：

√适用 □不适用

无

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）	898,503,949.27	804,768,262.69	33,725,725.46	1,669,546,486.50
其他资本公积	43,986,811.56	9,328,248.32	5,251,935.00	48,063,124.88
合计	942,490,760.83	814,096,511.01	38,977,660.46	1,717,609,611.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系可转换公司债券本期转股增加 799,516,327.69 元，限制性股票激励计划解除限售暨上市增加 5,251,935.00 元所致；股本溢价本期减少系收到 2022 年第一期员工持股计划股权激励人员投资款减少 22,256,435.46 元、本期注销库存股减少 11,469,290.00 元所致。

其他资本公积本期增加系实施员工持股计划授予员工限制性股票，分期摊销确认股份支付费用 9,328,248.32 元所致；其他资本公积本期减少系限制性股票激励计划解除限售暨上市减少 5,251,935.00 元所致。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	82,323,148.25	-	36,997,020.46	45,326,127.79
合计	82,323,148.25		36,997,020.46	45,326,127.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系本期授予员工限制性股票减少库存股 22,256,435.46 元，注销库存股减少 11,930,290.00 元，限制性股票激励计划解除限售暨上市减少 2,810,295.00 元所致。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	41,439,548.94	8,179,030.23	-	-	1,226,854.53	6,952,175.70	-	48,391,724.64
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	41,439,548.94	8,179,030.23	-	-	1,226,854.53	6,952,175.70	-	48,391,724.64

企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,752,212.31	3,606,713.20	-	-	-	3,606,713.20	-	12,358,925.51	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	8,752,212.31	3,606,713.20	-	-	-	3,606,713.20	-	12,358,925.51	
其他综合收益合计	50,191,761.25	11,785,743.43	-	-	1,226,854.53	10,558,888.90	-	60,750,650.15	

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：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,995,699.28	7,938,440.88	1,067,409.97	32,866,730.19
合计	25,995,699.28	7,938,440.88	1,067,409.97	32,866,730.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,913,487.50	10,712,277.00	-	216,625,764.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	205,913,487.50	10,712,277.00	-	216,625,764.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,520,051,664.83	1,877,223,392.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	90,121.38	-2,570.69
调整后期初未分配利润	2,520,141,786.21	1,877,220,821.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	891,498,095.42	698,807,302.55
减：提取法定盈余公积	10,712,277.00	3,667,368.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	139,594,850.58	52,218,969.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,261,332,754.05	2,520,141,786.21

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 90,121.38 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,220,790,647.31	5,761,316,793.62	5,363,863,604.46	4,266,686,348.05
其他业务	252,992,081.55	25,742,539.11	175,285,019.83	29,502,611.48
合计	7,473,782,728.86	5,787,059,332.73	5,539,148,624.29	4,296,188,959.53

营业收入和营业成本本期发生额较上期分别增长 34.93%、34.70%，主要系本期公司业务规模增长所致。

项目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
按产品类型分类				
机械制动产品	3,367,753,880.66	2,652,980,382.04	2,661,276,401.17	2,074,697,701.35
智能电控产品	3,295,676,409.79	2,632,001,785.98	2,374,303,184.48	1,898,757,777.09
机械转向产品	483,393,791.96	417,336,364.89	277,354,903.12	251,072,739.40
其他产品	73,966,564.90	58,998,260.71	50,929,115.69	42,158,130.21
合计	7,220,790,647.31	5,761,316,793.62	5,363,863,604.46	4,266,686,348.05
按经营地区分类				
国内	6,351,390,741.25	5,207,897,088.28	4,544,449,135.82	3,720,710,596.53
国外	869,399,906.06	553,419,705.34	819,414,468.64	545,975,751.52
合计	7,220,790,647.31	5,761,316,793.62	5,363,863,604.46	4,266,686,348.05

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	12,790,330.34	11,028,570.39
教育费附加	5,493,016.92	4,579,641.29
资源税		
房产税	5,208,943.76	3,159,840.77
土地使用税	2,857,149.87	2,881,992.99
车船使用税		
印花税	6,960,930.04	2,867,578.71
地方教育费附加	3,664,011.27	3,076,494.19
水利基金	3,629,171.00	2,691,234.98
其他	623,794.29	35,217.32
合计	41,227,347.49	30,320,570.64

