



# 珠海英搏尔电气股份有限公司

## 2023 年年度报告

### 2024 年 3 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜桂宾、主管会计工作负责人梁小天及会计机构负责人(会计主管人员)梁庆平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	58
第六节 重要事项	60
第七节 股份变动及股东情况	67
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

## 备查文件目录

一、载有法定代表人姜桂宾先生、主管会计工作负责人梁小天先生、会计机构负责人（会计主管人员）梁庆平先生签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长姜桂宾先生签名的 2023 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、英搏尔	指	珠海英搏尔电气股份有限公司
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日到 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日到 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
珠海亿华	指	珠海亿华电动车辆有限公司
山东亿华	指	山东亿华智能装备有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《珠海英搏尔电气股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	英搏尔	股票代码	300681
公司的中文名称	珠海英搏尔电气股份有限公司		
公司的中文简称	英搏尔		
公司的外文名称（如有）	Zhuhai Enpower Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Enpower		
公司的法定代表人	姜桂宾		
注册地址	珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号1栋		
注册地址的邮政编码	519085		
公司注册地址历史变更情况	2005年1月，首次登记注册地址为珠海市唐家湾镇创新一路1号2栋二楼2G-2H厂房； 2010年8月，变更为珠海市唐家湾镇科技七路18号B型厂房5楼； 2012年8月，变更为珠海市金鼎创新科技海岸科技六路7号琼盛物流有限公司综合楼三、四、五楼； 2018年7月，变更为珠海市高新区科技六路7号； 2021年9月，变更为珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号1栋。		
办公地址	珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号1栋		
办公地址的邮政编码	519085		
公司网址	http://www.enpower.com		
电子信箱	enpower@vip.163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓柳明	徐惠冬
联系地址	珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号	珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号
电话	0756-6860880	0756-6860880
传真	0756-6860881	0756-6860881
电子信箱	dengliuming@enpower.com	xuhuidong@enpower.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室（珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号1栋）

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市石景山区古城南街绿地环球文化金融城 4 号楼 15 层
签字会计师姓名	于长江、田玉川

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	朱晨、张晓平	2022 年 8 月 5 日-2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,963,149.59 0.82	2,005,726.12 4.06	2,005,726.12 4.06	-2.12%	975,799,834.43	975,799,834.43
归属于上市公司股东的净利润 (元)	82,361,504.08	24,601,481.34	24,635,016.96	234.33%	46,840,731.85	46,873,815.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	31,422,360.88	- 28,992,112.00	- 28,958,576.38	208.51%	13,315,948.93	13,349,032.44
经营活动产生的现金流量净额 (元)	260,268,766.41	- 140,791,794.16	- 140,791,794.16	284.86%	- 119,019,938.64	- 119,019,938.64
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.1100	0.11	200.00%	0.22	0.22
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.1100	0.11	190.91%	0.22	0.22
加权平均净资产收益率	4.63%	2.28%	2.28%	2.35%	7.78%	7.78%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	4,129,201,418.57	3,942,775,868.89	3,942,842,488.02	4.73%	1,995,079,307.72	1,995,112,391.23
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,821,146,503.01	1,729,198,192.02	1,729,264,811.15	5.31%	678,222,523.01	678,255,606.52

### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，并对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 12 月 31 日之间发生的单项交易采用追溯调整法进行会计处理，并重述了比较期间财务报表。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	257,809,678.40	462,611,861.82	540,007,738.30	702,720,312.30
归属于上市公司股东的净利润	-7,841,665.39	-21,459,089.68	72,366,570.54	39,295,688.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,479,728.57	-30,284,676.84	47,023,882.78	26,162,883.51
经营活动产生的现金流量净额	229,309,160.63	44,603,567.73	159,129,847.73	-172,773,809.68

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	863,016.99	131,927.16	-470,953.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	59,103,413.03	70,998,714.53	36,870,688.87	
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	-259,051.60	-349,505.07	1,490,631.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	356,065.33			
债务重组损益			3,817,851.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601,964.56	-2,569,690.42	-501,673.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	469,279.19	808,520.81		
减：所得税影响额	8,991,615.18	15,426,373.67	7,681,762.72	
合计	50,939,143.20	53,593,593.34	33,524,782.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

系本报告期公司收到直接拨付给本公司的财政贴息资金 469,279.19 元，公司将对应的贴息冲减财务费用。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

#### 1、报告期内公司所处行业情况

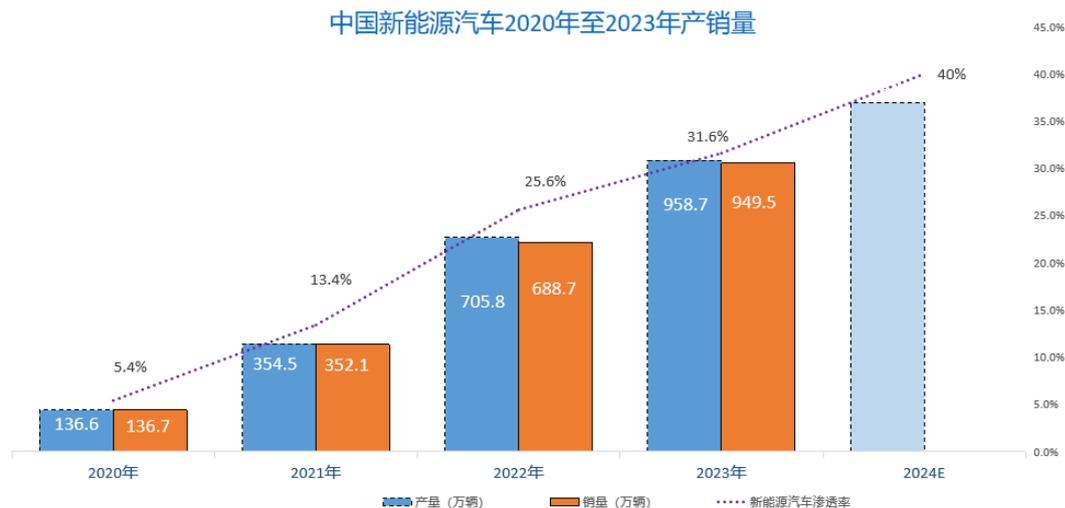
##### (1) 新能源汽车行业发展现状

新能源汽车产业作为国家战略性新兴产业，是新质生产力的重要阵地，依靠高效协同的产业体系，依托产品创新和产销规模上的优势，新能源汽车产业实现从量变到质变，从自主到自强的跃升。我国目前已成为全球最大的新能源汽车消费市场，并成为自主品牌汽车市场占有率持续提升的重要驱动力。

在政策和市场的双重推动下，中汽协数据显示，2023 年我国新能源汽车产销量分别达到 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，实现持续快速增长。其中，我国新能源汽车出口达 120.3 万辆，同比增长 77.6%，成为推动汽车出口增长的新动能，为全球绿色低碳出行作出一定贡献。

此外，根据中汽协发布的数据，2023 年国内商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%。其中，新能源商用车产销量占商用车产销量的 11.5%和 11.1%。随着电池成本的降低、三电技术的日益成熟以及充换电设施的完善，新能源商用车的经济性愈发明显，为新能源商用车市场带来了广阔的发展前景。

中汽协预测，2024 年新能源汽车预计销量有望达到 1150 万辆，渗透率达 40%。受益于新能源汽车行业的增长，新能源汽车动力系统（驱动总成和电源总成）及其电机、电控等核心产品市场需求亦将同步增长。



##### (2) 新能源汽车行业全球发展趋势

全球来看，发展新能源汽车产业，是保护环境，减少温室气体排放，实现“碳达峰、碳中和”的重要路径之一。

我国新能源汽车产业经过多年不懈发展，形成较为完备的供应链和自主可控的产业体系，在产业规模和产品智能化等方面取得领先，部分新能源车企甚至实现技术输出，自主车企在快速提升国内份额的同时，纷纷制定出海战略，未来有望在全球汽车产业格局重塑的过程中获得更多市场份额。

新能源汽车作为实现节能减排、经济高质量发展的重要手段，是汽车产业转型升级的重要方向，其推广需要大量资本投入和技术支撑。在中国、日本等国家新能源汽车快速发展的同时，欧盟国家在推动新能源汽车产业发展的过程中遇到如充电基础设施建设缓慢、供应链不完善等挑战，在政策实施节奏上有所调整，但发展新能源汽车的总体方向并未改变。

##### (3) 新能源汽车行业格局加速分化

随着新能源汽车行业的快速发展，产品加速迭代，为消费者推出更具吸引力的产品，在推动新能源汽车销量增长的同时，也加速了新能源汽车行业新的竞争格局形成。2023 年新能源汽车销量前十的车企，占据新能源汽车销售总量的 86.8%，格局分化的局面逐渐形成。

##### (4) 新能源汽车动力系统行业技术迭代快速

展望 2024 年，新能源汽车行业竞争仍将较为激烈，对车企产品创新、产销规模和成本控制等能力提出了更高要求。在新能源汽车动力系统领域，小型化、轻量化、集成化成为行业发展趋势。为实现驱动系统的小型化、轻量化和自动化，驱动电机扁线化、油冷化将成为主流。此外，车企为实现新能源汽车更快捷的充电和提升续航里程，纷纷推出 800V 系统高压架构车型，对动力系统核心零部件提出了更高的技术要求，基于第三代半导体（SiC/GaN 器件）的驱动系统、电源系统将成为行业发展方向。

综上，新能源汽车市场仍将快速发展，驱动总成和电源总成产品市场需求持续增长。在满足产品高可靠性的前提下，拥有充足的产能储备、先进的自动化制造能力、提供高度集成化的解决方案和具有较强成本控制能力的零部件企业，才能更好的满足行业发展需求，迎来规模化发展机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

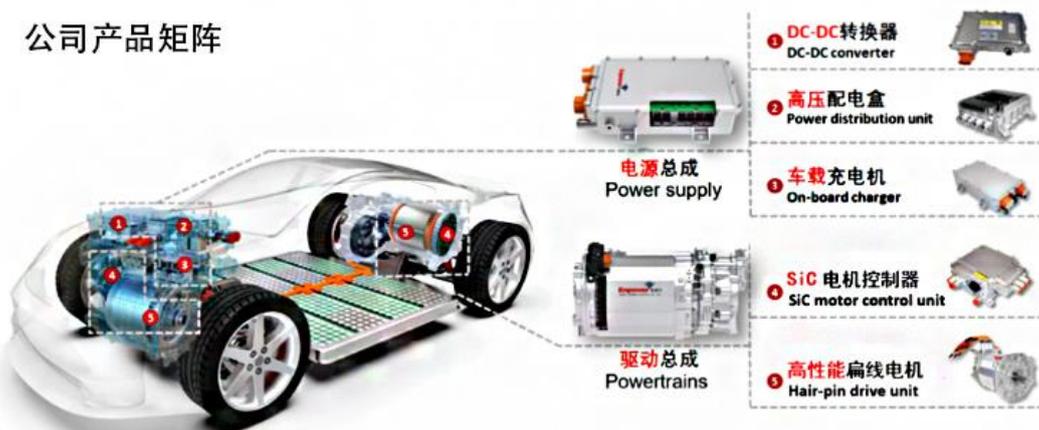
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

### 1、公司介绍

英搏尔深耕新能源汽车动力系统近二十年，是国内少数同时具备新能源汽车电驱系统和电源系统自主研发、生产能力的领军企业，拥有成熟的动力系统解决方案以及丰富的产品类型。创新的“集成芯”技术方案具有高效能、轻量化、低成本等显著优势。公司已达成与吉利、上汽、长安、东风、长城、奇瑞、江淮、小鹏等车企的长期合作；同时，公司的产品在新能源商用车、非道路车辆等领域获得广泛应用。

公司始终聚焦客户需求，以高质量的产品力，持续为客户创造价值，致力于成为国际一流的新能源汽车动力域整体解决方案提供者。公司拥有珠海和山东两大生产基地，具备年产百万台套产品的生产能力，在珠海和上海设有研发中心，同时在北京、深圳设有研发部，先进的制造能力、专业的研发团队、完整高效的供应链体系，构建了公司核心竞争力。

### 公司产品矩阵



### 2、公司经营情况及主要影响因素

2023 年，公司实现营业收入 19.63 亿元，同比减少 2.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,236.15 万元，同比增长 234.33%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,142.24 万元。影响报告期内公司业绩的主要因素包括：

（1）公司 2023 年营业收入与 2022 年基本持平。报告期内，新能源汽车市场竞争较为激烈，比亚迪、埃安、理想等车企贡献了行业主要增量，公司潜在客户正有序开拓中，尚未形成批量供货；此外，公司于 2023 年上半年完成“集成芯”产线的建设和产品方案升级，下半年定点项目陆续量产，营业收入同比恢复增长，其中，第四季度营业收入 7.03 亿元，创单季度营业收入新高。

（2）报告期内，新能源车企普遍采用规模优先、价格竞争的策略来提升市场占有率，导致行业盈利能力承压，公司克服压力，实现净利润的增长。原因如下：一方面，公司持续聚焦新能源汽车核心领域，通过技术创新，实现技术研发及迭代，降低了产品成本。另一方面，随着大宗商品价格回落及芯片等电子器件供应逐步平稳，公司联合供应商协同开发实现零部件降本，公司盈利水平得到提升。此外，公司推进产品集成化、平台化生产，并推进管理变革，优化组织架构和运营机制，提升了运营效率，优化运营成本。

#### 公司经营数据分析：

##### （1）产品销量

公司构建了驱动系统和电源系统货架式产品矩阵，电源总成出货 47.16 万台，电控及驱动总成出货 85.20 万台，其中，新能源汽车行业电控及驱动总成出货 39.19 万台。

##### （2）产品结构

2023 年公司新能源汽车配套产品营业收入占比由 79.63%提升至 80.93%，总成产品销售收入占比超 60%，其中，驱动总成营收达到 5.81 亿元；电源总成营收达到 6.27 亿元。

### （3）商用车和非道路车辆领域

2023 年，公司在商用车、非道路车辆等领域积极布局，完成了北汽福田商用车、吉利远程商用车、林德叉车、诺力叉车、比亚迪电摩等项目定点。

## 3、经营模式

### （1）产品研发模式

产品研发：公司根据国内外新能源汽车的技术发展趋势，结合车企客户配套需求，进行新能源汽车动力系统（驱动总成、电源总成及电机、电控）产品平台化开发或进行创新技术储备。

公司实施产品开发主要经历以下几个阶段：新产品概念的提出与批准、新产品开发项目的策划、新技术与新工艺的预研、产品的设计开发与验证、过程的设计开发与验证、产品与过程的确认与批准、产品的量产与持续改进。

项目开发：公司利用先进的技术和产品为客户提供系统解决方案，在满足车企各阶段评审要求后，项目开发团队与车企客户进行共同产品开发、实验检测、送样测试、产线规划等工作，满足客户项目开发节点，保障项目导入量产。

### （2）销售模式

公司产品销售主要采取直销模式，客户主要为车企与大型零部件集成商。通过同车企的交互，获取车企具体项目需求，结合公司的技术和解决方案，参与客户项目的竞标，提供高质量的解决方案和优质的服务，获取客户项目定点。

公司按照合同履行订单交付，对重点客户派遣常驻销售专员进行现场服务，并做好车企后续车型项目的需求跟踪。

### （3）采购模式

公司采购部门联合技术中心、质量中心，持续为战略供应商赋能，提升公司的交付及成本控制能力。并根据项目和订单需求，开展审核评估工作，持续优化供应商资源。采购部根据销售中心和计划管理部的需求预测和排产计划，适时调整供货计划，实现敏捷交付。

### （4）生产模式

公司采用订单式生产模式组织生产。公司根据客户下达的订单组织生产，完成整个生产流程，实现对外销售。

公司坚持自主研发道路，根据客户动态多样性需求，进行产品升级和工艺革新，形成多项业内领先的核心技术，推动了新能源汽车产业发展。

## 4、报告期内公司所处行业地位

公司拥有电源系统、驱动系统、电机、电控等动力系统产品，具有功率密度高、体积小、重量轻、成本优势明显等特征，产品在乘用车、商用车和非道路车辆领域均有成熟产品应用，广受客户认可。公司在新能源汽车电源产品、驱动总成、多合一驱动总成、电机控制器总销量方面均位居国内第三方供应商前列，公司主要产品所在细分领域的行业地位如下：

### （1）电源总成产品

新能源汽车电源总成一般集成车载充电机（OBC）、高压配电箱（PDU）、DC-DC 转换器。2023 年公司电源总成产品的配套车型进一步增加。与此同时，公司积极推进国产替代，与国内芯片企业加强合作，实现供应链的自主可控。根据产业媒体 NE 时代统计数据，2023 年公司在车载电源总成的装机量为 45.52 万台，居国内市场 Tier1 供应商前 3 名。公司已推出基于 800V 高压架构的高功率密度第三代电源总成产品，其在体积、效率、电磁兼容、功率密度、成本等方面均具有较强的竞争优势，并实现高度自动化生产，为进一步拓展市场份额奠定了基础。

### （2）驱动总成产品

新能源汽车驱动总成，一般包含电机、电控、减速箱等三大部件。随着技术不断创新，为了获得更快捷的充电体验和更高的续航里程，800V 系统高压架构成为车企的共同选择，扁线电机、应用第三代半导体 SiC 器件的电机控制器等成为驱动系统产品的主流方向。公司依托“集成芯”技术方案，在满足小型化、轻量化、低成本等产品要求的同时，提升了功率密度，提高了产品使用寿命，增强公司产品竞争力。

公司“集成芯”驱动系统产品荣获中国汽车工业协会“中国汽车供应链优秀创新成果”奖、“动力总成电气化”金辑奖。

### （3）六合一动力系统

新能源汽车六合一动力系统集成了驱动总成和电源总成，包含电机、电控、减速箱、车载充电机 OBC、高压配电箱 PDU、DC-DC 转换器六大部件。六合一动力系统需要企业具有完善的部件研发设计能力和系统集成能力，并且很好的解决如散热、EMC（电磁兼容性）、NVH（噪声、振动与声振粗糙度）、可靠性等问题，进而在产品体积、重量、功率密度和成本方面得到优化提升，使汽车前舱布置简便紧凑，可释放更多车内驾乘空间，提升了用户舒适性。公司凭借六合一动力

系统产品多项技术创新和国内领先的量产交付能力，和华为等优秀企业，共同获得产业媒体 NE 时代颁发的国内多合一电驱驱动领先企业奖项。

随着新能源汽车市场结构由“杠铃型”向“纺锤型”转变，多合一动力系统解决方案成为车企降低成本的重要技术路径，公司是国内少数具有多合一动力系统量产能力的第三方供应商，公司多合一驱动系统产品在 A0 级、A 级、B 级车市场已获得多个定点并实现量产供货，后续有望在动力系统领域快速提升市场占有率。