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增长 35.97%，主要系本期发生的印花税较上期增加所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证金	51,293,592.29	30,842,567.62

工资薪酬	11,401,222.91	11,356,271.82
市场开拓费	10,468,102.68	6,674,055.33
其他	10,361,553.72	9,702,865.04
合计	83,524,471.60	58,575,759.81

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增长 42.59%，主要系公司销售规模增长，质量保证金增加所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	94,708,625.81	61,615,944.89
折旧费	20,924,939.35	15,694,882.57
服务费	8,396,425.27	3,478,218.94
差旅费	5,743,866.15	2,948,760.32
办公费	5,175,454.38	2,665,266.02
股份支付	4,750,164.43	6,326,204.27
无形资产及长期待摊费用	4,509,031.15	3,731,678.29
业务招待费	2,199,365.75	1,598,707.28
其他	28,541,081.66	28,661,435.05
合计	174,948,953.95	126,721,097.63

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增长 38.06%，主要系本期公司管理人员薪酬增加所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	262,561,328.01	200,724,190.14
技术开发费	58,144,191.92	72,119,077.31
材料费	49,131,725.38	41,996,907.94
折旧费	15,807,650.36	12,776,696.38
燃料费	12,258,438.99	8,470,349.48
差旅费	10,445,011.64	5,652,946.05
其他	41,432,505.68	36,309,877.02
合计	449,780,851.98	378,050,044.32

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,060,843.90	36,343,088.62
减：利息收入	-65,476,651.63	-62,956,707.81
汇兑损失	27,765,723.91	28,477,330.51

减：汇兑收益	-32,507,909.81	-43,512,058.36
银行手续费	3,506,270.49	1,597,867.26
合计	-36,651,723.14	-40,050,479.78

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	90,647,959.58	96,904,313.52
其中：与递延收益相关的政府补助	19,042,373.68	14,867,788.20
直接计入当期损益的政府补助	71,605,585.90	82,036,525.32
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	4,985,719.85	90,834.18
其中：个税扣缴税款手续费	70,309.57	90,834.18
进项税加计扣除	4,915,410.28	-
合计	95,633,679.43	96,995,147.70

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,694,676.21	13,219,119.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-	3,328,715.41
票据贴现利息	-12,845,586.38	-9,937,846.55

合计	-8,150,910.17	6,609,988.29
----	---------------	--------------

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	-431,246.53	-120,628.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-431,246.53	-120,628.40

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-15,660,035.01	6,582,791.13
应收账款坏账损失	-22,146,765.18	-49,406,372.78
其他应收款坏账损失	-955,156.28	-451,520.28
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-38,761,956.47	-43,275,101.93

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,918,617.05	239,525.98
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,918,617.05	239,525.98

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-1,815,050.90	-1,648,765.19
其中：固定资产	-1,815,050.90	-1,648,765.19
合计	-1,815,050.90	-1,648,765.19

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	-	98,187.07	
索赔、罚款及违约收入	2,287,650.59	515,250.12	2,287,650.59
非同一控制企业合并	-	15,117,781.46	-
其他	874,516.85	415,086.94	874,516.85
合计	3,162,167.44	16,146,305.59	3,162,167.44

营业外收入本期发生额较上期下降 80.42%，主要系上期非同一控制企业合并产生营业外收入所致。

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	309,228.53	61,569.56	309,228.53
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、赔偿支出	998,836.74	1,012,478.96	998,836.74
其他	345,744.52	279,918.88	345,744.52
合计	1,653,809.79	1,353,967.40	1,653,809.79

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	127,410,974.77	51,871,672.13
递延所得税费用	-21,152,038.40	10,055,521.15
合计	106,258,936.37	61,927,193.28

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,016,957,750.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,543,662.53
子公司适用不同税率的影响	-6,839,129.04
调整以前期间所得税的影响	-161,788.61
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,088,776.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,447,152.24
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	23,563,047.70
本期确认前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	-5,091,163.18
前期已确认递延所得税资产/负债转回	427.05
股份支付、专项储备的影响	824,930.24
研发费用加计扣除	-62,250,307.41
其他影响	9,027,633.14
所得税费用	106,258,936.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注十、七、57 其他综合收益。

78、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	72,330,288.14	88,607,310.12
保证金	2,580,000.00	83,676,872.79
产线扶持资金	57,660,000.00	47,500,000.00
其他	13,319,708.72	1,299,424.48
合计	145,889,996.86	221,083,607.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	175,840,231.09	208,555,274.80
往来款	2,319,141.08	4,303,089.32
保证金	2,580,000.00	2,714,091.55
合计	180,739,372.17	215,572,455.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,539,620.72	82,179,019.22
合计	22,539,620.72	82,179,019.22

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票收到的现金	22,277,040.04	11,602,240.00
合计	22,277,040.04	11,602,240.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	11,602,240.00	73,603,518.34
支付租赁负债的本金和利息	3,699,363.39	1,938,672.34
质押定期存单	39,986,978.24	
合计	55,288,581.63	75,542,190.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-	284,000,000.00	2,200,502.74	1,997,099.99	-	284,203,402.75
长期借款	-	59,390,000.00	1,277,544.87	1,272,265.77	5,279.10	59,390,000.00
应付债券	665,400,133.13	-	22,420,013.37	2,884,965.34	684,935,181.16	-
一年内到期的非流动负债	2,442,806.75	-	2,457,768.02	2,442,806.75	-	2,457,768.02
租赁负债	5,517,617.55	-	569,825.45	1,256,556.64	2,452,488.92	2,378,397.44
合计	673,360,557.43	343,390,000.00	28,925,654.45	9,853,694.49	687,392,949.18	348,429,568.21

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	910,698,813.84	701,007,983.50
加：资产减值准备	4,918,617.05	-239,525.98
信用减值损失	38,761,956.47	43,275,101.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,519,661.37	150,772,508.22
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,786,471.45	11,141,544.22
长期待摊费用摊销	385,679.07	1,048,629.45
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）	1,815,050.90	1,648,765.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	309,228.53	61,569.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	431,246.53	120,628.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-31,940,024.42	-23,448,724.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,694,676.21	-6,609,988.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,119,362.19	-10,061,088.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-54,271,400.59	36,115,176.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-142,967,797.96	-355,436,948.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,379,041,185.55	-808,498,256.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,075,502,084.87	1,043,638,219.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	678,333,087.54	784,535,594.52
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	2,169,879,213.51	2,163,749,046.01
减：现金的期初余额	2,163,749,046.01	2,017,612,773.53
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	6,130,167.50	146,136,272.48
--------------	--------------	----------------

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,591,588.92
取得子公司支付的现金净额	60,591,588.92

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,169,879,213.51	2,163,749,046.01
其中：库存现金	18,246.97	29,514.21
可随时用于支付的银行存款	2,169,860,966.54	2,163,719,531.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,169,879,213.51	2,163,749,046.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	169,664,985.12	123,209,126.73	证券户保证金、票据保证金、应收定期存单利息、质押定期存单等
合计	169,664,985.12	123,209,126.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,184,920.03	7.0827	65,054,033.09
欧元	191,772.08	7.8592	1,507,175.13
比索	644,758.10	0.4181	269,604.06
应收账款			
其中：美元	22,577,896.94	7.0827	159,912,470.66
欧元			
比索			
应付账款			
其中：美元	3,117,283.17	7.0827	22,078,781.51
欧元	4,531,148.07	7.8592	35,611,198.91
比索			
其他应收款			
其中：美元	62,607.29	7.0827	443,428.62
其他应付款			
其中：美元	425,783.08	7.0827	3,015,693.82

其他说明：

无

(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

①境外经营实体情况

公司名称	公司所在地	记账本位币	本位币选择依据
伯特利美国	美国密歇根州	美元	经营业务所在地币种
伯特利墨西哥	墨西哥	美元	国际交易通用货币

②主要报表项目的折算汇率情况

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债表项目（除所有者权益外）	资产负债表日的即期汇率
利润表项目	交易发生日的即期汇率或近似汇率