以特斯拉、比亚迪为代表的新能源车价格下沉，加速了 B、C 级车型降低成本的诉求，搭载大功率三合一驱动系统的车型也有望向多合一系统发展。公司为把握这一机遇，持续加大研发、装备、管理等方面投入，新建生产基地、购置智能化、高精度自动化产线，以构建更好的配套 B、C 级新能源汽车的能力。

#### (4) 电机控制器

##### ① 混动车型电机控制器

汽车混动化发展是实现双碳目标的重要路径之一，混动车型因其经济性，无里程焦虑受到消费者的认可，2023 年新能源汽车销量构成中，插电式混合动力汽车销量为 280.4 万辆，同比增长 84.7%，车型销量增长迅速。混动系统通常包括内燃机、电池、电机和电机控制器等组成部分，通过灵活智能的控制策略实现能量的优化利用，公司依托在电机控制器产品领域的创新技术，成功配套上汽通用五菱混动车型。此外，公司与上汽大通，一汽大众，吉利等均有项目推进。

##### ② 纯电车型电机控制器

在 A 级及以上级别车型中，公司均配套驱动总成产品。单体电机控制器主要搭载 A00 级新能源汽车，公司配套客户车型包括上汽通用五菱的五菱宏光 MINI-EV、奇瑞冰淇淋、吉利熊猫 mini、长安糯玉米等，拥有良好的市场占有率。

#### (5) 新能源商用车、非道路车辆方面

随着节能环保的发展要求和新能源车市场的快速成熟，电动化车辆在使用成本、节能环保等方面优势明显。公司与北汽福田、杭叉、湖南星邦等细分行业龙头企业达成合作，并且完成了吉利远程商用车、林德叉车、诺力叉车、比亚迪电摩等项目定点。

报告期内公司代表产品及主要配套客户如下：

产品名称及图示	产品介绍及产品性能优势	客户名称	代表配套车型
“集成芯”三合一驱动总成 	“集成芯”六合一驱动总成是指包含扁线电机的“集成芯”驱动总成(70kW-160kW)及第三代电源总成(6.6kW/11kW)的多合一集成产品。基于三大底层核心技术原创设计和创新应用，产品符合驱动系统小体积、轻量化、多合一集成的技术发展方向。 解决方案优势： 1、多合一系统集成，减少车企生产工位，提高效率； 2、减少驱动和电源间连接线束、连接器、结构横梁； 3、减小动力系统前舱空间需求、增强整车设计灵活； 4、主要应用于 A0 级-C 级车动力系统需求，实现平台化产品供应。	 吉利汽车 GEELY AUTO	
“集成芯”六合一动力系统 		 上汽大通	
		 北汽福田	
		 上汽通用五菱 GM SAIC GM WULING	
		 FOTON 福田汽车	
6.6kW/11kW 电源总成产品 	第三代电源总成产品是指 OBC（车载充电机）、DC-DC 转换器、PDU（整车配电盒）三合一集成产品，通过集成设计、共用变压器、散热装置等零部件，由传统的双层架构优化升级为单层结构，进一步减小体积、重量，提升了功率密度，降低成本。 1、产品含 3.3kW、6.6kW、11kW、22kW 不同	 江淮汽车	
		 江淮汽车	

	<p>功率系列产品；</p> <p>2、支持逆变输出功能，可 V2X 对外供电场景；</p> <p>3、全部采用车规级物料，功率器件采用选择焊，降低机械应力，产品稳定性强；</p> <p>4、OBC 充放电平均效率超 95%，DCDC 加权效率超 95%，轻载(8%负载)效率超 90%；</p> <p>5、EMC 性能提升，单体 EMC 符合 CLASS III；</p> <p>6、功能安全，OBC 符合 ASIL B，DC-DC 符合 ASIL C；</p> <p>7、满足信息安全要求，支持 AUTOSAR 网络管理。</p> <p>8、全流程自动化制程，自动化率超 96%，产品稳定性好，产能充足。</p>	 哪吒汽车	
		 上汽大通 MAXUS	
		 上海通用五菱	
			
<p>混合动力双电机控制器</p> 	<p>混合动力双电机控制器，功率器件采用 IGBT 单管或 SiC 单管，运用单管并联技术，高度集成电动机+发电机实现大功率双电机控制。</p> <p>该产品体积小、重量轻，便于混动车型整车的装配、节省空间，生产效率高，性能稳定，可选配 Buck-boost 模块功能，实现升降压。</p>	 上海通用五菱	
		 一汽-大众	
		 上汽大通	
<p>叉车电驱及液压总成</p> 	<p>叉车电驱及液压总成产品完成了从低压单体产品向高压集成产品的升级转换，系统效率提高 40%，有效降低整车生产成本（主要降低电池用量），实现节能减排。产品采用 300V 高压水冷系统，有效解决大吨位叉车功率和散热问题，实现了国家标准直流充电桩快充。汽车级 IP 防护，可实现暴雨、积水等多种复杂环境下的正常工作，动力强劲，性能优异，耐零下 30 度低温环境，适配重工况锂电叉车。公司该产品加速了叉车行业的全面电动化。</p>	 HANGCHA	

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
电机控制器	746,172.00	698,242.00	6.86%	769,476.00	678,009.00	13.49%
DC-DC 转换器	63,138.00	144,533.00	-56.32%	80,510.00	143,460.00	-43.88%
充电机	11,227.00	33,982.00	-66.96%	15,758.00	35,223.00	-55.26%
电子油门踏板及其他	121,488.00	80,791.00	50.37%	119,631.00	79,654.00	50.19%
电机	4,039.00	13,401.00	-69.86%	5,906.00	12,786.00	-53.81%
电驱总成	86,864.00	87,469.00	-0.69%	82,533.00	80,225.00	2.88%
电源总成	502,937.00	643,519.00	-21.85%	471,634.00	573,195.00	-17.72%

按整车配套						
电机控制器	746,172.00	698,242.00	6.86%	769,476.00	678,009.00	13.49%
DC-DC 转换器	63,138.00	144,533.00	-56.32%	80,510.00	143,460.00	-43.88%
充电机	11,227.00	33,982.00	-66.96%	15,758.00	35,223.00	-55.26%
电子油门踏板及其他	121,488.00	80,791.00	50.37%	119,631.00	79,654.00	50.19%
电机	4,039.00	13,401.00	-69.86%	5,906.00	12,786.00	-53.81%
电驱总成	86,864.00	87,469.00	-0.69%	82,533.00	80,225.00	2.88%
电源总成	502,937.00	643,519.00	-21.85%	471,634.00	573,195.00	-17.72%
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

DC-DC 转换器、充电机、电机、电子油门踏板及其他等单体类产品合计销售收入占比公司全年营业收入比例为 6.66%，销售占比较小；受公司推进产品集成化、平台化生产及客户对总成类产品需求增加的影响，单体类产品产量和销量较上年同期变动较大。

零部件销售模式

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内从事的主要业务”之“3、经营模式”。

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量（台套）	销量（台套）	销售收入
电机控制器	良好	277,997.00	310,183.00	354,084,668.42
DC-DC 转换器	良好	4,657.00	14,272.00	7,734,659.09
充电机	良好	1,409.00	2,069.00	3,140,776.62
电子油门踏板及其他	良好	64.00	720.00	14,658,244.04
电机	良好	4,585.00	4,223.00	10,957,850.22
电驱总成	良好	85,056.00	81,702.00	574,598,771.04
电源总成	良好	501,764.00	470,034.00	623,653,524.37

### 三、核心竞争力分析

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

公司自成立以来，牢牢把握国家对新能源汽车产业大力支持的历史机遇，持续专注于新能源汽车动力系统产品的研发生产。公司具有较强的创新研发团队，通过持续的产品创新及技术升级，实现“集成芯”驱动系统及电源系统产品的平台化，持续在自动化、智能化产线建设方面加大投入，聚焦客户需求，更好地为客户创造价值。公司核心竞争力体现具体如下：

#### 1、专利技术及研发团队

公司自成立以来，持续专注于电动车辆动力系统产品的研发、生产和销售，始终将自身定位为创新驱动型企业，坚持走自主研发、技术创新之路。研发投入是公司发展的重要保障。报告期，公司研发费用投入 14,564.93 万元，占当期营业收入的 7.42%。截至 2023 年 12 月 31 日，英搏尔的技术研发成果有已授权专利 176 件，其中发明专利 35 件，实用新型专利 136 件，外观设计专利 5 件，软件著作权 24 件。还有已申请未授权发明专利 37 件，实用新型专利 10 件。其中核心技术 PEBB（电力电子集成）申请了 5 项 PCT 国际发明专利，叠层母排核心底层技术已获得美、日、欧、新加坡、印度尼西亚、马来西亚国家授权，EMC 专利获得美国与欧洲授权。

公司以创新为发展驱动力，深耕行业近二十年，形成了勇于拼搏的新能源汽车驱动总成和电源总成设计和开发的两

大核心研发团队。

公司核心技术专家如下：

**(1) 姜桂宾 公司创始人、董事长、科技部创新创业领军人才、珠海市高层次人才**

2003 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学博士学位，导师为国家级电力电子技术专家王兆安教授。获评为广东省杰出发明人、科技部创新创业领军人才、珠海市高层次人才。

姜桂宾博士始终坚持以技术创新为企业发展驱动力，目前个人拥有已授权发明专利 26 项，实用新型专利 77 项，在申请发明专利 18 项。其中以姜桂宾博士为技术带头人的创新“集成芯”驱动总成项目率先实现量产，成本大幅降低，功率密度达到国际领先水平。其发明专利“交流电机控制器、叠层母排组件及其制作方法”得到邱爱慈院士、王锡凡院士一致推荐，获得中国专利优秀奖，并获得欧洲、美国、日本、新加坡、印度尼西亚、马来西亚等国家授权。

**(2) 李红雨 公司联合创始人、董事、副总经理、珠海市高新区高层次人才、珠海市产业青年优秀人才**

2005 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学博士学位，珠海英搏尔电气股份有限公司联合创始人。目前主要负责公司新产品战略规划、研发以及管理体系建设，目前拥有已授权专利 35 项，另外有 6 项发明专利进入实审状态。代表产品包括直流他励电机控制器系统、直流串励电机控制器系统、交流异步电机及其控制系统及永磁同步电机及其控制系统等，其产品性能属国内领先，被广泛应用于新能源汽车，为公司创造了巨大的价值。2020 年带领研发团队率先实现汽车功能安全 ISO26262 认证，为提高公司产品质量和可靠性奠定了更为坚实的基础。

**(3) 魏标 公司联合创始人、董事、副总经理、珠海市产业青年优秀人才**

2005 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学硕士学位，珠海英搏尔电气股份有限公司联合创始人。现任公司董事、副总经理和电驱事业部总监，主要负责公司产品软件部分的技术开发与管理。始终专注于电动汽车用电机驱动系统软件的开发，目前已先后申请专利 34 项，在申请发明专利 9 项。同时所形成的科技成果产品有 4 项被认定为广东省高新技术产品。带领软件开发团队，成功开发了铜转子交流异步电机，三相交流永磁同步电机控制软件，性能指标达到国内领先水平，助力公司产品结构实现快速转型，为企业长久发展打开广阔的空间。

**(4) 贺文涛 公司董事、总经理、车载电源总架构师、珠海市高层次人才**

2006 年毕业于合肥工业大学电力电子与传动专业，获得工学硕士学位，曾任职艾默生和华为技术有限公司。现任公司董事、总经理，负责公司整体运营管理工作。目前个人拥有已授权发明专利 5 项，实用新型专利 12 项，在申请发明专利 8 项。其负责开发的公司第三代“集成芯”电源总成系统在电源总成领域达到行业领先水平，具有很强的市场竞争力。

**2、产品创新及技术优势**

公司聚焦新能源汽车动力系统，凭借多年的技术积累，推动产品集成化发展，目前已成为国内新能源汽车领域少数同时具备驱动系统和电源系统两大产品矩阵的领先企业，在驱动系统、电源系统、六合一动力系统和电机控制器产品等方面优势明显。

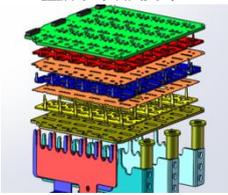
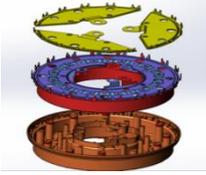
公司动力系统产品创新及技术迭代，经历了以下几个阶段：

时间（年）	发展阶段	特征
2017-2019	第二代三合一驱动系统和三合一电源系统： 1、基于三大底层核心技术实现电机、电控一体化设计。 2、从电控、充电机等单体产品向系统集成方案快速转型升级，获得吉利、长安、上汽通用五菱、江淮等多家车企定点，并实现批量化生产。	物理集成
2020-2021	基于“集成芯”技术的第三代驱动系统： 1、基于三大底层核心技术和创新的“集成芯”技术实现了电机、电控的高度融合，大幅减小体积，提高功率密度。 2、随着动力总成一体化工厂的建成投产，较大幅度地提升了自动化生产水平，实现了批量化生产。 3、“集成芯”驱动系统产品荣获中国汽车工业协会“中国汽车供应链优秀创新成果”奖、“动力总成电气化”金辑奖。	深度集成
2022-2023	基于扁线电机和 SiC 技术的 800V 平台化架构的第三代六合一动力系统： 1、实现了基于 800V 架构的扁线电机铁芯、定子总成高度自动化生产； 2、实现了基于 SiC 并联技术的电机控制器的批量化验证； 3、实现了基于 SiC 技术的 6.6KW 和 11KW 电源系统的批量化生产； 4、完成基于 800V 平台化架构的第三代六合一动力系统的自动化、规模化、平台化生产；	高压架构

5、完成了高功率密度的第三代电源系统和高压油冷技术第四代驱动系统的方案设计。

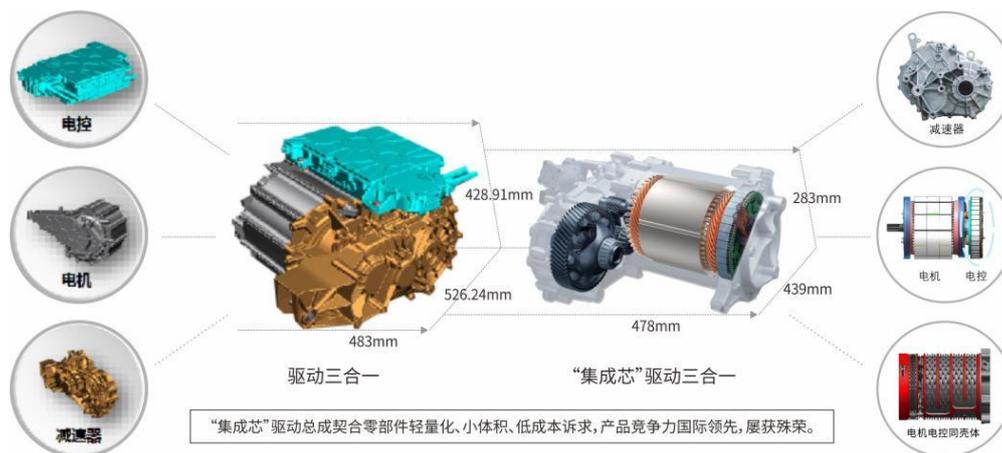
**公司电机控制器三大底层核心专利技术：**

电机控制器被喻为新能源汽车动力系统的“大脑”，作为新能源汽车驱动总成电能转换单元，其控制单元电子元器件数量及复杂程度远高于传统燃油车，需要进行硬件开发与软件、电力电子设计、控制算法优化等，实现对电机转速、转向、角度、响应时间的精确控制，是驱动总成开发难度最大的模块产品。在动力系统集成度进一步提高的过程中，电机控制器持续地向小型化、高功率化、高压化方向发展，公司凭借电机控制器三大底层核心专利技术，独家创新设计的圆形电机控制器，体积不到市场同功率等级电控产品的 50%，功率密度达到 120kW/L。

技术名称及图示	技术简介及难点	技术优势及应用
<p>IGBT/SiC 单管并联均流技术</p> 	<p>传统控制器是基于功率模块由工业变频器延伸设计而来，而公司的电机控制器是按照新能源汽车的特点正向设计。</p> <p>该技术是由多个单封装小功率的功率管并联使用，灵活满足不同功率需求，实现产品平台化。</p> <p>技术难点： 1、研发：动静态均流设计、电压电流应力设计、结构工艺设计均较为复杂； 2、制造：需高度自动化装备，来满足生产一致性需求。</p>	<p>1、形状可塑：可根据方案需求，对控制器实现多形状设计； 2、体积：可充分利用 Z 向空间，提升系统功率密度、减少体积； 3、功率拓展：可灵活选择并联数量来精准满足系统的功率需要； 3、成本：封装简单、成品率高、成本低，相较于模块有显著的成本优势； 碳化硅：单管并联技术更能够发挥碳化硅快速开关的性能优势，且与单管 IGBT 封装相同，可实现平台互用。</p>
<p>叠层母排技术</p> 	<p>该技术是将正负极母排、UVW 输出母排及驱动电路进行了一体化集成，并且通过该层叠母排，把所有单管和分布式电容进行了集成焊接，形成一个完整的电机控制器功率模组。</p> <p>技术难点： 1、研发：需解决多层母排间绝缘、低引线电感、电磁兼容、大电流、部件散热、焊接工艺一致性及全尺寸保障； 2、制造：需高精度自动化一体压装、选择性波峰焊精准焊接。</p>	<p>1、叠层母排具有低电感优势，效率高； 2、容性母排，实现功率管低尖峰电压，非常适合碳化硅 SiC 的快速开关特性； 3、层叠设计，回路电感小，具备更好的电磁兼容性能； 4、一体化焊接，结构紧凑、性能稳定、功率密度高。</p>
<p>分布式电容阵列</p> 	<p>该技术是将电容器根据电控的结构特点及功率管的分布位置，进行电容的分布式排列，使电容器更接近每组功率管的电流回路。</p> <p>技术难点： 1、研发：散热设计、工艺布局设计、母排设计、引脚设计需要综合的专业知识； 2、制造：需要开发专用设备、工装夹具、测试设备等。</p>	<p>1、分布式电容设计，是电容器更接近每组功率管的电流回路，实现功率管低尖峰电压，非常适合碳化硅 SiC 的快速开关特性； 2、分布式电容器，回路电感小，具备更好的电磁兼容性； 3、分布的管脚，使得电容容量的利用率更高，发热小、成本低。</p>