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

无

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	262,561,328.01	200,724,190.14
技术开发费	58,144,191.92	72,119,077.31
材料费	49,131,725.38	41,996,907.94
折旧费	15,807,650.36	12,776,696.38
燃料费	12,258,438.99	8,470,349.48
差旅费	10,445,011.64	5,652,946.05
其他	41,432,505.68	36,309,877.02
合计	449,780,851.98	378,050,044.32
其中：费用化研发支出	449,780,851.98	378,050,044.32
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
唐山伯特利	河北省滦南县		河北省滦南县	汽车零部件制造	100.00	-	收购
伯特利电子	安徽省芜湖市		安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
安徽迪亚拉	安徽省芜湖市		安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
威海伯特利	山东省乳山市		山东省乳山市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
遂宁伯特利	四川省遂宁市		四川省遂宁市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
伯特利材料	安徽省芜湖市		安徽省芜湖市	汽车零部件制造	100.00	-	收购
长兴伯特利	浙江省湖州市		浙江省湖州市	汽车零部件制造	100.00	-	设立
伯特利美国	美国		美国	汽车零部件研发	100.00	-	设立
伯特利墨西哥	墨西哥		墨西哥	汽车零部件制造	70.00	30.00	设立
浙江双利	浙江省台州市		浙江省台州市	汽车零部件制造	-	65.00	设立
伯特利智能	安徽省芜湖市		安徽省芜湖市	汽车零部件研发	-	74.00	设立
万达方向机	浙江省杭州市		浙江省杭州市	汽车零部件制造	45.00	-	收购
柳州迈帝隆	广西省柳州市		广西省柳州市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
杭州迈帝隆	浙江省杭州市		浙江省杭州市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
芜湖万达	安徽省芜湖市		安徽省芜湖市	汽车零部件制造	-	45.00	收购
杭州信盛	浙江省杭州市		浙江省杭州市	汽车零部件制造	-	27.00	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:根据收购协议及公司章程约定,万达方向机董事会由五名成员组成,本公司派出三名成员,拥有半数以上表决权,对其具有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

应收款项的期末余额 0（单位：元币种：人民币）

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：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产 / 收益相关
递延收益	136,847,260.01	33,016,000.00	-	19,042,373.68	-	150,820,886.33	与资产相关
合计	136,847,260.01	33,016,000.00	-	19,042,373.68	-	150,820,886.33	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	71,605,585.90	82,036,525.32
其他	-	98,187.07
合计	71,605,585.90	82,134,712.39

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进

行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构,本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素: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;债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的39.08%（比较期：37.56%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的13.77%（比较：16.69%）。

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，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。本公司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。

截至2023年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	284,203,402.75	-	-	-
应付票据	1,686,641,506.06			
应付账款	1,950,846,465.35			
其他应付款	63,205,437.78			
一年内到期的非流动负债	2,452,488.92			
长期借款				59,390,000.00
租赁负债		2,378,397.44		
其他非流动负债		121,490,000.00		
合计	3,987,354,579.96	123,868,397.44	-	59,390,000.00

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	1,264,211,925.84	-	-	-
应付账款	1,507,980,541.00	-	-	-
其他应付款	113,933,682.92	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,442,806.75	-	-	-
租赁负债	-	5,517,617.55	-	-
其他非流动负债	-	63,830,000.00	-	-
合计	2,888,568,956.51	69,347,617.55	-	-

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收账款有关。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（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）：

项目	2023 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		比索	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	9,184,920.03	65,054,033.09	191,772.08	1,507,175.13	644,758.10	269,604.06
应收账款	22,577,896.94	159,912,470.66	-	-	-	-

项目	2023 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		比索	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
其他应收款	62,607.29	443,428.62	-	-	-	-
应付账款	3,117,283.17	22,078,781.51	4,531,148.07	35,611,198.91	-	-
其他应付款	425,783.08	3,015,693.82	-	-	-	-

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		比索	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	9,009,801.59	62,749,664.15	101,645.67	754,505.64	392,429.85	140,372.16
应收账款	28,236,852.79	196,658,384.94	787,483.80	5,845,413.50	-	-
应付账款	654,350.27	4,557,287.89	863,665.43	6,410,902.12	2,430.13	869.26

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,415.09 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	922,586,108.52	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	922,586,108.52	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书/贴现	922,586,108.52	-12,845,586.38
合计	/	922,586,108.52	-12,845,586.38

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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			214,642,729.12	214,642,729.12
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			214,642,729.12	214,642,729.12
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			60,231,440.75	60,231,440.75
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			1,300,431,080.43	1,300,431,080.43
持续以公允价值计量的资产总额			1,575,305,250.30	1,575,305,250.30
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价 值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计 量的资产总额				
非持续以公允价值计 量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注十、七、（十）在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖奇瑞科技有限公司	参股股东
奇瑞汽车股份有限公司	其他
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	其他
奇瑞汽车河南有限公司	其他
奇瑞新能源汽车股份有限公司	其他
奇瑞商用车（安徽）有限公司	其他
安徽奇瑞商用车销售有限公司	其他
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	其他
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
奇瑞汽车	技术开发	4,825,261.11		否	5,122,046.93
奇瑞河南	技术开发	165,650.22		否	1,305,362.31
奇瑞商用车	材料、技术开发	26,333.14		否	71,815.80
奇瑞汽车零部件	技术开发	2,165,116.69		否	2,139,088.64

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车零部件	盘式制动器等	1,427,897,721.90	811,863,487.09
奇瑞河南	盘式制动器等	21,812.65	3,132,374.90
奇瑞汽车	盘式制动器等	981,728,233.17	558,391,681.62
奇瑞新能源	盘式制动器等	79,990,183.47	181,917,557.30
奇瑞商用车	盘式制动器等	64,377,140.12	95,980,292.72
芜湖达奥	盘式制动器等	33,479,025.34	3,239,928.17
奇瑞科技	盘式制动器等	237,484,917.27	236,214,391.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,975,300.00	9,280,400.00

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	奇瑞汽车 零部件	418,195,542.03	20,909,777.10	302,512,025.58	15,125,601.28
应收账款	奇瑞科技	62,361,024.10	3,118,051.21	40,887,942.98	2,044,397.15
应收账款	奇瑞商用车	34,879,999.95	1,744,000.00	61,786,211.04	3,089,310.55
应收账款	奇瑞新能源	66,337,068.05	3,377,801.87	59,614,632.77	3,040,971.17
应收账款	奇瑞汽车	313,396,702.60	15,688,751.32	232,879,941.22	11,661,114.16
应收账款	奇瑞河南	222,932.33	107,856.16	16,609,939.91	923,274.40
应收账款	芜湖达奥	18,293,941.60	914,697.08	1,852,852.44	92,642.62
应收账款	奇瑞万达 贵州	1,193.40	1,193.40	1,193.40	1,193.40
应收票据	奇瑞汽车 零部件	220,449,217.47	11,022,460.87		

应收票据	奇瑞商用车	34,621,241.58	1,731,062.08		
应收票据	奇瑞新能源	11,353,426.62	567,671.33		
应收票据	奇瑞汽车	46,110,811.74	2,305,540.59		
应收票据	奇瑞河南	666,002.83	33,300.14		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	奇瑞汽车	239,572.80	451,837.80
应付账款	奇瑞河南	846.80	-

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股金额单位:元币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
部分董事、高级管理人员、中层管理人员	584,086.00	22,256,435.46	385,500.00	5,251,935.00	385,500.00	5,251,935.00		
合计	584,086.00	22,256,435.46	385,500.00	5,251,935.00	385,500.00	5,251,935.00		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予日的股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	

可行权权益工具数量的确定依据	《限制性股票授予协议书》《临时股东大会决议》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,760,339.88

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
部分董事、高级管理人员、中层管理人员	9,328,248.32	
合计	9,328,248.32	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
伯特利电子	保证借款	49,000,000.00	2023 年 10 月 24 日- 2024 年 10 月 24 日	—
伯特利电子	保证借款	59,390,000.00	2023 年 4 月 24 日- 2028 年 3 月 21 日	—