基于以上三大底层核心技术，公司自主创新研发出“集成芯”驱动总成，独立设计环形电机控制器，放置于电机出线端环形空腔部位，在不增加电机直径及轴向长度的基础上，实现了电机控制器与扁线电机共壳体一体化深度集成，省去电控结构件，减少了电机与电控之间连接线缆，并降低了驱动系统 Z 向垂直高度，灵活适配于前驱及后驱布局。

公司“集成芯”技术平台通过在硬件方面，搭建高性能、高可靠性、低成本、模块化的标准平台产品；在软件方面，通过软件平台化灵活配置，快速提供个性化的定制需求，为客户提供从 A0 级至 C 级等新能源车型高效成熟的动力系统综合解决方案。



“集成芯”驱动总成产品重量轻、体积小、成本低、功率密度高，便于平台化、自动化、规模化生产，拉开了与市场同功率等级驱动总成产品的代际差距，具有明显的竞争优势。该“集成芯”驱动总成产品荣获中国汽车工业协会“中国汽车供应链优秀创新成果”奖、“动力总成电气化”金辑奖、电驱动产业 TOP 企业奖、2023 扁线电机影响力 TOP 企业奖。

产品名称	图示	技术方案比较优势
“集成芯”油冷电驱动总成		采用“集成芯”技术平台油冷扁线方案 1、产品体积更小，满足轻量化，极致成本要求； 2、功率达 230kW，扭矩 460Nm，动力输出强劲； 3、产品可靠性高，60 万公里超长设计寿命； 4、CLTC 效率高：90.5%@IGBT，92.5%@SiC，极致 CLTC 油泵功率； 5、扁线电机高效利用磁阻转矩，有效降低成本； 6、产品采用低噪减速器，具备优秀 NVH 体验； 7、满足功能安全，电机控制器符合 ASIL C； 8、满足信息安全要求，支持 AUTOSAR 网络管理； 9、自动化定制产线，稳定性高，满足高效交付要求。
第三代电源总成		1、产品极致集成，尺寸更小，大幅提升功率密度； 2、全部采用车规级物料，产品稳定性强； 3、功率器件采用选择焊，降低机械应力； 4、OBC 充电平均效率超 95%，OBC 放电峰值效率超 95%； 5、DCDC 加权效率超 95%，轻载(8%负载)效率超 90%； 6、EMC 性能提升，单体 EMC 符合 CLASS III； 7、功能安全，OBC 符合 ASIL B，DCDC 符合 ASIL C； 8、满足信息安全要求，支持 AUTOSAR 网络管理； 9、全流程自动化制程，自动化率超 96%，产品稳定性好，产能充足。

此外，公司“集成芯”驱动总成（3in1）结合第三代电源总成（3in1），可以灵活构建各种规格型号的六合一及多合一组合。驱动系统多合一集成进一步减小体积，并能够通过产品优势带给车企如下优化：

产品	图示	技术方案红利
多合一动力总成		1、多合一系统集成，减少车企生产工位，提高效率； 2、减小动力系统前舱空间需求、增强整车设计灵活； 3、减少驱动和电源间连接线束、连接器、结构横梁，简化供应链，降低成本； 4、成熟的 A0 级-C 级车动力系统解决方案，快速响应，产品性能和一致性好。

动力系统多合一解决方案契合行业技术发展趋势，成为车企激烈竞争下，动力系统满足日益迫切成本诉求的重要技术路径。

**“集成芯”驱动系统平台建设完成，为产业链企业贡献的技术红利：**

上游供应商	(1) 平台化采购，有助于减少供应品类，增加单品供应，在保证产品一致性的前提下，实现规模经济。 (2) 从前期研发共同参与，有助于建立更牢固的伙伴关系，保证产品供应。
公司	(1) 平台化建设完成，有助于减少单项目的研发投入，实现高效开发。 (2) 模块化设计，有利于减少采购品类，增加单产品采购规模，实现更优采购成本。 (3) 有助于投入自动化装备，保证产品一致性，提高生产效率。 (4) 灵活匹配车企订单，实现生产的柔性化，减少库存。
下游车企客户	(1) 实现客户产品开发的快速响应。 (2) 为客户提供工艺成熟的产品，满足高质量交付。 (3) 产品有利于规模化生产，降低采购成本。

**3、优质产能扩建，自动化程度提升**

公司拥有珠海基地 6.5 万 m<sup>2</sup> 动力总成一体化生产厂房，为引领新能源汽车行业技术迭代和满足客户快速升级的智能化、自动化生产要求，对珠海生产基地进行技术改造及自动化装备投入，已基本建成更高程度自动化的电控、电源系统、扁线电机、动力总成总装产线，具备年产百万台套产品的生产能力。

为更好的贴近客户生产基地和实现公司不同品类产品的高效平台化产品生产管理，公司在山东设立了电动车辆驱动系统和电源系统的生产基地，进一步完善公司的产能布局和品类管理，增强公司的行业竞争力。

为满足大客户战略的产能储备要求，稳固市场地位和竞争优势，公司启动可转债融资，建设高标准动力总成自动化车间项目，该项目将进一步提高生产自动化水平，满足 B 级、C 级车型动力系统需求，优化公司的客户结构。

**4、一流的实验验证能力和国际资质认证**

公司拥有珠海、上海两大研发中心，同时在北京、深圳设有研发部，具备完善的汽车零部件 V 型开发流程，为匹配不断升级的客户需求，全面提高公司产品的研发、实验及验证能力，增强服务多客户多项目的并行开发能力，正全力推进珠海研发中心项目建设。

研发体系认证及建设	具体内容
CNAS 实验室	公司具备满足客户需求的新能源汽车动力系统测试能力，如 EMC（电磁兼容性）实验室，NVH（噪声、振动与声振粗糙度）、环境实验、耐久实验等。
ISO26262：2018 ASIL D 汽车功能安全标准流程体系认证	通过国际权威机构认证，具备一流的产品开发流程。
ISO26262：2018 ASIL C 等级功能安全产品认证	电机控制器产品开发符合最高功能安全等级的产品开发流程体系。
电控和电源软件方面通过 ASPICE CL3 等级评估	电控和电源软件产品方面，均已具备国际水平的研发能力及管理能力，为保障公司产品质量和可靠性奠定了坚实的基础，为公司核心产品进入国际一流新能源车企做好了长足准备。

**5、解决方案领先，应用领域广泛**

公司是国内少数同时具备新能源汽车驱动系统和电源系统两大产品自主研发、生产的领先企业，能够紧跟新能源汽车市场需求，推动产品快速创新、优化升级，为车企提供质量可靠、成本可控的动力系统产品。公司量产经验丰富，能快速响应整车企业的差异化需求，得到众多车企的认可，获得了良好的行业口碑。公司在乘用车领域，拥有吉利汽车、上汽系、东风、奇瑞、长安、长城、小鹏等车企客户；商用车和非道路车辆领域，拥有北汽福田、杭叉集团、湖南星邦等客户，并且获得吉利远程商用车、林德叉车、诺力叉车、比亚迪电摩等项目定点。

公司产品具有小型化、轻量化、集成化等优势，伴随着农机、勘探、船舶、低空飞行器等行业电动化时代的到来，公司产品应用领域还将进一步拓展。

随着我国新能源汽车和相关领域电动化的不断发展，巨大的市场需求将催生世界级的动力系统龙头企业，公司致力于成为行业领先者。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司实现营业收入 19.63 亿元，同比下降 2.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,236.15 万元，同比上升 234.33%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,142.24 万元，同比增长 208.51%。

2023 年新能源汽车销量排名前十位的车企，占汽车销售总量的 86.8%，头部聚集效应愈加明显，行业格局加速分化。外部环境的变化，对公司 2023 年度经营计划产生一定的影响，但全体员工在管理层的带领下，不忘初心，砥砺前行，克服种种困难，有序地完成了全年各项工作。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### (1) “聚焦大客户”战略

新能源汽车行业头部聚集效应逐渐形成，公司实时调整经营策略，组建以研发、销售、项目管理为主体的“铁三角团队”，深入客户现场，协同作战，及时有效的对接客户需求，快速响应项目进度，努力获取车型定点。同时对于战略客户和战略项目的获取，公司建立了差异化的激励机制，激发团队的活力。经过一年的努力，目前已成功获得一汽大众、东风、长安、广汽、上汽系、吉利等多个项目的实质性进展，为公司的快速发展奠定了基础。

#### (2) 构建专业技术平台，持续提升产品力

报告期内，公司在驱动系统领域完成了基于 180/200 扁线电机平台的第三代“集成芯”产品量产导入，在吉利、上汽系、东风等多个项目上实现了批量生产，且自动化率达到了国内一流水平；同时也完成了基于 800V 高压架构的油冷驱动系统的开发与验证，为后续中高端车型提供了较好的解决方案。

报告期内，公司在电源系统领域完成了基于功能安全架构的 11kW 平台的开发，并实现了批量生产和海外销售；同时也完成了基于 800V 高压架构的第三代电源平台的产品开发与产线建设，自动化率达到了 96%；已获得了上汽系、东风系、吉利等多个车型的定点。

报告期内，公司进一步完善了基于 IATF16949 及 ASPICE 标准的 IPD（产品开发流程）的优化，同时也取得了（驱动系统、电源系统）ASPICE Level 3 双认证；进一步完善了 PLM（产品生命周期管理）系统，打通了研发中心产品数据、产品开发流程及工程变更流程的线上协同管理，有效提升了研发协同效率、产品数据质量及工作质量。

#### (3) 强化装备技术实力，升级自动化生产能力

报告期内，在驱动领域完成了扁线电机定子、转子及冲压自动化的产线建设，建立了年产 30 万套的供应能力，确保客户旺季交付需求。在电源领域完成了第三代电源平台产品的全自动生产线建设，自动化率高达 96%，年产能 30 套，为持续稳定的向客户交付高质量的电源产品奠定坚实基础。

#### (4) 推进全面质量管理建设，推动质量管理体系上台阶

报告期内，公司围绕“项目维度的全流程拉通”，强化“变更管理”，围绕“物料全流程”、“产品开发全流程”和“制造全流程”三大主线，在夯实设计评审、新器件认证、可靠性认证、新产品导入、制程拦截和市场质量“六层防护网”的基础上，推进全面质量管理建设，推动质量管理体系上台阶。

#### (5) 深化人力资源变革，提升管理效率

报告期内，围绕公司战略方针，对人力资源业务进行系统梳理，启动人力资源变革项目，逐步推进公司职位职级、任职资格、薪酬绩效体系建设，实现组织、人才、管理的快速孵化复制，助力公司高速发展。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,963,149,590.82	100%	2,005,726,124.06	100%	-2.12%
分行业					

新能源	1,588,828,493.80	80.93%	1,597,063,831.49	79.63%	-0.52%
中低速	155,194,793.64	7.91%	146,333,036.77	7.30%	6.06%
场地车及其他	219,126,303.38	11.16%	262,329,255.80	13.07%	-16.47%
分产品					
电机控制器	623,916,760.92	31.78%	576,855,813.35	28.76%	8.16%
DC-DC 转换器	18,660,158.80	0.95%	38,443,571.08	1.92%	-51.46%
车载充电机	11,241,669.50	0.57%	21,560,193.13	1.07%	-47.86%
电子油门踏板及其他	86,177,499.23	4.39%	112,936,853.18	5.63%	-23.69%
电机	14,657,747.57	0.75%	25,066,688.76	1.25%	-41.52%
电驱总成	581,256,481.27	29.61%	559,327,085.35	27.89%	3.92%
电源总成	627,239,273.53	31.95%	671,535,919.21	33.48%	-6.60%
分地区					
国外	45,639,789.21	2.32%	637,446.32	0.03%	7,059.79%
华北区	8,511,619.17	0.43%	86,430,137.52	4.31%	-90.15%
华东区	1,094,257,775.19	55.74%	1,071,519,081.24	53.42%	2.12%
华南区	633,465,923.46	32.27%	593,388,986.27	29.58%	6.75%
华中区	56,576,293.47	2.88%	17,416,846.59	0.87%	224.84%
其它	16,360,546.10	0.83%	16,148,759.25	0.81%	1.31%
西北区	12,814.14	0.00%	422,026.42	0.02%	-96.96%
西南区	106,576,016.38	5.43%	215,839,316.55	10.76%	-50.62%
东北区	1,748,813.70	0.09%	3,923,523.90	0.20%	-55.43%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新能源	1,588,828,493.80	1,422,796,703.77	10.45%	-0.52%	-1.35%	0.76%
场地车及其他	219,126,303.38	102,198,586.64	53.36%	-16.47%	-23.56%	4.33%
分产品						
电机控制器	623,916,760.92	465,772,509.29	25.35%	8.16%	5.91%	1.59%
电驱总成	581,256,481.27	564,493,063.74	2.88%	3.92%	4.79%	-0.81%
电源总成	627,239,273.53	521,369,490.79	16.88%	-6.60%	-10.61%	3.73%
分地区						
华东区	1,094,257,775.19	947,221,693.37	13.44%	2.12%	1.94%	0.15%
华南区	633,465,923.46	489,061,391.34	22.80%	6.75%	6.41%	0.25%
分销售模式						

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
新能源	销售量	台	883,203.00	984,420.00	-10.28%
	生产量	台	875,532.00	1,120,675.00	-21.87%
	库存量	台	233,045.00	240,716.00	-3.19%
中低速	销售量	台	475,477.00	410,051.00	15.96%
	生产量	台	467,731.00	385,737.00	21.26%
	库存量	台	65,718.00	73,464.00	-10.54%
场地车及其他	销售量	台	186,768.00	208,081.00	-10.24%
	生产量	台	192,602.00	195,525.00	-1.49%
	库存量	台	39,885.00	34,051.00	17.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☑不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☑不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
新能源	材料成本	1,362,600,616.71	95.77%	1,334,188,191.01	92.51%	3.26%
新能源	直接人工	12,647,443.47	0.89%	30,642,736.00	2.12%	-1.24%
新能源	制造费用	47,548,643.60	3.34%	77,407,902.38	5.37%	-2.03%
中低速	材料成本	94,202,122.67	91.23%	91,801,998.58	87.82%	3.41%
中低速	直接人工	2,501,246.69	2.42%	4,128,161.03	3.95%	-1.53%
中低速	制造费用	6,559,010.57	6.35%	8,608,839.09	8.24%	-1.88%
场地车及其他	材料成本	97,963,572.47	95.86%	129,412,696.90	96.79%	-0.93%
场地车及其他	直接人工	1,068,348.58	1.05%	2,432,295.11	1.82%	-0.77%
场地车及其他	制造费用	3,166,665.60	3.10%	1,859,481.40	1.39%	1.71%

单位：元

产品分类	项目	2023 年	2022 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载充电机	材料成本	7,742,009.47	90.97%	15,843,375.97	88.94%	2.03%
车载充电机	直接人工	251,605.56	2.96%	640,190.25	3.59%	-0.64%
车载充电机	制造费用	516,974.98	6.07%	1,330,094.05	7.47%	-1.39%
电机控制器	材料成本	441,840,833.85	94.87%	406,294,489.94	92.38%	2.49%
电机控制器	直接人工	5,983,572.84	1.28%	10,879,294.06	2.47%	-1.19%
电机控制器	制造费用	17,920,375.73	3.85%	22,624,895.72	5.14%	-1.30%
DC-DC 转换器	材料成本	13,648,347.09	91.58%	27,846,248.22	91.24%	0.35%
DC-DC 转换器	直接人工	390,140.83	2.62%	832,058.15	2.73%	-0.11%
DC-DC 转换器	制造费用	864,149.05	5.80%	1,842,415.20	6.04%	-0.24%
电机	材料成本	15,716,900.54	95.96%	24,075,496.66	92.02%	3.94%
电机	直接人工	125,764.99	0.77%	597,503.92	2.28%	-1.52%
电机	制造费用	536,165.57	3.27%	1,490,824.71	5.70%	-2.42%
电源总成	材料成本	494,447,451.44	94.43%	539,753,273.02	92.54%	1.89%
电源总成	直接人工	6,251,897.53	1.19%	12,395,522.86	2.13%	-0.93%
电源总成	制造费用	22,911,613.82	4.38%	31,099,708.07	5.33%	-0.96%
电驱总成	材料成本	546,977,609.62	96.90%	498,150,469.24	92.48%	4.42%
电驱总成	直接人工	3,152,853.29	0.56%	11,768,959.48	2.18%	-1.63%
电驱总成	制造费用	14,362,600.82	2.54%	28,755,644.20	5.34%	-2.79%
电子油门踏板及其他	材料成本	34,393,159.82	99.35%	43,439,533.45	98.14%	1.21%
电子油门踏板及其他	直接人工	61,203.68	0.18%	89,663.42	0.20%	-0.03%
电子油门踏板及其他	制造费用	162,439.81	0.47%	732,640.92	1.66%	-1.19%

说明

无。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 6 月，公司设立全资子公司珠海英搏尔物业服务有限公司。该公司于 2023 年 6 月 28 日完成工商登记，注册资本 500 万元，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,231,561,973.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	582,741,372.87	29.68%
2	第二名	341,894,465.75	17.42%
3	第三名	148,697,523.71	7.57%
4	第四名	84,537,884.75	4.31%
5	第五名	73,690,726.21	3.75%
合计	--	1,231,561,973.29	62.73%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	405,895,906.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	118,389,593.37	7.87%
2	第二名	93,005,255.85	6.18%
3	第三名	66,125,160.26	4.40%
4	第四名	65,334,553.64	4.34%
5	第五名	63,041,343.73	4.19%
合计	--	405,895,906.85	26.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,965,855.80	46,393,488.75	-11.70%	
管理费用	66,238,783.70	62,889,360.72	5.33%	
财务费用	6,282,031.92	12,101,943.31	-48.09%	主要系本期银行存款利息增加所致。
研发费用	145,649,253.57	147,885,456.65	-1.51%	

**4、研发投入**适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电动汽车动力总成设计与优化工业软件	完成一款集成电机电磁设计、电机结构设计、变速箱及机电一体化耦合设计分析的仿真软件设计开发，形成电驱总成示范应用及软件市场推广应用。	项目周期为 2021.7.1-2024.7.1, 2023.12.31 已完成动力总成机电耦合仿真技术的开发，完成动力总成机电耦合仿真功能的实现与测试。	开发一款涵盖国际设计标准规范，集成齿轮、轴承、疲劳、振动、流体、电磁、控制等关键技术、支持多任务、多数据快速并行算法、基于机电一体化系统整体三维交互模型的综合型仿真分析平台。	帮助企业研发人员实现协同研发设计，可以大幅提高工作效率，缩短动力总成产品设计周期，快速地研发出满足市场变化和需求的产品，提高企业的竞争能力。
800V 平台四驱车用高速铝转子异步电机开发	完成高效、高速、高压、高强度、高功率密度异步电机开发、并实现量产。	项目周期为 2022.1.1-2023.3.31, 项目已完成开发，在小鹏 G9、P7i 等项目上实现批量生产。	开发高效、高速、高压、高强度、高功率密度异步电机，为公司实现更多的销售额和利润。	提前布局新能源高端四驱车型驱动产品规划，服务于如广汽、东风、长安、吉利等四驱车型项目，为公司创造更多市占及项目机会。
基于扁线电机技术的乘用车经济型超高集成度七合一电驱动系统	形成“扁线电机技术的乘用车经济型超高集成度七合一电驱动系统”的产业化生产，集成化程度高，技术先进可靠，经济效益显著。	项目周期为 2022.1.1-2023.12.31, 2023.12.31 已完成开发，在江淮钇为 3 等车型上完成装车验证，达到量产状态。	基于扁线电机平台开发高集成、高效率、高功率密度的七合一驱动系统。	七合一系统相比目前市场主流产品，体积、重量和成本均有效降低 10-20%，有助于公司进一步扩大 A 级，B 级车型的配套。
兼容 800V/400V 平台的 11kW+3kW 车载电源二合一机芯开发	研究开发 800V（兼容 400V）高压直流母线平台，三相交流输入（兼容单相输入）功率 11kW 的车载充电机与功率 3kW 的 DCDC 的车载电源二合一集成产品。	项目周期为 2022.3.1-2023.5.31, 2023.5.31 已量产发货。	完成 11kW OBC + 3kW DCDC（兼容 800V 和 400V 平台）的机芯研发，并在此基础上开发出二合一电源总成以及三合一电源总成用于实际市场发货。	完成基于 SiC 器件的 800V 高压平台产品布局，抢占大功率快充应用市场；二合一的集成设计，功率密度和性价比高，综合竞争力强，即将成为公司新的增长点。
可自动化生产的三代双向 6.6KW OBC 开发	开发出公司全新一代可自动化生产的 6.6KW OBC+3KW DCDC 小型化平台产品。	项目周期为 2023.1.1-2023.11.1, 2023.11.1 已完成平台开发。	满足功能安全、信息安全需求，EMC 性能提升改善，并申请一项结构专利。同时需要适配多种产品组合。	该产品大幅提升了产品的功率密度，降低了产品的体积和重量，极大的提升了我司在乘用车 OBC 和 DCDC 领域的竞争力。
基于扁线电机 240 平台的大吨位卡车电驱集成系统开发	开发更高集成度、更高功率密度以及高压化的扁线电机。	项目周期为 2023.1.1-2024.6.30, 2023.12.31 已完成样机制作，待样机做性能测试。	针对工程机械领域，开发一款具有代表性的集成产品，以技术先进性，功率密度更大，效率更高，转速范围更宽等产品特点，在工程机械领域抢占市场。	为公司在工程机械领域实现突破，创造新的增长点和更多利润。
基于三代系统的模型化编程及平台建设	完成一款基于模型开发实现的模块化的分层的电机控制器软件，实现三代电机控制器的标准软件功能，达到预计控制性能。	项目周期为 2023.7.1-2024.12.31, 2023.12.31 已完成了平台的搭建工作。	提高软件平台的开发质量，实现客户基于平台项目的快速交付。	模型化编程从软件开发方法上工具链上与行业先进实践同步，便于公司进行新项目快速开发复制，以及与客户进行协同开发。
二合一混动双电机控制器	完成 TC387 平台的开发，实现全球汽车行	项目周期为 2023.7.1-	完成基于 ASPCIE, Autosar, 功能安全,	支持公司对国内外高端客户的拓展, 拓展

	业主流客户的过程开发及产品安全指标要求。	2024. 6. 30, 2023. 12. 31 已完成平台功能开发, 产品 A 样开发完成。	信息安全要求的产品开发。产品符合高端主流客户的需求。	新的客户群体, 扩大收益及提升公司产品。
新能源汽车用电机系统温度估计关键技术研究产业化	1. 开发转子温度估算模型; 2. 开发定子温度估算模型。	项目周期为 2023. 7. 1-2024. 12. 31, 2023. 12. 31 已完成测试电机样机制作。	通过软件算法对电机实时运行过程的参数进行检测及估算, 实现对电机转子温度的估算, 避免电机转子过温失磁, 同时也有利于电机控制性能提升。	转子温度估算有利于提高公司产品的可靠性, 同时也提供了产品的降本空间, 能够有效提升产品的竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	653	625	4. 48%
研发人员数量占比	34. 19%	31. 68%	2. 51%
研发人员学历			
本科	309	225	37. 33%
硕士	38	33	15. 15%
博士	3	3	0. 00%
专科及以下	303	364	-16. 76%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	344	311	10. 61%
30~40 岁	224	240	-6. 67%
40 岁以上	85	74	14. 86%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额 (元)	145, 649, 253. 57	147, 885, 456. 65	91, 899, 519. 46
研发投入占营业收入比例	7. 42%	7. 37%	9. 42%
研发支出资本化的金额 (元)	0. 00	0. 00	0. 00
资本化研发支出占研发投入的比例	0. 00%	0. 00%	0. 00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0. 00%	0. 00%	0. 00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2, 128, 042, 938. 36	1, 579, 851, 960. 39	34. 70%

经营活动现金流出小计	1,867,774,171.95	1,720,643,754.55	8.55%
经营活动产生的现金流量净额	260,268,766.41	-140,791,794.16	284.86%
投资活动现金流入小计	4,984,000.00	362,474,225.87	-98.63%
投资活动现金流出小计	705,411,782.41	632,618,790.55	11.51%
投资活动产生的现金流量净额	-700,427,782.41	-270,144,564.68	-159.28%
筹资活动现金流入小计	499,707,046.05	1,657,861,202.42	-69.86%
筹资活动现金流出小计	420,017,815.83	479,928,488.11	-12.48%
筹资活动产生的现金流量净额	79,689,230.22	1,177,932,714.31	-93.23%
现金及现金等价物净增加额	-360,465,234.59	766,953,635.01	-147.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期流入金额增加较大，主要系公司收到客户的银行承兑汇票到期承兑及贴现导致本期销售商品收到的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期流出金额增加较大，主要系公司为满足业务需求扩充产能新增部分机器设备及定增募投项目持续投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期流入金额下降较大，主要系上期收到向特定对象定向增发股票资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	-259,051.60	-0.34%		否
资产减值	-30,639,180.85	-39.81%	计提存货跌价准备或合同履约成本减值准备	否
营业外收入	76,754.64	0.10%		否
营业外支出	678,719.20	0.88%		否
信用减值损失	-23,457,563.90	-30.48%	计提应收账款坏账准备	否
其他收益	60,839,826.80	79.04%	政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	576,820,851.58	13.97%	1,093,375,129.51	27.73%	-13.76%	

应收账款	643,142,208.08	15.58%	516,859,876.39	13.11%	2.47%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	839,363,396.79	20.33%	800,408,457.53	20.30%	0.03%	
投资性房地产	85,049,589.64	2.06%	87,835,717.20	2.23%	-0.17%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	703,336,885.64	17.03%	487,247,644.28	12.36%	4.67%	
在建工程	491,771,580.92	11.91%	80,493,207.43	2.04%	9.87%	
使用权资产	11,678,120.65	0.28%	3,709,342.83	0.09%	0.19%	
短期借款	137,759,129.89	3.34%	237,734,840.41	6.03%	-2.69%	
合同负债	24,696,809.26	0.60%	12,759,010.86	0.32%	0.28%	
长期借款	481,387,410.61	11.66%	308,356,663.75	7.82%	3.84%	
租赁负债	5,304,364.61	0.13%	2,608,658.90	0.07%	0.06%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,559,726.40	-259,051.60						3,300,674.80
金融资产小计	3,559,726.40	-259,051.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,300,674.80
上述合计	3,559,726.40	-259,051.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,300,674.80
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	67,332,643.99	银行承兑汇票、票据池保证金
货币资金	1,002,157.31	长期未使用账户支付限制
货币资金	955,748.38	司法冻结
应收票据	59,176,347.24	贴现未到期银行承兑汇票
固定资产	227,081,711.44	银行贷款抵押
无形资产	84,041,937.06	银行贷款抵押
合计	439,590,545.42	

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
738,981,886.11	238,730,093.99	209.55%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601777	力帆科技	4,612,813.89	公允价值计量	3,556,071.32	-257,953.36				-257,953.36	3,298,117.96	交易性金融资产	债务重组取得的股票
境内外股票	000980	众泰汽车	5,628.48	公允价值计量	3,655.08	-1,098.24				-1,098.24	2,556.84	交易性金融资产	债务重组取得

											产	的股
合计		4,618,442.37	---	3,559,726.40	-259,051.60	0.00	0.00	0.00	-259,051.60	3,300,674.80	---	---

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	向特定对象发行股票	97,631.58	96,319.2	34,325.01	56,816.72				40,786.75	含闲置募集资金临时补充流动资金28,000.00万元，存于募集资金专户中存款余额12,786.75万元	0
合计	--	97,631.58	96,319.2	34,325.01	56,816.72	0	0	0.00%	40,786.75	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1179号文批复，本公司本次向特定对象发行股票不超过21,845,278股人民币普通股（A股）。本公司本次向特定对象发行股票委托东北证券股份有限公司承销，实际向特定对象发行股票发行股数为19,928,879.00股人民币普通股（A股），确定发行价格为48.99元/股，截至2022年7月13日，本公司共募集资金总额为人民币976,315,782.21元，扣除各项发行费用人民币13,123,740.80元（不含增值税），募集资金净额为人民币963,192,041.41元。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2022]第ZB11366号验资报告。

截至2023年12月31日，本公司本次募集资金累计直接投入募投项目48,129.09万元，补充流动资金8,687.63万元，尚未使用的募集资金总额为40,786.75万元（包含闲置募集资金临时补充流动资金28,000.00万元，存于募集资金专户中存款余额12,786.75万元）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
珠海生产基地技术改造及产能扩张项目	否	40,985.14	40,985.14	12,121.04	18,640.87	45.48%	2025年07月06日			不适用	否
珠海研发中心建设项目	否	13,879.01	13,879.01	8,213.09	8,736.59	62.95%	2025年12月31日			不适用	否
山东菏泽新能源汽车驱动系统产业园项目(二期)	否	32,767.43	32,767.43	13,990.88	20,751.63	63.33%	2024年06月20日			不适用	否
补充流动资金	否	10,000	8,687.63		8,687.63	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	97,631.58	96,319.21	34,325.01	56,816.72	--	--			--	--
超募资金投向											
无超募资金											
合计	--	97,631.58	96,319.21	34,325.01	56,816.72	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	<p>1、珠海研发中心建设项目</p> <p>一方面，在项目实施期间，受原材料和设备运输进度、人员安排等影响，设备购置安装等工作进展缓慢，工程施工等未能如期进行；另一方面，公司结合项目建设实际需求，适当调整项目投资总额、内部投资结构及实施进度，在新购置地块上建设募投项目，更加科学、合理统筹规划整体空间布局，使研发工作能够更好地与公司自动化、智能化产线发挥协同效应，有效支持公司生产。</p> <p>本公司 2023 年 4 月 19 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点并调整投资总额、内部投资结构和实施进度的议案》，于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年度股东大会表决通过了该议案。将“珠海研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期由 2024 年 5 月 9 日调整为 2025 年 12 月 31 日。</p> <p>2、珠海生产基地技术改造及产能扩张项目和山东菏泽新能源汽车驱动系统产业园项目(二期)</p> <p>一方面，受宏观因素、社会经济因素等综合影响，前述募集资金投资项目涉及的原材料供应、人员安排、设备采购、建设工程施工等进度受到制约，导致项目建设进度较原计划有所延缓；另一方面，珠海生产基地技术改造及产能扩张项目第二阶段需待公司研发中心建设完毕且非生产部门搬迁完毕后方可实施。由于“珠海研发中心建设项目”已变更实施地点并调整实施进度，因此，“珠海生产基地技术改造及产能扩张项目”第二阶段的实施进度需结合“珠海研发中心建设项目”的实施安排相应进行延后。本公司于 2023 年 5 月 26 日召开的第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投</p>										

因)	资项目实施进度的议案》，同意调整部分募集资金投资项目实施进度。将“珠海生产基地技术改造及产能扩张项目”达到预定可使用状态日期由 2023 年 7 月 6 日调整至 2025 年 7 月 6 日；将“山东菏泽新能源汽车驱动系统产业园项目（二期）”达到预定可使用状态日期由 2023 年 6 月 20 日调整至 2024 年 6 月 20 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 本公司 2023 年 4 月 19 日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点并调整投资总额、内部投资结构和实施进度的议案》，于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年度股东大会表决通过了该议案。将“珠海研发中心建设项目”实施地点由珠海市高新区科技六路 6 号变更为珠海市高新区金鼎片区香山路北、金洲四路西侧。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司于 2023 年 7 月 29 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行股票募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金共计人民币 59,023,820.36 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募投项目的先期投入和发行费用情况进行了专项审核，并出具了信会师报字[2022]第 ZB11390 号《珠海英搏尔电气股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司于 2023 年 8 月 29 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，结合公司经营需求及财务情况，使用暂时闲置的不超过 28,000.00 万元募集资金临时性补充日常经营所需的流动资金，期限自董事会审议通过本议案之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金临时补充流动资金为 28,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金的募集资金外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，专户进行管理。
募集资金使用及披露中存在的问题	无。

的问题或其他情况	
----------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东英搏尔电气有限公司	子公司	轻型电动车电控、电源总成的生产及销售	10,000.00	40,513.38	24,592.90	27,467.95	6,365.04	5,690.57
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	子公司	电动汽车电气部件及动力驱动系统的研发、技术转让、技术咨询、检测服务等	12,900.00	12,921.09	12,854.43	1,001.15	309.75	230.37
英搏尔（香港）有限公司	子公司	电子产品的贸易	HK100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海英搏尔技术有限公司	子公司	电动汽车软件及平台研发、技术转让、技术咨询服务及贸易等	2,000.00	1,615.58	1,383.80	0.00	-728.40	-410.46
广州英搏尔电气有限公司	子公司	电力电子元器件制	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

限公司		造及销售、汽车零部件及配件制造及销售等						
珠海英搏尔物业服务 有限公司	子公司	物业管理服务	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海英搏尔物业服务有限公司	设立	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和发展趋势

我国新能源汽车产业经过多年不懈发展，形成较为完备的供应链和自主可控的产业体系，在产业规模和智能化等方面取得领先优势，我国新能源汽车产销量持续保持高速增长的态势。与此同时，车企不断加快技术迭代，为消费者推出更具吸引力的车型，在推动了新能源汽车销量增长的同时，市场不断向头部集中，加速了新能源汽车行业新的竞争格局形成。

此外，国务院国资委在两会期间表示将对长安、东风、一汽三家央企进行新能源业务板块的单独考核，重点考核技术、市场占有率、未来发展前景等。这一考核方式的转变，将激发“国家队”更大潜能，对新能源汽车市场竞争格局的形成产生重要影响。

展望 2024 年，新能源汽车行业竞争仍将较为激烈，车企对产品创新、产能规模和成本控制等能力均提出了更高要求。在新能源汽车动力系统领域，集成化、小型化、轻量化成为行业主要发展趋势。与此同时，为提高新能源汽车的快捷充电和产品寿命，车企纷纷推出满足 800V 系统架构的长质保车型，对扁线油冷电机、基于第三代半导体（SiC/GaN）电机控制器、车载充电机等新能源汽车动力系统核心零部件提出了更高的技术要求。

展望未来，伴随着农机、勘探、船舶、低空飞行器等行业电动化时代的到来，动力域产品的下游应用领域还将进一步拓展，尤其是低空经济赛道有望为新能源汽车产业链打开全新成长空间。在政策支持、车企产品创新和产业链降本的共同驱动下，新能源汽车市场仍将快速发展。在满足产品可靠性的前提下，充足的产能储备、先进的自动化制造能力、符合客户高度集成化需求的产品（轻量化、小体积）和具有较强成本控制能力的动力系统（驱动总成和电源总成）供应商，能更好的满足车企竞争的需求，把握快速发展的机遇期。

### 2、公司发展战略

公司作为主要的第三方动力系统集成商，秉承“聚焦客户的挑战和压力，提供有竞争力的动力域解决方案和服务，持续为客户创造最大价值，为社会承担更多责任”的使命，专注新能源产业，致力于成为“世界一流”的新能源产业动力域整体解决方案提供者，为实现人类社会低碳节能、绿色可持续发展做出贡献。

#### （1）战略方向

我国新能源汽车产业在电动化方向要实现弯道超车，需要在核心技术和关键零部件领域实现自主可控。除车身和电池外，核心技术和关键零部件主要集中在电驱动系统和电源系统。公司专注于电机、电机控制器、车载充电机等核心部件的创新研发，进而在驱动总成、电源总成等集成产品上形成系统级的优势。已建成可覆盖新能源汽车 A00 至 C 级全系列车型的货架式产品矩阵，“集成芯”技术平台为公司驱动系统产品和电源系统产品走向标准化供应及其他应用领域拓展奠定了坚实基础。

公司将聚焦于做好新能源汽车动力域配套产品，核心任务就是为整车厂提供质量可靠、成本可控、具备国际竞争力

的动力系统关键零部件。在保障主营业务高质量发展的同时，公司将前瞻布局新兴领域，谋求新的业务发展增长极。

## (2) 战略目标

未来 3-5 年，公司将专注于新能源产业，成为新能源汽车及其它电动化领域的动力域整体解决方案的引领者。

### 3、2024 年经营目标和计划

2024 年，公司继续以“大客户战略”为导向，围绕“质量刚性、精益成本、敏捷交付、高效服务”为年度经营主轴，持续贯彻“创新决定我们飞多高，质量决定我们走多远”的经营理念，不断完善质量管理体系和产品开发体系，持续夯实“高质量服务客户”的基础。

#### (1) 持续聚焦大客户战略，加速拓展海外业务

2024 年持续聚焦大客户战略，通过业务、项目和产品“铁三角团队”的高效合作，集中优质资源开发战略客户和战略项目，紧抓汽车央企考核方式转变机遇，充分发挥公司产品力竞争优势，力争取得份额更大突破，助力汽车央企新能源汽车大发展。建立 LTC（从线索到现金到回款）流程，导入 CRM（客户关系管理）系统，全面提升客户界面服务能力。在立足国内优质客户的基础上，继续拓展海外业务，通过和博世成立合资公司的合作模式，加速全球化业务的拓展。