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
合计	—	108,390,000.00	—	—

除上述事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	147,300,147.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经本公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，本公司 2023 年度利润分配预案：提取本公司盈余公积后，以公司 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日扣除回购专户上已回购股份及回购注销后的总股本（预计为 433,235,729 股）为基数，每 10 股派发现金股利 3.40 元（含税），预计应当派发现金股利 147,300,147.90 元，占公司 2023 年度归属于上市公司股东净利润人民币 891,498,095.42 元的 16.52%，剩余未分配利润滚存至下一年度。同时公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。在实施权益分派股权登记日之前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配/转增比例不变，相应调整分配/转增总额。该议案须报经股东大会批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

除上述事项外，截至 2024 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源与评价业绩均以生产销售汽车安全系统及其整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。

(2) 其他分部信息

本公司汽车安全系统销售市场包括国内市场 and 国外市场，按照销售收入的来源地分为国内交易收入和国外交易收入。

地区名称	营业收入	
	2023 年度	2022 年度
国内	6,586,632,152.50	4,710,806,120.82
国外	887,150,576.36	828,342,503.47

地区名称	营业收入	
	2023 年度	2022 年度
合计	7,473,782,728.86	5,539,148,624.29

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

无

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,832,109,994.91	1,483,735,854.22
1 年以内小计	1,832,109,994.91	1,483,735,854.22
1 至 2 年	20,158,828.82	7,665,114.28
2 至 3 年	6,972,356.54	7,102,836.70
3 年以上	88,794,718.94	81,692,171.52
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,948,035,899.21	1,580,195,976.72

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	112,424,620.60	5.77	110,414,581.97	98.21	2,010,038.63	112,285,843.70	7.11	110,200,361.64	98.14	2,085,482.06
其中：										
按组合计提坏账准备	1,835,611,278.61	94.23	91,966,545.68	5.01	1,743,644,732.93	1,467,910,133.02	92.89	73,448,669.68	5.00	1,394,461,463.34
组合1	727,454,350.55	37.34	36,417,381.51	5.01	691,036,969.04	554,106,249.92	35.07	27,705,479.86	5.00	526,400,770.06
组合2	1,108,156,928.06	56.89	55,549,164.17	5.01	1,052,607,763.89	913,803,883.10	57.82	45,743,189.82	5.01	868,060,693.28
合计	1,948,035,899.21	100.00	202,381,127.65	10.39	1,745,654,771.56	1,580,195,976.72	100.00	183,649,031.32	11.62	1,396,546,945.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	51,719,978.74	51,719,978.74	100.00	预计无法收回

单位二	20,974,813.21	20,974,813.21	100.00	预计无法收回
单位三	13,931,348.09	12,538,213.28	90.00	预计存在回收风险
单位四	8,291,375.32	8,291,375.32	100.00	预计无法收回
单位五	4,456,010.41	4,456,010.41	100.00	预计无法收回
单位六	4,264,162.77	4,264,162.77	100.00	预计无法收回
单位七	2,254,290.74	2,254,290.74	100.00	预计无法收回
单位八	1,959,893.55	1,567,914.84	80.00	预计存在回收风险
单位九	1,430,285.51	1,430,285.51	100.00	预计无法收回
单位十	1,427,105.32	1,373,715.91	96.26	预计存在回收风险
单位十一	1,281,540.00	1,153,386.00	90.00	预计存在回收风险
单位十二	384,295.37	345,865.83	90.00	预计存在回收风险
单位十三	49,521.57	44,569.41	90.00	预计存在回收风险
合计	112,424,620.60	110,414,581.97	98.21	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	726,561,070.88	36,328,053.54	5.00
1-2 年	893,279.67	89,327.97	10.00
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	727,454,350.55	36,417,381.51	5.01

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,105,548,924.03	55,277,446.20	5.00
1-2 年	2,595,556.06	259,555.61	10.00
2-3 年	571.22	285.61	50.00
3 年以上	11,876.75	11,876.75	100.00
合计	1,108,156,928.06	55,549,164.17	5.01

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注七、五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	73,448,669.68		110,200,361.64	183,649,031.32
2023年1月1日余额在本期	73,448,669.68		110,200,361.64	183,649,031.32
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	18,517,876.00	-	214,220.33	18,732,096.33
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2023年12月31日余额	91,966,545.68		110,414,581.97	202,381,127.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
应收账款	183,649,031.32	18,732,096.33				202,381,127.65
合计	183,649,031.32	18,732,096.33				202,381,127.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	418,195,542.03			21.47	20,909,777.10
奇瑞汽车股份有限公司	162,960,924.81			8.37	8,148,046.25
单位三	113,407,696.17			5.82	5,670,384.81
单位四	88,779,024.84			4.56	4,438,951.24
单位五	80,999,808.18			4.16	4,049,990.41
合计	864,342,996.03			44.38	43,217,149.81