#### (2) 持续推进产品平台化，提升产品力

持续完善基于 180/200/240 扁线电机平台的“集成芯”驱动系统开发，完善上述平台的自动化产线建设，完成基于“扁线油冷电机”平台的高可靠性驱动系统的开发工作，基于平台化产品，积极拓展市场应用领域，实现乘用车、商用车、非道路车辆等领域的推广应用。

持续完善基于 800V 架构的第三代电源平台化建设，打造高度自动化、高可靠性的电源平台，积极拓展市场应用领域。

#### (3) 持续推进精益制造，降本增效

制造领域坚持以产品实现为主轴，正向策划制程质量及交付控制全景图，充分识别工序质量风险等级，全面落实质量改进，确保制程质量一致性。推进预见性资源规划管理，聚焦“连续流建设、自动化工程、全员质量管理”核心业务，重点落实单件流建设、自动装配线、自动测试、新基地智能工厂布局等项目，延续推动内部效能改进，持续为客户提供有竞争力的产品和服务。

#### (4) 持续打造全面质量文化，开启全面质量管理

聚焦客户需求，制定质量战略，提升全员质量意识，打造全面质量文化，以流程和结果为导向持续打造世界一流的质量体系。2024 年我们继续以 IATF 16949 和 VDA6.3 为标准，围绕“项目管理”、强化“变更管理”、夯实“六层防护网”三大主线展开全流程建设，做到端到端拉通，实现各领域工作的标准化。

#### (5) 前沿市场应用

基于公司驱动系统和电源系统的平台化和集成化的优势，全面洞察其它细分领域的电动化发展趋势，比如农机、勘探、船舶、低空飞行器等行业，根据各细分领域的发展趋势，构建各细分领域系统化解解决方案，培育公司在各细分领域增长新动力。

#### (6) 夯实组织架构、人才储备，提升人均效益

2024 年，公司将继续围绕着发展战略和业务发展目标，以组织、人才、干部发展为前提，任职资格为牵引，激励和绩效为抓手，建立可持续发展的人力资源管理体系。通过组织、人才、干部、激励四大层面出发，实现科学评价价值，合理分配价值，全力创造价值，构建职业共同体、利益共同体、事业共同体、命运共同体，画好人才同心圆，最终实现“方向大致正确，组织充满活力”。

### 4、公司面临的风险和应对措施

#### (1) 行业格局分化及产品竞争加剧风险

我国新能源汽车市场发展迅速，造车新势力和传统车企快速推动产品和技术创新，为消费者带来更好的产品体验，同时，三大汽车央企考核方式转变激发的新活力，将进一步加速行业竞争格局的分化，不同品牌新能源车企市场需求波动加大。与此同时，新能源汽车行业规模的迅速扩大，也带来千亿级的动力系统市场需求，车企、第三方供应商等众多参与方为了争取市场份额，仍有竞争加剧的风险。

公司作为第三方动力系统供应商，拥有众多优质车企客户，产品具有成本和技术优势，但并不排除国内同行和外资企业研发进程加快、推出富有竞争力的产品，加剧市场竞争。

公司积极把握技术趋势、全面提升研发、装备、管理等综合体系能力，保持创新活力、扩大产能和降本增效，在巩固已有竞争优势的同时，积极推进大客户战略，以提升市场份额，降低市场竞争对公司发展前景的不利影响。

#### (2) 技术创新风险

新能源汽车行业发展迅速，核心的“三电”是新能源汽车产业技术创新的重要方向，关系到车辆的能源供给、驱动效率、安全性和生产成本。公司主营的电驱系统和电源系统领域，集成化、小型化、轻量化成为行业技术发展的主要趋

势。此外，车企为实现新能源汽车更快捷的充电和提升续航里程，纷纷推出满足 800V 系统架构的车型，对公司主营的电驱系统和电源系统提出了更高的技术要求。

公司在新能源汽车动力系统领域经过多年的技术积累和产品创新，形成了电驱系统和电源系统两大产品矩阵，在行业中具有领先地位。但新能源汽车行业产品技术迭代迅速，如果公司无法持续保持技术优势，实现新技术的应用，则可能出现技术创新滞后的风险，进而对公司的市场开拓和盈利能力造成不利影响。

公司将不断完善技术研发、技术创新体系，提高自主创新能力，同时紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术研发方向，让技术研发面向市场，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案，保障技术的创新性和领先性。

(3) 行业利润率低，成本未能充分传导的风险。

新能源汽车行业竞争加剧，从车企到零部件行业均面临巨大的成本压力。公司产品原材料成本占比较高，2023 年以来，芯片等电子元器件供应情况基本缓解，永磁体等大宗物料价格有所回落。但仍不排除车企因市场竞争激烈，带来的动力系统产品价格调整的风险。

公司将持续加大研发投入，通过平台化方案，实施联合研发策略，实现技术降本，降低电子元器件和大宗物料等原材料价格波动产生的风险，主动应对成本端压力；另一方面，公司充分发挥供应链管理能力和与供应商的伙伴关系建设，进行商务降本，同时，公司把握大宗商品价格波动周期，在相对低位时进行价格锁定，以应对大宗商品价格波动对公司成本的影响。

(4) 客户信用风险

2023 年新能源汽车行业激烈的市场竞争加速了行业新格局的形成，不同品牌新能源车企终端销量差距较大，尽管公司现有客户主要为整车厂商及部分专用车厂商，与公司合作时间较长，信誉良好、资金实力较为雄厚，应收账款可回收性较强，但仍不排除个别客户出现经营困难，导致应收账款不能及时收回的风险。

公司通过实施大客户战略，聚焦优质客户，完善信用管理体系，完成现有客户的风险识别和管控，制定相应的信用额度和信用账期政策，对于识别到的风险客户，及时预警风险，采取相应措施；公司现有给予信用账期的客户其股东背景实力雄厚、经营状况良好、信用风险较低；同时，公司制度化动态评价客户信用状况，以应对可能发生的客户信用变化。

(5) 核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，对高端技术人才的需求较大，核心人才的流失将对公司未来发展造成不利影响。

公司为促进人才队伍的建设和实现公司与员工长远共同发展考虑，2023 年第三季度向 439 名激励对象授予 1,260.00 万股第二类限制性股票，进一步完善了公司激励机制。公司将以“体系化、标准化、规范化、人性化”为工作方针，不断引进核心技术人才，完善多层次人才结构，持续完善公司的文化体系建设，不断创新人才培养机制，持续构建有竞争力的薪酬体系、差异化的考核机制和丰富的激励机制，降低核心技术人员流失的风险。

(6) 产业政策调整风险

全球来看，欧盟撤回“禁售燃油车”法案，欧美国对新能源汽车补贴政策的变化，以及对中国电动汽车发起的调查等，一定程度上反映了欧美国在新能源汽车产业政策实施节奏和规划上有所调整，可能会适当延缓中国电动车出口欧盟的步伐，或者局部改变中国电动车企的海外布局模式，但发展新能源汽车的总体目标并未改变，部分车企甚至加快电动化发展的步伐。

新能源汽车行业是我国战略性新兴产业，是形成新质生产力的主要领域之一。2023 年新能源汽车免征购置税政策、碳达峰碳中和背景下的“双积分”政策等仍然推动着行业的发展。此外，商务部积极开展新能源汽车下乡活动，发改部大力推动公共领域车辆电动化，加快构建高质量充电基础设施体系，不断优化完善充电网络布局和推出《关于支持新能源汽车贸易合作健康发展的意见》、《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等有助于推动新能源汽车销量增长的政策，对新能源汽车产业高质量发展有良好促进作用。

公司将密切关注产业政策变化，及时调整经营策略，降低政策调整带来的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 21 日	线上	电话沟通	机构	东吴证券 安信证券 华安证券 华创证券 中信建投 申万宏源 天风证券 民生证券 广发证券 浙商证券 国信证券 中金公司 安信证券 安信基金 金信基金	行业分析师及机构投资者交流	巨潮资讯网：2023 年 4 月 21 日投资者关

日				国泰基金 天风证券 上银基金 鑫然投资 光大保德信基金 嘉实资本 中邮基金 大成基金 永安国富基金 红筹投资 汐泰投资 凯基证券 中国人寿资产 国华人寿 惠升基金 清水源投资 明世伙伴基金 贝莱德基金 路博迈亚洲 工银国际基金		系活动记录表
2023年04月28日	线上	网络平台线上交流	其他	参加英搏尔 2022 年度业绩网上说明会的投资者	2022 年度业绩网上说明会	巨潮资讯网：2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表
2023年08月31日	线上	电话沟通	机构	东吴证券 安信证券 华安证券 华创证券 中信建投 申万宏源 天风证券 民生证券 广发证券 中信证券 方正证券 中金公司 瑞华投资 博时基金 金信基金 华夏基金 上银基金 鑫然投资 中航基金 信达澳亚基金 嘉实资本 中邮基金 大成基金 民生加银基金 红筹投资 同泰基金 凯基证券 国寿安保基金 英大保险 惠升基金 清水源投资 路博迈基金	2023 年半年度业绩网上说明会	巨潮资讯网：2023 年 9 月 1 日投资者关系活动记录表
2023年10月20日	线上	电话沟通	机构	东吴证券 华创证券 鑫然投资 中航基金 鸿德基金 中邮证券 成泉资本 民生证券 广发基金 中信证券 光大证券 中金公司 野村证券 和聚投资 金信基金 摩根基金 长信基金 安信证券 华安证券 路博迈基金 尚雅投资 凯基证券 天风证券 永安国富基金 红筹投资 榕树投资 申万宏源证券 圆信永丰基金 瑞华投资 瑞达基金 中信建投证券 明世伙伴基金	2023 年第三季度业绩网上说明会	巨潮资讯网：2023 年 10 月 23 日投资者关系活动记录表

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》（以下简称“《自律监管指引第2号》”）等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于公司治理制度

公司始终严格遵守监管规定，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，保障公司治理制度体系持续满足监管要求。

#### 2、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 3、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人姜桂宾先生严格按照《上市公司治理准则》、《上市规则》、《自律监管指引第2号》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 4、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，人员符合有关法律法规和《公司章程》的规定，董事会成员包含业内专家和其他专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。各位董事能够依据《珠海英搏尔电气股份有限公司董事会议事规则》（以下简称“《董事会议事规则》”）、《珠海英搏尔电气股份有限公司独立董事工作制度》（以下简称“《独立董事工作制度》”）、《自律监管指引第2号》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《自律监管指引第2号》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。公司已经制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《自律监管指引第2号》等开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，公司董事参加了监管机构及其他培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

#### 5、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《珠海英搏尔电气股份有限公司监事会议事规则》（以下简称“《监事会议事规则》”）等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。公司已经制定《监事会议事规则》，以确保监事会能够有效运作，发挥作用。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的情况进行监督。

#### 6、关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实地执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 8、关于内部审计制度

公司审计部是内部审计部门，配置了专职审计人员，依据相关法规及《公司章程》《内部审计章程》在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

#### 9、关于公司与投资者

公司重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》等规定以及公司制定的《珠海英搏尔电气股份有限公司信息披露事务管理制度》、《珠海英搏尔电气股份有限公司投资者关系管理制度》、《珠海英搏尔电气股份有限公司重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司指定董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站。上市以来，公司不断尝试更加有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。

作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

#### 10、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展和实现股东利益最大化。

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

□是 否

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

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

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

#### 1、人员独立

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 2、资产独立

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用本公司资金、资产及其他资源的情形。

#### 3、财务独立

公司设有完整独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开立银行账户、依法独立纳税。

#### 4、机构独立

公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

### 5、业务独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.76%	2023 年 04 月 03 日	2023 年 04 月 03 日	详见巨潮资讯网：公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告
2022 年度股东大会	年度股东大会	33.39%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	详见巨潮资讯网：公司 2022 年度股东大会决议公告
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.75%	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 08 日	详见巨潮资讯网：公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
姜桂宾	男	48	董事长	现任	2015 年 08 月 15 日	2024 年 09 月 03 日	48,255,820	0	0	24,127,910	72,383,730	资本公积转增股本
李红	男	45	董事	现任	2015	2024	14,18	0	0	7,092	21,27	资本

雨					年 08 月 15 日	年 09 月 03 日	4,820			,410	7,230	公积 转增 股本
			副总 经理	现任	2015 年 08 月 15 日	2024 年 09 月 03 日						
魏标	男	43	董事	现任	2015 年 08 月 15 日	2024 年 09 月 03 日	7,149 ,700	0	0	3,574 ,850	10,72 4,550	资本 公积 转增 股本
			副总 经理	现任	2015 年 08 月 15 日	2024 年 09 月 03 日						
贺文 涛	男	42	董事	现任	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 03 日	396,7 20	0	0	198,3 60	595,0 80	资本 公积 转增 股本
			总经 理	现任	2021 年 03 月 15 日	2024 年 09 月 03 日						
李慧 琪	男	68	董事	现任	2018 年 04 月 13 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
卫舸 琪	女	49	董事	现任	2021 年 04 月 09 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
姜久 春	男	50	独立 董事	现任	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
齐娥	女	47	独立 董事	现任	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
魏学 勤	男	70	独立 董事	现任	2019 年 09 月 13 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
孔祥 忠	男	48	监事 会主 席	现任	2015 年 08 月 31 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
李涣 松	男	38	监事	现任	2018 年 06 月 26 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
宋明 娟	女	29	职工 代表 监事	现任	2021 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	
邓柳 明	男	37	副总 经理	现任	2015 年 10	2024 年 09	53,20 0	0	0	26,60 0	79,80 0	资本 公积

					月 31 日	月 03 日							转增 股本
			董事 会秘 书	现任	2015 年 10 月 31 日	2024 年 09 月 03 日							
周小 义	男	42	副总 经理	离任	2021 年 11 月 04 日	2023 年 12 月 26 日	106,4 00	0	0	53,20 0	159,6 00		资本 公积 转增 股本
辛鹏	男	33	副总 经理	现任	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 03 日	85,50 0	0	0	42,75 0	128,2 50		资本 公积 转增 股本
梁小 天	男	48	副总 经理	现任	2022 年 06 月 28 日	2024 年 09 月 03 日	0	0	0	0	0	0	
			财务 总监	现任	2022 年 06 月 26 日	2024 年 09 月 03 日							
合计	--	--	--	--	--	--	70,23 2,160	0	0	35,11 6,080	105,3 48,24 0	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周小义	副总经理	离任	2023 年 12 月 26 日	个人原因

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，均由股东大会选举产生，每届任期 3 年。现任董事会由姜桂宾、李红雨、魏标、贺文涛、卫舸琪、李慧琪、魏学勤、姜久春和齐娥组成，任期自 2021 年 9 月至 2024 年 9 月。前述人员的简介如下：

#### ①姜桂宾先生

中国国籍，无境外居留权，1975 年 6 月出生，珠海市高层次人才，2003 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学博士学位。2004 年 1 月至 2006 年 12 月，任珠海海博电子有限公司总工程师。2005 年创办珠海英搏尔电气有限公司，2005 年 1 月起任英搏尔有限执行董事、总经理，现任公司法定代表人、董事长。

#### ②李红雨先生

中国国籍，无境外居留权，1978 年 5 月出生，2005 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学博士学位。2005 年随姜桂宾创立珠海英搏尔电气有限公司，2005 年 10 月起任英搏尔有限研发总监、监事，现任公司董事、副总经理。

#### ③魏标先生

中国国籍，无境外居留权，1980 年 8 月出生，2005 年毕业于西安交通大学电气工程专业，获得工学硕士学位。2005 年 4 月至 2010 年 7 月，任深圳市艾默生网络能源有限公司项目经理。2010 年进入英搏尔有限，2010 年 8 月起任英搏尔有限项目总监，现任公司董事、副总经理、研发中心软件开发部总监。

## ④贺文涛先生

中国国籍，无境外居留权，1981年8月出生，硕士研究生学历，毕业于合肥工业大学。2006年6月到2010年6月任艾默生网络能源有限公司通信电源工程师、大项目经理；2010年6月到2015年6月任香港毓华电子科技有限公司总工程师，2015年6月到2018年6月历任华为技术有限公司通信电源专家、手机超级快充专家，车载电源事业部研发经理；2018年6月至今任公司车载电源产品线研发总监。现任公司董事、总经理。

## ⑤卫舸琪女士

中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，1974年8月出生，硕士研究生学历，毕业于中国人民大学。1996年8月到1997年9月任广州造船厂主管会计；1997年10月到1998年8月任珠海市航空港建设有限公司会计主管；1998年9月到2003年2月任珠海市博世安保器材有限公司财务主管；2003年3月到2012年2月历任珠海市香洲区审计局经济责任股股长、办公室主任；2012年3月到2017年8月历任珠海市审计局财政金融审计科副科长，企业审计科副科长；2017年9月至今任珠海格力金融投资管理有限公司财务总监。现任公司董事。

## ⑥李慧琪先生

中国国籍，无境外居留权，1955年9月出生，本科学历，1971年1月到1986年12月任广州军区通信技术研究所战士、技师、工程师、第三研究室主任；1987年1月到1991年2月任广东京粤汉字电脑技术研究发展中心生产厂长、副总工艺师；1991年3月到1997年6月任广东省计算机公司高级工程师、副总经理；1997年7月到2000年7月任广东京穗电子实业有限公司总经理；2000年7月到2006年9月任广东省电子信息产业集团科技部部长，广东省电子信息技术中心副主任，广东省电子信息工程技术工程中心副主任；2018年4月至今，任公司董事。

## ⑦魏学勤先生

中国国籍，无境外永久居留权，1953年12月出生，本科学历。1972年11月到1992年5月，任中国重汽集团技术中心工程师，1992年5月到2018年8月任山东省汽车工业集团高级工程师、山东省汽车行业协会常务副会长。2018年10月起，任山东麒麟麟股份有限公司独立董事；2019年9月至今，任公司独立董事。

## ⑧姜久春先生

中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，湖北工业大学特聘教授，北京理工大学深圳汽车研究院首席科学家，1973年2月出生，博士研究生学历，毕业于北方交通大学。1999年4月到2018年4月历任北京交通大学讲师、副教授、教授、副院长、院长、国家能源主动配电网技术研究中心主任；2018年5月到2021年4月任欣旺达电子股份有限公司总经理。现任公司独立董事，同时担任青岛锂安能源技术有限公司、深圳锂安技术有限公司执行董事兼总经理，山东锂安新能源有限公司董事长及北京北交新能科技有限公司董事。

## ⑨齐娥女士

中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，高级会计师，1976年3月出生，硕士研究生学历，毕业于北京理工大学。2005年8月到2007年3月任北京曲信会计师事务所项目经理；2007年4月到2010年3月任北京空港配餐有限公司财务主管，2010年4月到2012年3月任北京理工大学珠海学院财务主持工作副处长；2012年4月至今任北京理工大学珠海学院审计室主任。现任公司独立董事。

**(2) 监事会成员**

公司监事会由3名监事组成，监事每届任期3年。现任监事会由孔祥忠、宋明娟和李涣松组成，其中宋明娟为职工代表监事，任期均自2021年9月至2024年9月。前述人员的简介如下：

## ①孔祥忠先生

中国国籍，无境外居留权，1975年10月出生，本科学历。1997年4月至2000年12月，任北洋中集集装箱有限公司电焊工；2001年3月至2005年5月，任珠海亿威电动车有限公司生产主管；2005年6月至2007年11月，任珠海亿威电动车有限公司分公司珠海天帅机电设备有限公司副总经理；2007年7月起历任公司销售部部长、销售总监、副总经理、董事。现任公司监事会主席。

## ②宋明娟女士

中国国籍，无境外居留权，1994年6月出生，2016年毕业于黑龙江生物科技职业学院，2017年至今任职公司文员。现任公司销售管理助理、职工代表监事。

## ③李涣松先生

中国国籍，无境外居留权，1985年12月出生，大专学历，2007年1月到2009年12月任珠海市大丰和电动车辆有限公司采购员；2010年1月到2016年12月任珠海市易莱斯机电有限公司销售员；2010年1月起任珠海市易莱斯机电有限公司执行董事、经理；2012年3月起任珠海市易莱斯机电有限公司金鼎分公司负责人；2017年1月起任珠海英搏尔电气股份有限公司IT专员；2018年6月至今，任公司IT主管、监事。

**(3) 高级管理人员**

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。本届高管人员任期自 2021 年 9 月至 2024 年 9 月。公司各高级管理人员简介如下：

①贺文涛先生

任公司总经理，简介详见本节前述董事会成员介绍的内容。

②李红雨先生

任公司副总经理，简介详见本节前述董事会成员介绍的内容。

③魏标先生

任公司副总经理，简介详见本节前述董事会成员介绍的内容。

④梁小天先生

中国国籍，无境外居留权，1976 年 2 月出生，硕士，毕业于香港城市大学，中国注册会计师，高级会计师。2005 年 3 月至 2009 年 3 月，任香港笔克远东集团有限公司华南区财务总监；2009 年 4 月至 2015 年 8 月任珠海港控股集团有限公司助理总经理、财务部总经理；2015 年 9 月到 2022 年 2 月任广东粤财投资控股集团有限公司委派财务负责人。2022 年 6 月至今任公司副总经理、财务总监。

⑤邓柳明先生

中国国籍，无境外居留权，1986 年 12 月出生，本科学历。2009 年 8 月至 2015 年 11 月，任株洲天桥起重机股份有限公司助理会计、主办会计、财务主管；2015 年 11 月起任公司副总经理、董事会秘书。

⑥辛鹏先生

中国国籍，无境外居留权，1990 年 4 月出生，大专学历。2012 年 5 月至 2013 年 1 月，任山东鼎成新材料有限公司产品开发工程师；2013 年 2 月至 2013 年 5 月，任韩国现代派沃泰自动变速箱（山东）有限公司生产管理员；2013 年至今，历任英搏尔销售员、销售经理、大区经理。现任公司副总经理、营销中心总监。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
卫舸琪	珠海格力金融投资管理有限公司	财务总监	2017 年 09 月 15 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜桂宾	珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	执行董事、经理	2016 年 11 月 04 日		否
	英搏尔（香港）有限公司	执行董事	2021 年 09 月 06 日		否
贺文涛	山东英搏尔电气有限公司	执行董事	2022 年 02 月 17 日		否
	广州英搏尔电气有限公司	执行董事、经理	2022 年 11 月 01 日		否
	珠海英搏尔物业服务服务有限公司	执行董事	2023 年 06 月 28 日		否
李红雨	上海英搏尔技术有限公司	执行董事	2021 年 08 月 17 日		否
卫舸琪	珠海发展投资基金管理有限公司	董事	2022 年 01 月 13 日		是
	珠海格金新能源科技有限公司	董事	2022 年 11 月 30 日		否

	Kintor Pharmaceutical Limited	非执行董事	2021年09月27日		否
	珠海格金新能源 科技有限公司	董事	2022年11月30日		否
李慧琪	娄底市大丰和电 动车辆有限公司	监事	2023年05月16日		否
姜久春	青岛锂安能源技 术有限公司	执行董事兼总经 理	2022年04月27日		否
	山东锂安新能源 有限公司	董事长	2022年04月22日		否
	深圳锂安技术有 限公司	执行董事、总经 理	2021年08月09日		否
	北京北交新能科 技有限公司	董事	2020年01月03日		否
魏学勤	山东金麒麟股份 有限公司	独立董事	2021年09月10日		是
梁小天	华冠新材料股份 有限公司	独立董事	2023年12月06日		是
	珠海市高新区圣 溪贸易商行	经营者	2023年2月22日		否
李涣松	珠海市易莱斯机 电有限公司金鼎 分公司	负责人	2012年03月02日		否
	山东英搏尔电气 有限公司	监事	2023年07月17日		否
	广州英搏尔电气 有限公司	监事	2023年07月19日		否
	上海英搏尔技术 有限公司	监事	2023年08月08日		否
	珠海英搏尔物业 服务有限公司	监事	2023年07月19日		否
在其他单位任职 情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》等有关规定，本公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的津贴经董事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。

#### (2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司非独立董事以管理层身份领取岗位薪酬，不另外领取董事薪酬，薪酬主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

#### (3) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司 2023 年度实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬共 447.20 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜桂宾	男	48	董事长	现任	64.61	否
李红雨	男	45	董事、副总经理	现任	64.62	否
魏标	男	43	董事、副总经理	现任	64.66	否
贺文涛	男	42	董事、总经理	现任	62.13	否
李慧琪	男	68	董事	现任	8	否
卫舸琪	女	49	董事	现任	0	否
姜久春	男	50	独立董事	现任	8	否
齐娥	女	47	独立董事	现任	8	否
魏学勤	男	70	独立董事	现任	8	否
孔祥忠	男	48	监事会主席	现任	0	否
李涣松	男	38	监事	现任	21.87	否
宋明娟	女	29	职工代表监事	现任	10.66	否
邓柳明	男	37	副总经理、董事会秘书	现任	20.02	否
周小义	男	42	副总经理	离任	24.84	否
辛鹏	男	33	副总经理	现任	39.21	否
梁小天	男	48	副总经理、财务总监	现任	42.58	否
合计	--	--	--	--	447.2	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十次会议	2023年03月17日	2023年03月18日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2023-003)。
第三届董事会第二十一次会议	2023年04月19日	2023年04月21日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2023-009)。
第三届董事会第二十二次会议	2023年04月29日	2023年04月28日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2023-030)。
第三届董事会第二十三次会议	2023年05月26日	2023年05月26日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2023-036)。
第三届董事会第二十四次会议	2023年06月29日	2023年06月30日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2023-044)。
第三届董事会第二十五次会议	2023年08月22日	2023年08月23日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号:2023-059)。
第三届董事会第二十六次会议	2023年08月29日	2023年08月31日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号:2023-065)。
第三届董事会第二十七次会议	2023年10月18日	2023年10月20日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号:2023-080)。
第三届董事会第二十八次会议	2023年10月27日	2023年10月30日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号:2023-084)。
第三届董事会第二十九次会议	2023年12月25日	2023年12月26日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ):《第三届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号:2023-092)。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜桂宾	10	10	0	0	0	否	3
李红雨	10	1	9	0	0	否	3
魏标	10	10	0	0	0	否	3
贺文涛	10	9	1	0	0	否	3
李慧琪	10	0	10	0	0	否	3
卫舸琪	10	0	10	0	0	否	3
魏学勤	10	0	10	0	0	否	3
姜久春	10	0	10	0	0	否	3
齐娥	10	2	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作。公司董事依法履行了董事义务，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见。同时，公司董事对董事会规范运作、高级管理人员履职情况、公司财务状况进行有效监督，为完善公司监督机制、维护公司和股东特别是中小股东的合法权益发挥了重要作用。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司独立董事管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，深入了解了公司的内部控制和财务状况，重点对公司生产经营状况、募集资金使用和管理情况、重大投资项目的进展及董事会决议执行情况等进行了检查，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注行业发展及市场变化，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康的发展起到了积极的作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	卫舸琪、姜久春、	6	2023年04月19	(一) 提请审议《关于公司<2022年年度报告>及其摘要的议案》;	一致表决并审议通过	无	无

	齐娥		日	<p>(二) 提请审议《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》;</p> <p>(三) 提请审议《关于公司&lt;2022 年度财务决算报告&gt;的议案》;</p> <p>(四) 提请审议《关于公司&lt;2022 年度利润分配预案&gt;的议案》;</p> <p>(五) 提请审议《关于公司&lt;2022 年度内部控制自我评价报告&gt;的议案》;</p> <p>(六) 提请审议《关于公司&lt;2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告&gt;的议案》;</p> <p>(七) 提请审议《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》;</p> <p>(八) 提请审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的议案》;</p> <p>(九) 提请审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》;</p> <p>(十) 提请审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》;</p> <p>(十一) 提请审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》;</p> <p>(十二) 提请审议《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》;</p> <p>(十三) 提请审议《关于变更部分募集资金投资项目实施地点并调整投资总额、内部投资结构和实施进度的议案》;</p> <p>(十四) 提请审议《关于公司&lt;2023 年第一季度报告&gt;的议案》。</p>	过		
			2023 年 04 月 28 日	提请审议《关于更正<2023 年第一季度报告>的议案》	一致表决并审议通过	无	无
			2023 年 08 月 28 日	<p>(一) 提请审议《关于&lt;2023 年半年度报告&gt;及其摘要的议案》;</p> <p>(二) 提请审议《关于&lt;2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》;</p> <p>(三) 提请审议《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。</p>	一致表决并审议通过	无	无
			2023 年 10 月 16 日	提请审议《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》	一致表决并审议通过	无	无
			2023 年 11 月 20 日	<p>(一) 提请审议《关于制订&lt;公司会计师事务所选聘制度&gt;的议案》;</p> <p>(二) 提请审议《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》。</p>	一致表决并审议通过	无	无
			2023 年 11 月 22 日	提请审议《关于制订 2024 年内部审计计划的议案》	一致表决并审议通过	无	无
薪酬与考核委员会	贺文涛、姜久春、齐娥	4	2023 年 05 月 22 日	<p>(一) 提请审议《关于调整 2020 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》;</p> <p>(二) 提请审议《关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》。</p>	一致表决并审议通过	无	无

薪酬与考核委员会	贺文涛、姜久春、齐娥	4	2023年08月21日	(一) 提请审议《关于公司2023年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》; (二) 提请审议《关于公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》; (三) 提请审议《关于核查公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。	一致表决并审议通过	无	无
			2023年10月16日	提请审议《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》	一致表决并审议通过	无	无
			2023年12月11日	提请审议《关于注销部分股票期权的议案》	一致表决并审议通过	无	无
战略委员会	姜桂宾、李红雨、贺文涛	1	2023年04月19日	提请审议《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》	一致表决并审议通过	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	1,579
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	331
报告期末在职员工的数量合计(人)	1,910
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,408
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	869
销售人员	92
技术人员	653
财务人员	27
行政人员	101
其他人员	168
合计	1,910
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	3
硕士	48
本科	491
专科	424

专科及以下	944
合计	1,910

## 2、薪酬政策

基于公司愿景、使命、价值观及 2023 年公司年度战略目标，结合公司的整体薪酬战略，公司以“奋斗者为本，给火车头加满油”的薪酬体系。公司持续关注人才的激励、发展，提供具备行业竞争力的薪酬，结合公司的规划、战略，以核心人才为关键，激发组织和员工的斗志。

2023 年，在薪酬管理方面，实行人本目标管控，根据战略目标设定人本目标，以人本推动薪酬管理，推进薪酬分配向核心员工、绩优员工倾斜；建立职位职级体系，为薪酬管理提供夯实的基础；开展股权激励计划，规范股权激励标准和规则；开展以建设薪酬体系为核心的人力资源变革项目。

## 3、培训计划

公司依托英搏尔学院，不断夯实课程体系平台、内训讲师、导师平台、学习平台建设，为全体员工打造数字化、自主学习方式。2023 年员工通过学习平台开展线上学习，学习率达 99.41%，累计时长 12,577 小时，累计学习人数人均学习时长 7 小时。依据年度培训计划开展培训 145 场，累计学习人数 6,361 人次。

2023 年公司开设新员工、管理赋能、专业人才训战营三类人才项目。新员工项目覆盖 100%社招新员工及 90%应届毕业生，其中校招 XIN 跃计划训练营帮助应届生快速了解企业文化，融入公司，完成角色转变。管理赋能依托人力资源变革项目，覆盖中基层管理人员，开展职位职级及任职资格管理体系、OKR 沙龙研讨营，金牌面试官赋能等多重类型不同层次的特训营，统一管理思维，提高管理水平。专业人才训战营覆盖营销、研发核心条线专业人员及各部门关键岗位人才，开展大客户训战营，助力战略实施。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	146,487.50
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,712,206.50

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内现金分红政策的执行情况：按照公司相关分红政策，根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，实施现金分红计划。在符合法律法规、公司章程和制度的有关规定和条件下，公司以现金方式分配的利润原则上不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且最近三年公司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%。

2023 年 4 月 19 日，第三届董事会第二十一次会议审议通过公司 2022 年度分配方案为：以 2022 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共派发现金红利 3,361,279.98 元（含税），转增股本 84,031,999 股。该利润分配方案已经 2022 年度股东大会审议批准，并已于 2023 年 5 月执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用， 报告期内公司没有对现金分红政策进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	252,322,708
现金分红金额（元）（含税）	7,569,681.24
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,569,681.24
可分配利润（元）	111,393,487.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2024 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司〈2023 年度利润分配预案〉的议案》，公司拟以 2023 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。本利润分配预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司共有三期股权激励计划处于实施状态，分别为 2020 年股票期权激励计划、2021 年股票期权激励计划和 2023 年限制性股票激励计划。具体情况如下：

##### （1）2020 年股票期权激励计划的实施情况

公司 2020 年股票期权激励计划于 2020 年 10 月开始实施，采用股票期权作为激励工具，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。公司 2020 年股票期权激励计划的授予分首次授予和预留部分授予。其中，首次授予日为 2020 年 12 月 10 日，向 168 名激励对象授予 407.6 万份股票期权，行权价格为 32.83 元/股；预留授予日为 2021 年 11 月 4 日，向 21 名激励对象授予 20.8 万份股票期权，行权价格为 95.95 元/股。

截止本报告披露日，该股权激励计划本年的进展为：

2023 年 5 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于调整 2020 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》：由于公司实施了 2022 年年度权益分派，首次授予的股票期权行权价格调整为 11.47 元/股，预留部分授予的股票期权行权价格调整为 33.63 元/股；鉴于公司 2022 年年度业绩未达到 2020 年股票期权激励计划首次授予第三个行权期和预留部分授予第二个行权期对应的考核条件，公司注销了该行权期对应的股票期权。

2023 年 7 月 31 日，公司完成 2020 年股票期权激励计划首次授予所涉 143 名激励对象获授但未达行权条件的 296.343 万份股票期权及预留部分授予所涉 20 名激励对象获授但未达行权条件的 28.215 万份股票期权的注销手续。

2020 年股票期权激励计划首次授予第二个行权期行权期限为 2022 年 12 月 13 日起至 2023 年 12 月 8 日，截至 2022 年 12 月 8 日本期股权激励计划首次授予第二个行权期期权已行权完毕；2020 年股票期权激励计划预留部分授予第一个行权期行权期限为 2022 年 11 月 25 日至 2023 年 11 月 3 日，截至 2023 年 11 月 3 日本期股权激励计划预留部分授予第一个行权期均未行权。

2023 年 12 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于注销部分股票期权的议案》：公司 2020 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期已届满，因 20 名股票期权激励对象未在行权有效期内行权完毕，其已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。

2024 年 1 月 3 日，公司完成 2020 年股票期权激励计划预留部分授予所涉 20 名激励对象获授但未达行权条件的 28.215 万份股票期权的注销手续。

相关披露索引及审议程序如下：

序号	事项/公告名称	审议程序	披露日期	披露索引
1	关于调整 2020 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的公告	第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议	2023/5/26	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2023-038
2	关于部分股票期权注销完成的公告	——	2023/7/31	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2023-055
3	关于注销部分股票期权的公告	第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议	2023/12/26	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2023-095
4	关于部分股票期权注销完成的公告	——	2024/1/4	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2024-001

## (2) 2021 年股票期权激励计划

公司 2021 年股票期权激励计划于 2021 年 11 月开始实施，采用股票期权作为激励工具，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。公司 2021 年股票期权激励计划的授予分首次授予和预留部分授予。其中，首次授予日为 2021 年 12 月 17 日，向 16 名激励对象授予 380 万份股票期权，行权价格为 95.95 元/股；预留授予日为 2022 年 9 月 2 日，向 6 名激励对象授予 38 万份股票期权，行权价格为 56.32 元/股。

截止本报告披露日，该股权激励计划本年的进展为：

2023 年 5 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》：由于公司实施了 2022 年年度权益分派，首次授予的股票期权行权价格调整为 33.63 元/股，预留部分授予的股票期权行权价格调整为 37.53 元/股；鉴于公司 2022 年年度业绩未达到 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期和预留部分授予第一个行权期对应的考核条件，公司注销了该行权期对应的股票期权。

2023 年 7 月 31 日，公司完成 2021 年股票期权激励计划首次授予所涉 16 名激励对象获授但未达行权条件的 324.9 万份股票期权及预留部分授予所涉 6 名激励对象获授但未达行权条件的 17.1 万份股票期权的注销手续。

相关披露索引及审议程序如下：

序号	事项/公告名称	审议程序	披露日期	披露索引
1	关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的公告	第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十八次会议	2023/5/26	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2023-039
2	关于部分股票期权注销完成的公告	——	2023/7/31	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 公告编号：2023-055

### (3) 2023 年限制性股票激励计划的实施情况

公司 2023 年限制性股票激励计划于 2023 年 8 月开始实施，采用第二类限制性股票作为激励工具，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。公司 2023 年限制性股票激励计划的授予日为 2023 年 10 月 27 日，向 439 名激励对象授予 1,260 万股第二类限制性股票，授予价格为 9.87 元/股。

截止本报告披露日，该股权激励计划本年的进展为：

2023 年 8 月 22 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，关联董事对上述议案进行了回避表决。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。北京国枫律师事务所就本次激励计划出具了法律意见书。独立董事齐娥女士作为征集人就公司 2023 年第二次临时股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集投票权。