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	391,537,271.90	262,697,338.80
合计	391,537,271.90	262,697,338.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	409,905,907.71	272,750,820.75
1 年以内小计	409,905,907.71	272,750,820.75
1 至 2 年	1,227,320.00	3,607,459.97
2 至 3 年	2,044,143.17	674,690.25
3 年以上	862,019.40	361,519.39
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-22,502,118.38	-14,697,151.56
合计	391,537,271.90	262,697,338.80

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	403,270,818.94	265,189,147.15
员工借款及备用金	9,613,882.53	6,773,653.44
其他往来款	612,976.09	4,157,072.57
押金及保证金	541,712.72	1,274,617.20
减：坏账准备	-22,502,118.38	-14,697,151.56
合计	391,537,271.90	262,697,338.80

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	14,697,151.56	-	-	14,697,151.56
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,804,966.82	-	-	7,804,966.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日	22,502,118.38	-	-	22,502,118.38

余额				
----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

无

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	
其他应收款坏账准备	14,697,151.56	7,804,966.82				22,502,118.38
合计	14,697,151.56	7,804,966.82				22,502,118.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
伯特利电子	169,723,936.19	40.99	往来款	1年以内	8,486,196.81
伯特利墨西哥	100,928,475.00	24.38	往来款	1年以内	5,046,423.75
伯特利智能	43,270,813.60	10.45	往来款	1年以内	2,163,540.68

威海伯特利	37,427,613.97	9.04	往来款	1 年以内	1,871,380.70
伯特利材料	33,981,847.83	8.21	往来款	1 年以内	1,699,092.39
合计	385,332,686.59	93.07	/	/	19,266,634.33

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	1,526,743,451.74	12,045,000.00	1,514,698,451.74	1,170,443,345.09	12,045,000.00	1,158,398,345.09
对联营、合营企业投资						
合计	1,526,743,451.74	12,045,000.00	1,514,698,451.74	1,170,443,345.09	12,045,000.00	1,158,398,345.09

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
伯特利电子	284,388,100.00	104,086,900.00	-	388,475,000.00		12,045,000.00
唐山伯特利	17,677,817.38	-	-	17,677,817.38		
迪亚拉	45,220,000.00	69,316,208.64	-	114,536,208.64		
长兴伯特利	3,000,000.00	2,000,000.00	-	5,000,000.00		
伯特利材料	173,661,880.53	18,760,000.00	-	192,421,880.53		
威海伯特利	175,853,075.38	-	-	175,853,075.38		
伯特利美国	6,983,991.00	-	-	6,983,991.00		

伯特利墨西哥	166,686,517.73	162,136,998.01	-	328,823,515.74		
遂宁伯特利	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00		
浙江万达	246,971,963.07	-	-	246,971,963.07		
合计	1,170,443,345.09	356,300,106.65	-	1,526,743,451.74	-	12,045,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,493,697,780.75	4,681,003,980.79	4,051,258,460.21	3,351,418,674.24
其他业务	219,674,970.78	2,459,926.00	123,690,762.39	10,533,448.61
合计	5,713,372,751.53	4,683,463,906.79	4,174,949,222.60	3,361,952,122.85

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,653,554.96	12,953,345.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		1,893,490.89
票据贴现利息	-7,443,226.2	-5,241,192.02
合计	-4,789,671.24	9,605,644.03

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	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	-2,124,279.43	
计入当期损益的政府补助，但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	39,314,288.14	
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	4,263,429.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	209,391.51	

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,817,586.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,309.57	
减：所得税影响额	-7,433,244.90	
少数股东权益影响额（税后）	-219.76	
合计	36,117,260.99	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.90	2.15	2.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.13	2.06	2.06
-------------------------	-------	------	------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：袁永彬

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 26 日

修订信息

适用 不适用