同日，公司召开第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》，关联监事对上述议案进行了回避表决。

2023 年 8 月 23 日至 2023 年 9 月 1 日，公司对本次拟激励对象名单及职位在公司内部予以公示。在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划的激励对象提出的任何异议。2023 年 9 月 2 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2023 年 9 月 8 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，关联董事及关联监事对上述议案进行了回避表决。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核查并发表核查意见。

相关披露索引及审议程序如下：

序号	事项/公告名称	审议程序	披露日期	披露索引
1	2023 年限制性股票激励计划（草案）	第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议	2023/8/23	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
	2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要			巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

	2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法			巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	2023 年限制性股票激励计划激励对象名单			巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2	监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见	——	2023/9/2	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号： 2023-070
3	关于公司 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	——	2023/9/8	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号： 2023-074
4	监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单（授予日）的核查意见	第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十三次会议	2023/10/30	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的公告			巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号： 2023-086
	关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告			巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号： 2023-087

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
贺文涛	董事、总经理	923,400	0	0	0	0	897,750	19.27	0	0	150,000	9.87	150,000
辛鹏	副总经理、营销中心总监	788,500	0	0	0	0	798,000	19.27	0	0	120,000	9.87	120,000
邓柳明	副总经理、董事会秘书	22,800	0	0	0	0	0	19.27	0	0	60,000	9.87	60,000
梁小天	副总经理、财务总监	50,000	0	0	0	0	52,500	19.27	0	0	120,000	9.87	120,000

魏标	董事、 副总经理	0	0	0	0	0	0	19.27	0	0	120,000	9.87	120,000
合计	--	1,784,700	0	0	0	--	1,748,250	--	0	0	570,000	--	570,000
备注（如有）	无												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员考评由董事会薪酬与考核委员会负责执行。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他监管要求，结合公司实际情况，已形成较完善的内部控制体系，并持续优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司的内部控制体系涵盖了公司经营管理的主要方面，目前运行良好，不存在重大遗漏，基本实现了合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略的内部控制目标。

报告期内，公司组织开展了 2023 年度内部控制评价工作，不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网： 2023 年度内部控制评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制或多项控制缺陷的组合。具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现重大差错进行错报更正；③注册会计师发现的但未被内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④董事会、审计委员会以及内部审计部门对内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：重要缺陷是内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督被审计单位财务报告的人员（如审计委员会或类似机构）关注的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；②公司缺乏民主决策程序；③公司决策程序导致重大失误；④关键岗位管理人员和技术人员流失严重；⑤重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿机制；⑥内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序导致一般失误；③公司违反企业内部规章，形成损失；④公司关键岗位业务人员流失严重；⑤媒体出现负面新闻，影响面较大；⑥公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑦公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>营业收入的 1%；错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%</p> <p>(2) 重要缺陷：营业收入的 1%<math>&gt;</math>错报金额<math>\geq</math>营业收入的 0.5%；资产总额的 1%<math>&gt;</math>错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.5%</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 0.5%；错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>	定量标准主要根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定如下：重大缺陷：直接财产损失 $\geq$ 当年利润总额的 5%；重要缺陷：当年税前利润的 3% $\leq$ 直接财产损失 $<$ 当年税前利润的 5%；一般缺陷：直接财产损失 $<$ 当年税前利润的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，英搏尔于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》于 2024 年 3 月 30 日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动自查中未发现需要整改的问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

英搏尔公司及其所属于子公司都不属于环境保护部门公布的环境监管重点单位，属于低污染企业。

#### 1、环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及所属子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16279）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家、行业标准及地方标准。

#### 2、环境保护行政许可情况

报告期内，公司及所属子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

#### 3、环境监测排放

公司每年根据《新能源汽车一体化动力总成项目建设项目环境影响报告表》要求定期安排自我监测，委托有资质的第三方监测单位对废气、废水、噪声排放进行监测，监测报告显示均合格达标排放。

#### 4、对污染物的处理

报告期内，公司及所属子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，英搏尔总成大楼不涉及工业废水外排，生活污水经厂区废水治理设施预处理后达标排放入市政污水管网；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由珠海市政部门处置，一般工业固废交由有主体资格和技术能力的回收商回收利用，危险废物交由有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

#### 5、突发环境事件应急预案

公司及所属子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

#### 6、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及所属子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及所属子公司共计投入环保相关费用 63.5 万元。

#### 7、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

(1) 公司通过优化工艺，引进高投入环保处理设备，对公司清洗废水低温蒸发浓缩回用，公司清洗工序产生的废水浓缩回用率达到 95%，每年减少约 80 吨废水排放量。

(2) 公司通过生产制造节能提效、能源的可再生来源替换进一步助力减排。报告期内，公司推进 19 项节能优化项目，每年减少 6.12 万度电，相当于每年减少约 39.31 吨二氧化碳当量排放。此外，公司分布式光伏发电总量达 119.33 万千瓦时，相当于减少 766.56 吨二氧化碳当量排放。

#### 8、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及所属子公司未发生因环境问题受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

详见本节“一、重大环保问题情况”之“参照重点排污单位披露的其他环境信息”之“7、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果”。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

公司已披露社会责任报告全文，具体内容详见发布于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	向特定对象发行股票发行对象	股份限售承诺	本次向特定对象发行股票发行对象认购的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让，自 2022 年 8 月 5 日起开始计算。本次发行对象所取得本次发行的股份因公司分配股票股利、资本公积金转增等形式所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。限售期届满后发行对象减持认购的本次发行的股票按中国证监会及深交所的有关规定执行。若相关法律法规和规范性文件对发行对象所认购股票的限售期及限售期届满后转让股票另有规定的，从其规定。	2022 年 08 月 05 日	6 个月	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	姜桂宾；李红雨；魏标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司控股股东、实际控制人姜桂宾及一致行动人李红雨、魏标承诺：（1）本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《珠海英搏尔电气股份有限公司章程（草案）》的有关规定行使股东权利；（2）在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；（3）在任何情况下，不要求股份公司向本人提供任何形式的担保；（4）在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；（5）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《珠海英搏尔电气股份有限公司章程（草案）》、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。	2017 年 07 月 25 日		正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司不存在承诺超期未履行完毕的情况。					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于设立珠海英搏尔物业服务有限公司的议案》：拟设立珠海英搏尔物业服务有限公司。该公司于 2023 年 6 月完成工商登记，注册资本 500 万元，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	于长江、田玉川
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	于长江 3 年、田玉川 5 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
英搏尔作为原告的买卖合同纠纷	16,181.94	否	部分已受理未开庭,部分审理中,部分已判决	无重大影响	部分执行完毕		
英搏尔作为被告的买卖合同纠纷	95.57	否	部分已受理未开庭,部分审理中,部分已判决	无重大影响	部分执行完毕		
劳动关系纠纷	70.18	否	部分已受理未开庭,部分审理中,部分已判决	无重大影响	部分执行完毕		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海亿华	公司实际控制人妻子控制的公司	出售商品	电机控制器等产品	市场化原则	市场价格	27.98	0.04%	100	否	按协议结算	与市场价基本持平	2023年04月21日	巨潮资讯网:《关于公司2023年度

													日常关联交易预计的公告》
山东亿华	公司实际控制人妻子控制的公司	出售商品	电机控制器等产品	市场化原则	市场价格	40.62	0.05%	300	否	按协议结算	与市场价基本持平	2023年04月21日	巨潮资讯网：《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》
山东亿华	公司实际控制人妻子控制的公司	承租房产	承租房产	市场化原则	市场价格	40.3			否	按协议结算	与市场价基本持平	2021年08月17日	巨潮资讯网：关于全资子公司签署《厂房租赁合同》暨关联交易的公告
合计				--	--	108.9	--	400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内不存在大额销货退回的情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

在保证公司正常经营的前提下，为提高公司资产使用效率，盘活公司存量资产，为公司和股东创造更大的收益，公司将位于珠海市高新区科技六路7号的自有房产对外出租，承租人为日海智能设备（珠海）有限公司（以下简称“日海智能”），租赁期限为6年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
珠海英搏尔电气股份有限公司	日海智能设备(珠海)有限公司	珠海市高新区科技六路7号处1、2栋物业	8,504.96	2021年02月01日	2026年12月31日	1,010.29	租赁物业合同	有利于提升公司资产使用效率,对公司经营情况将产生一定积极影响	否	无

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 关于向不特定对象发行可转换公司债券事项的说明

1、2023年4月19日,公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十六次会议,审议并通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的议案》等本次发行的相关议案,具体内容详见公司2023年4月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

2、2023年5月12日,公司召开2022年度股东大会,审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案,并授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项。

- 3、2023 年 6 月 16 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于珠海英搏尔电气股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2023〕020098 号）（以下简称“审核问询函”）。公司收到审核问询函后，会同相关中介机构结合公司实际情况就审核问询函中提出的问题进行了认真研究和逐项落实，对相关回复进行了披露，具体内容详见公司 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 4、2023 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等议案。具体内容详见公司 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 5、根据深交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构对审核问询函的回复内容进行修订并更新相关申报文件，具体内容详见公司 2023 年 7 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司申请向不特定对象发行可转换公司债券审核问询函的回复报告（修订稿）》等相关文件。
- 6、2023 年 7 月 25 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于珠海英搏尔电气股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的第二轮审核问询函》（审核函〔2023〕020120 号）（以下简称“第二轮审核问询函”）。公司收到第二轮审核问询函后，会同相关中介机构结合公司实际情况就审核问询函中提出的问题进行了认真研究和逐项落实，对相关回复进行了披露，具体内容详见公司 2023 年 8 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 6、鉴于公司已于 2023 年 8 月 31 日披露《2023 年半年度报告》，公司会同相关中介机构对募集说明书、审核问询函回复等相关申请文件中涉及的财务数据等内容进行了同步更新，具体内容详见公司 2023 年 9 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 7、根据深交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构对回复内容进行修订并更新相关申报文件，具体内容详见公司 2023 年 9 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司申请向不特定对象发行可转换公司债券第二轮审核问询函的回复报告（修订稿）》等相关文件。
- 8、鉴于公司已于 2023 年 10 月 20 日披露《2023 年第三季度报告》，公司会同相关中介机构对募集说明书、审核问询函回复等相关申请文件中涉及的财务数据等内容进行了同步更新，具体内容详见公司 2023 年 10 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 9、根据深交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构对审核问询函的回复内容进行修订并更新相关申报文件，具体内容详见公司 2023 年 11 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。
- 10、2023 年 11 月 8 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于珠海英搏尔电气股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的第三轮审核问询函》（审核函〔2023〕020148 号）。
- 11、本次发行尚需深圳证券交易所审核通过和中国证监会作出同意注册决定后方可实施。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,883,349	43.43%	0	0	26,436,808	-19,969,829	6,466,979	79,350,328	31.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,183,914	0.71%	0	0	0	-1,183,914	-1,183,914	0	0.00%
3、其他内资持股	70,801,293	42.18%	0	0	26,436,808	-17,887,773	8,549,035	79,350,328	31.45%
其中：境内法人持股	14,784,975	8.81%	0	0	0	-14,784,975	-14,784,975	0	0.00%
境内自然人持股	56,016,318	33.38%	0	0	26,436,808	-3,102,798	23,334,010	79,350,328	31.45%
4、外资持股	898,142	0.54%	0	0	0	-898,142	-898,142	0	0.00%
其中：境外法人持股	898,142	0.54%	0	0	0	-898,142	-898,142	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	94,952,075	56.57%	0	0	57,595,191	20,425,114	78,020,305	172,972,380	68.55%
1、人民币普通股	94,952,075	56.57%	0	0	57,595,191	20,425,114	78,020,305	172,972,380	68.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	167,835,424	100.00%	0	0	84,031,999	455,285	84,487,284	252,322,708	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2020 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权

公司于 2022 年 12 月 7 日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，鉴于公司 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理第二个行权期行权相关事宜。本次行权采用自主行权模式，行权时间为 2022 年 12 月 13 日到 2023 年 12 月 9 日。

报告期内，公司员工自主行权共计 455,285 股。

(2) 资本公积转增股本

公司 2022 年度权益分派方案获得 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。分派方案为：以 2022 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 84,031,999 股，本次权益分派于 2023 年 5 月 23 日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

同“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益等财务指标的影响，请详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之五“主要会计数据和财务指标”等相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姜桂宾	36,191,865	18,095,932	0	54,287,797	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
李红雨	10,724,265	5,319,307	85,650	15,957,922	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
魏标	5,362,275	2,681,137	0	8,043,412	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
贺文涛	297,540	148,770	0	446,310	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定

						规定
邓柳明	39,900	19,950	0	59,850	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
李雪花	75,000	44,700	0	119,700	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
辛鹏	64,125	32,062	0	96,187	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
郑小梅	119,700	59,850	0	179,550	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
周小义	79,800	79,800	0	159,600	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定
向特定对象发行股票发行对象	19,928,879	0	19,928,879	0	首发后限售股	2023年2月
合计	72,883,349	26,481,508	20,014,529	79,350,328	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见“一、股份变动情况”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,763	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,204	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-----------------------------------	---	--------------------	---

9)								
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜桂宾	境内自然人	28.69%	72,383,730	24,127,910	54,287,797	18,095,933	质押	25,590,486
李红雨	境内自然人	8.43%	21,277,230	7,092,410	15,957,922	5,319,308	不适用	0
魏标	境内自然人	4.25%	10,724,550	3,574,850	8,043,412	2,681,138	不适用	0
株洲天 桥起重 机股份 有限公 司	境内非 国有法 人	2.95%	7,447,905	2,482,635	0	7,447,905	不适用	0
成固平	境内自 然人	1.31%	3,295,698	1,224,466	0	3,295,698	不适用	0
玄元私 募基金 投资管 理（广 东）有 限公司 —玄元 科新 142 号 私募证 券投资 基金	其他	1.17%	2,952,390	984,130	0	2,952,390	不适用	0
广发基 金管理 有限公 司—社 保基金 四二零 组合	其他	1.13%	2,848,344	795,848	0	2,848,344	不适用	0
玄元私 募基金 投资管 理（广 东）有 限公司 —玄元 科新 160 号 私募证 券投资 基金	其他	0.95%	2,389,350	452,050	0	2,389,350	不适用	0
香港中 央结算 有限公 司	境外法 人	0.94%	2,372,042	2,372,042	0	2,372,042	不适用	0
珠海市 聚隆投 资管理	其他	0.85%	2,148,630	1,148,411	0	2,148,630	不适用	0

有限公司一聚隆定增3号私募证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	玄元科新142号私募证券投资基金、玄元科新160号私募证券投资基金的基金管理人均为玄元私募基金投资管理（广东）有限公司。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
姜桂宾	18,095,933	人民币普通股	18,095,933					
株洲天桥起重机股份有限公司	7,447,905	人民币普通股	7,447,905					
李红雨	5,319,308	人民币普通股	5,319,308					
成固平	3,295,698	人民币普通股	3,295,698					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新142号私募证券投资基金	2,952,390	人民币普通股	2,952,390					
广发基金管理有限公司一社保基金四二零组合	2,848,344	人民币普通股	2,848,344					
魏标	2,681,138	人民币普通股	2,681,138					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新160号私募证券投资基金	2,389,350	人民币普通股	2,389,350					
香港中央结算有限公司	2,372,042	人民币普通股	2,372,042					
珠海市聚隆投资管理有限公司一聚隆定增3号私募证券投资基金	2,148,630	人民币普通股	2,148,630					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	玄元科新142号私募证券投资基金、玄元科新160号私募证券投资基金的基金管理人均为玄元私募基金投资管理（广东）有限公司。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>（1）公司股东玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 142 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 259,440 股外，还通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,692,950 股，实际合计持有 2,952,390 股；</p> <p>（2）公司股东玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 160 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 2,012,800 股外，还通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 376,550 股，实际合计持有 2,389,350 股；</p> <p>（3）公司股东珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆定增 3 号私募证券投资母基金通过兴业证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,148,630 股，实际合计持有 2,148,630 股。</p>
---------------------------	---

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 不适用

## 前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 142 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	2,952,390	1.17%
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 160 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	2,389,350	0.95%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	2,372,042	0.94%
珠海市聚隆投资管理有限公司—聚隆定增 3 号私募证券投资母基金	新增	0	0.00%	2,148,630	0.85%
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	0.00%		
中国工商银行股份有限公司—广发制造业精选混合型证券投资基金	退出	0	0.00%		
中国民生银行股份有限公司—中邮新思路灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%		
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资	退出	0	0.00%		

资基金					
-----	--	--	--	--	--

注：上述已退出前十名股东的主体期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名股东内。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜桂宾	中国	否
主要职业及职务	英搏尔董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

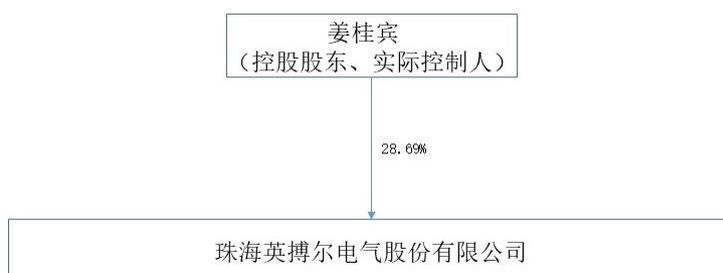
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜桂宾	本人	中国	否
主要职业及职务	英搏尔董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZB10144 号
注册会计师姓名	于长江、田玉川

审计报告正文

#### 审计报告

信会师报字[2024]第 ZB10144 号

珠海英搏尔电气股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了珠海英搏尔电气股份有限公司（以下简称英搏尔）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，公允反映了英搏尔 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。

#### • 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，我们独立于英搏尔，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。

#### • 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>英搏尔关于收入确认的会计政策详见附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十七所述的会计政策，具体数据见附注“五、合并财务报表项目注释”（三十六）营业收入和营业成本。</p> <p>英搏尔的营业收入主要来自于新能源汽车产品的研发生产销售。2023 年度，英搏尔确认的营业收入为人民币 19.63 亿元。</p> <p>由于收入是英搏尔的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将英搏尔收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的与收入确认相关的重大错报风险的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解和评价与销售收款循环有关的内部控制，特别关注对账结算、收入确认的内部控制；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别并分析与商品控制权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价英搏尔的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）实施分析性程序，按产品进行年度收入、成本、毛利率同期比较分析，并按客户对主要大客户的毛利率进行同期比较分析；</p> <p>（4）执行细节测试程序：检查销售收入的合同、订单、对账单、签收单、出口报关单及银行流水等，确认收入确认的真实性、准确性。</p> <p>（5）对主要客户的销售收入、应收账款实施函证程序，对未回函的样本进行替代；</p> <p>（6）对营业收入执行截止测试，检查临近资产负债表日前</p>

	后记录的销售交易的相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间。
<b>(二) 计提应收账款减值</b>	
<p>英搏尔应收账款计提减值会计政策详见附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）金融工具，具体数据见附注“五、合并财务报表项目注释”（四）、应收账款。</p> <p>对于应收账款可回收金额的估计涉及管理层的关键判断，应收账款减值准备的计提方法和比例是否充分、恰当，对财务报表有重大影响，基于上述原因，我们确定将计提应收账款减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评价并测试了英搏尔对于应收账款日常管理及其期末可收回性，评估相关的内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>（2）复核英搏尔对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>（3）对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核英搏尔对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性；</p> <p>（4）对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，检查坏账准备计提的准确性；</p> <p>（5）结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。</p>
<b>(三) 存货减值</b>	
<p>英搏尔存货减值计提会计政策详见合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十一）存货，具体数据见附注“五、合并财务报表项目注释”八、存货。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，英搏尔存货原值余额 87,372.85 万元，已计提跌价准备 3,436.51 万元；存货跌价准备，根据产品预期使用情况判断，所生产的产成品的预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。由于管理层在确定产品预期使用情况以及预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，所以我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评价并测试了英搏尔存货管理和与计提存货跌价准备流程相关的内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）对存货实施监盘，检查年末存货的数量、状况；</p> <p>（3）获取存货跌价准备测试底稿，评估英搏尔在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括未来售价、至完工时尚需发生的生产成本、销售费用和相关税费等，并对资产负债表日存货跌价准备进行复算，检查存货跌价准备计提金额的准确性；</p> <p>（4）检查存货跌价准备披露的准确性和充分性。</p>

#### • 其他信息

英搏尔管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括英搏尔 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### • 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，管理层负责评估英搏尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英搏尔的财务报告过程。

#### • 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：

(一) 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。

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

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对英搏尔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英搏尔不能持续经营。

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

(六) 就英搏尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：于长江

(项目合伙人)

中国注册会计师：田玉川

2024 年 3 月 28 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：珠海英搏尔电气股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	576,820,851.58	1,093,375,129.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,300,674.80	3,559,726.40
衍生金融资产		
应收票据	191,240,074.18	242,426,160.62
应收账款	643,142,208.08	516,859,876.39
应收款项融资	264,314,550.20	307,772,434.84
预付款项	50,924,261.54	33,519,441.10
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	5,543,520.86	43,659,873.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	839,363,396.79	800,408,457.53
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	13,506,828.21	4,880,388.56
流动资产合计	2,588,156,366.24	3,046,461,488.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	85,049,589.64	87,835,717.20
固定资产	703,336,885.64	487,247,644.28
在建工程	491,771,580.92	80,493,207.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,678,120.65	3,709,342.83
无形资产	89,079,875.37	40,383,847.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,609,868.96	18,856,096.21
递延所得税资产	124,480,057.09	112,848,297.47
其他非流动资产	18,039,074.06	65,006,846.70
非流动资产合计	1,541,045,052.33	896,380,999.14
资产总计	4,129,201,418.57	3,942,842,488.02
流动负债：		
短期借款	137,759,129.89	237,734,840.41
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	412,747,425.01	520,782,124.05
应付账款	762,608,414.52	734,565,139.04
预收款项		

合同负债	24,696,809.26	12,759,010.86
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	19,798,188.08	21,110,383.79
应交税费	4,288,945.31	22,070,173.53
其他应付款	72,296,752.80	55,986,787.65
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	124,422,936.82	117,580,364.74
其他流动负债	188,909,898.48	112,698,585.58
流动负债合计	1,747,528,500.17	1,835,287,409.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	481,387,410.61	308,356,663.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,304,364.61	2,608,658.90
长期应付款		6,550,720.15
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	69,699,418.59	56,263,616.43
递延所得税负债	4,135,221.58	4,510,607.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	560,526,415.39	378,290,267.22
负债合计	2,308,054,915.56	2,213,577,676.87
所有者权益：		
股本	252,322,708.00	167,835,424.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,286,740,003.79	1,358,345,820.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,847,645.54	34,173,872.84
一般风险准备		
未分配利润	245,236,145.68	168,909,694.28
归属于母公司所有者权益合计	1,821,146,503.01	1,729,264,811.15
少数股东权益		
所有者权益合计	1,821,146,503.01	1,729,264,811.15

负债和所有者权益总计	4,129,201,418.57	3,942,842,488.02
------------	------------------	------------------

法定代表人：姜桂宾      主管会计工作负责人：梁小天      会计机构负责人：梁庆平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	525,001,565.85	1,016,137,543.64
交易性金融资产	3,300,674.80	3,559,726.40
衍生金融资产		
应收票据	177,724,820.18	230,911,339.52
应收账款	627,918,056.83	511,556,416.42
应收款项融资	263,593,438.00	305,205,072.14
预付款项	45,785,997.62	33,470,186.53
其他应收款	41,758,441.12	57,167,552.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	786,204,168.68	733,020,665.96
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	8,454,733.78	4,149,741.34
流动资产合计	2,479,741,896.86	2,895,178,244.23
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	249,427,198.04	249,202,732.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	470,051,645.84	451,972,444.15
在建工程	490,821,865.90	41,543,630.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,678,120.65	3,022,618.16
无形资产	62,842,277.11	13,993,702.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,870,887.36	16,113,368.30
递延所得税资产	116,528,126.69	106,265,710.30
其他非流动资产	18,039,074.06	65,006,846.70

非流动资产合计	1,436,259,195.65	947,121,052.15
资产总计	3,916,001,092.51	3,842,299,296.38
流动负债：		
短期借款	137,759,129.89	237,734,840.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	412,747,425.01	520,782,124.05
应付账款	692,375,755.56	716,548,835.93
预收款项		
合同负债	24,457,614.58	12,323,924.13
应付职工薪酬	15,332,587.04	19,007,403.11
应交税费	3,708,364.60	11,489,727.56
其他应付款	96,509,294.88	80,804,224.31
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	124,422,936.82	116,539,764.74
其他流动负债	175,363,549.16	102,457,203.21
流动负债合计	1,682,676,657.54	1,817,688,047.45
非流动负债：		
长期借款	466,881,585.85	303,894,676.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,304,364.61	2,345,698.77
长期应付款		6,550,720.15
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	69,699,418.59	56,263,616.43
递延所得税负债	4,135,221.58	4,510,607.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	546,020,590.63	373,565,319.34
负债合计	2,228,697,248.17	2,191,253,366.79
所有者权益：		
股本	252,322,708.00	167,835,424.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,286,740,003.79	1,358,345,820.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,847,645.54	34,173,872.84
未分配利润	111,393,487.01	90,690,812.72
所有者权益合计	1,687,303,844.34	1,651,045,929.59

负债和所有者权益总计	3,916,001,092.51	3,842,299,296.38
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,963,149,590.82	2,005,726,124.06
其中：营业收入	1,963,149,590.82	2,005,726,124.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,892,922,795.99	1,954,663,600.54
其中：营业成本	1,628,257,670.35	1,680,482,301.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,529,200.65	4,911,049.60
销售费用	40,965,855.80	46,393,488.75
管理费用	66,238,783.70	62,889,360.72
研发费用	145,649,253.57	147,885,456.65
财务费用	6,282,031.92	12,101,943.31
其中：利息费用	28,277,951.78	26,637,808.13
利息收入	22,231,424.46	9,433,706.92
加：其他收益	60,839,826.80	70,998,714.53
投资收益（损失以“-”号填列）		1,798,828.61
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）	-259,051.60	-2,148,333.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,457,563.90	-109,918,695.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,639,180.85	-14,619,088.36
资产处置收益（损失以“-”号	863,016.99	131,927.16

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,573,842.27	-2,694,123.23
加：营业外收入	76,754.64	300,550.05
减：营业外支出	678,719.20	2,870,240.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,971,877.71	-5,263,813.65
减：所得税费用	-5,389,626.37	-29,898,830.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,361,504.08	24,635,016.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	82,361,504.08	24,635,016.96
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	82,361,504.08	24,635,016.96
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,361,504.08	24,635,016.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,361,504.08	24,635,016.96
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.33	0.11
（二）稀释每股收益	0.32	0.11

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

法定代表人：姜桂宾 主管会计工作负责人：梁小天 会计机构负责人：梁庆平

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,796,365,978.27	1,855,638,588.10
减：营业成本	1,551,236,301.20	1,593,592,209.51
税金及附加	3,952,542.60	4,256,069.17
销售费用	37,761,533.77	45,549,727.82
管理费用	57,831,148.90	56,591,798.03
研发费用	111,322,552.34	135,397,130.51
财务费用	5,970,922.01	12,134,173.62
其中：利息费用	27,703,370.02	26,349,913.97
利息收入	21,974,646.77	9,072,390.13
加：其他收益	40,761,923.10	20,316,571.78
投资收益（损失以“-”号填列）		1,798,828.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-259,051.60	-2,148,333.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,163,998.06	-99,685,648.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,939,626.74	-14,619,088.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	809,067.55	651,025.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,499,291.70	-85,569,164.64
加：营业外收入	28,586.17	233,689.19
减：营业外支出	642,506.59	2,828,773.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,885,371.28	-88,164,248.49
减：所得税费用	-9,852,355.69	-47,717,369.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,737,726.97	-40,446,879.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,737,726.97	-40,446,879.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,737,726.97	-40,446,879.00
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,986,389,729.45	1,404,948,286.58
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	3,201,536.99	36,794,518.88
收到其他与经营活动有关的现金	138,451,671.92	138,109,154.93
经营活动现金流入小计	2,128,042,938.36	1,579,851,960.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,432,128,441.94	1,230,260,783.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	236,034,397.28	221,848,885.74
支付的各项税费	60,480,691.71	53,739,558.66

支付其他与经营活动有关的现金	139,130,641.02	214,794,526.46
经营活动现金流出小计	1,867,774,171.95	1,720,643,754.55
经营活动产生的现金流量净额	260,268,766.41	-140,791,794.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,667,397.26
取得投资收益收到的现金		1,798,828.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,984,000.00	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,984,000.00	362,474,225.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	705,411,782.41	272,594,980.55
投资支付的现金		360,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		23,810.00
投资活动现金流出小计	705,411,782.41	632,618,790.55
投资活动产生的现金流量净额	-700,427,782.41	-270,144,564.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,618,416.90	999,738,060.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	457,088,629.15	637,453,262.21
收到其他与筹资活动有关的现金		20,669,880.00
筹资活动现金流入小计	499,707,046.05	1,657,861,202.42
偿还债务支付的现金	381,844,881.85	450,058,095.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,228,672.32	28,108,327.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,944,261.66	1,762,064.50
筹资活动现金流出小计	420,017,815.83	479,928,488.11
筹资活动产生的现金流量净额	79,689,230.22	1,177,932,714.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,551.19	-42,720.46
五、现金及现金等价物净增加额	-360,465,234.59	766,953,635.01
加：期初现金及现金等价物余额	867,995,536.49	101,041,901.48
六、期末现金及现金等价物余额	507,530,301.90	867,995,536.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,848,665,593.33	1,247,969,022.98
收到的税费返还	1,708,235.59	26,108,659.96
收到其他与经营活动有关的现金	794,097,517.03	405,054,825.16
经营活动现金流入小计	2,644,471,345.95	1,679,132,508.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,406,731,221.91	1,148,785,763.09
支付给职工以及为职工支付的现金	206,250,279.38	202,584,499.64
支付的各项税费	36,664,637.40	38,385,633.08
支付其他与经营活动有关的现金	837,775,832.96	532,310,567.30

经营活动现金流出小计	2,487,421,971.65	1,922,066,463.11
经营活动产生的现金流量净额	157,049,374.30	-242,933,955.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,667,397.26
取得投资收益收到的现金		1,798,828.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,984,000.00	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,984,000.00	362,474,225.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	567,277,386.67	202,526,896.35
投资支付的现金		391,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		23,810.00
投资活动现金流出小计	567,277,386.67	593,550,706.35
投资活动产生的现金流量净额	-562,293,386.67	-231,076,480.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,618,416.90	999,738,060.21
取得借款收到的现金	442,600,291.01	637,453,262.21
收到其他与筹资活动有关的现金		20,669,880.00
筹资活动现金流入小计	485,218,707.91	1,657,861,202.42
偿还债务支付的现金	376,831,881.85	449,501,095.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,681,693.04	27,853,828.79
支付其他与筹资活动有关的现金	11,541,261.66	1,278,464.50
筹资活动现金流出小计	414,054,836.55	478,633,389.06
筹资活动产生的现金流量净额	71,163,871.36	1,179,227,813.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,551.19	-42,720.46
五、现金及现金等价物净增加额	-334,075,589.82	705,174,657.41
加：期初现金及现金等价物余额	790,788,763.30	85,614,105.89
六、期末现金及现金等价物余额	456,713,173.48	790,788,763.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	167, 835, 424. 00				1,35 8,34 5,82 0.03				34,1 73,8 72.8 4		168, 909, 694. 28		1,72 9,26 4,81 1.15		1,72 9,26 4,81 1.15
加： ：会 计政 策变															

更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	167, 835, 424. 00				1,35 8,34 5,82 0.03				34,1 73,8 72.8 4		168, 909, 694. 28		1,72 9,26 4,81 1.15	1,72 9,26 4,81 1.15
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	84,4 87,2 84.0 0				- 71,6 05,8 16.2 4				2,67 3,77 2.70		76,3 26,4 51.4 0		91,8 81,6 91.8 6	91,8 81,6 91.8 6
(一) 综合 收益 总额											82,3 61,5 04.0 8		82,3 61,5 04.0 8	82,3 61,5 04.0 8
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	455, 285. 00				12,4 26,1 82.7 6								12,8 81,4 67.7 6	12,8 81,4 67.7 6
1. 所有 者投 入的 普通 股														
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本														
3. 股份 支付 计入 所有 者权	455, 285. 00				12,4 26,1 82.7 6								12,8 81,4 67.7 6	12,8 81,4 67.7 6

益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									2,673,772.70		-6,035,052.68		-3,361,279.98		-3,361,279.98
1. 提取盈余公积									2,673,772.70		-2,673,772.70				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,361,279.98		-3,361,279.98		-3,361,279.98
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	84,031,999.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,031,999.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	252,322,708.00				1,286,740.00	3.79				36,847,645.54		245,236,145.68		1,821,146,503.01	1,821,146,503.01

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	76,594,020.00				418,614,030.36				34,173,872.84		148,840,599.81		678,222,523.01		678,222,523.01
加：会计政策变更											33,083.51		33,083.51		33,083.51

期差错更正														
他														
二、 本年期初 余额	76,5 94,0 20.0 0				418, 614, 030. 36				34,1 73,8 72.8 4		148, 873, 683. 32		678, 255, 606. 52	678, 255, 606. 52
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “一”号 填列)	91,2 41,4 04.0 0				939, 731, 789. 67						20,0 36,0 10.9 6		1,05 1,00 9,20 4.63	1,05 1,00 9,20 4.63
(一) 综合收益 总额											24,6 35,0 16.9 6		24,6 35,0 16.9 6	24,6 35,0 16.9 6
(二) 所有者 投入和减 少资本	22,2 56,3 14.0 0				1,00 8,71 6,87 9.67								1,03 0,97 3,19 3.67	1,03 0,97 3,19 3.67
1. 所有者投 入的普通 股	19,9 28,8 79.0 0				943, 263, 162. 41								963, 192, 041. 41	963, 192, 041. 41
2. 其他权益 工具持有 者投入资 本														
3. 股份支付 计入所有 者权益的	2,32 7,43 5.00				65,4 53,7 17.2 6								67,7 81,1 52.2 6	67,7 81,1 52.2 6

金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-		-		-
											4,59		4,59		4,59
											9,00		9,00		9,00
											6.00		6.00		6.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
											-		-		-
											4,59		4,59		4,59
											9,00		9,00		9,00
											6.00		6.00		6.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	68,9				-										
	85,0				68,9										
	90.0				85,0										
	0				90.0										
					0										
1. 资本公积转增资本(或股本)	68,9				-										
	85,0				68,9										
	90.0				85,0										
	0				90.0										
					0										
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	167,835,424.00				1,358,345,820.03				34,173,872.84		168,909,694.28		1,729,264,811.15	1,729,264,811.15

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	167,835,424.00				1,358,345,820.03				34,173,872.84	90,690,812.72		1,651,045,929.59
加：会计政策变												

更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	167,8 35,42 4.00				1,358 ,345, 820.0 3				34,17 3,872 .84	90,69 0,812 .72		1,651 ,045, 929.5 9
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	84,48 7,284 .00				- 71,60 5,816 .24				2,673 ,772. 70	20,70 2,674 .29		36,25 7,914 .75
(一) 综合 收益 总额										26,73 7,726 .97		26,73 7,726 .97
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	455,2 85.00				12,42 6,182 .76							12,88 1,467 .76
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额	455,2 85.00				12,42 6,182 .76							12,88 1,467 .76

4. 其他												
(三) 利润分配									2,673,772.70	-6,035,052.68		-3,361,279.98
1. 提取盈余公积									2,673,772.70	-2,673,772.70		
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,361,279.98		-3,361,279.98
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	84,031,999.00											-84,031,999.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,031,999.00											-84,031,999.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	252,322,708.00				1,286,740,003.79				36,847,645.54	111,393,487.01		1,687,303,844.34

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,594,020.00				418,614,030.36				34,173,872.84	135,716,368.48		665,098,291.68
加：会计政策变更										20,329.24		20,329.24
期差错更正												
他												
二、本年年末余额	76,594,020.00				418,614,030.36				34,173,872.84	135,736,697.72		665,118,620.92

期初余额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,241,404.00				939,731,789.67						-45,045,885.00	985,927,308.67
（一）综合收益总额											-40,446,879.00	-40,446,879.00
（二）所有者投入和减少资本	22,256,314.00				1,008,716,879.67							1,030,973,193.67
1. 所有者投入的普通股	19,928,879.00				943,263,162.41							963,192,041.41
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,327,435.00				65,453,717.26							67,781,152.26
4. 其他												
（三）利润分配											-4,599,006.00	-4,599,006.00
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配											- 4,599,006. 00	- 4,599,006. 00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	68,985,090.00				- 68,985,090.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	68,985,090.00				- 68,985,090.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其												

他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	167,835,424.00				1,358,345,820.03				34,173,872.84	90,690,812.72		1,651,045,929.59

### 三、公司基本情况

珠海英搏尔电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系于 2005 年 1 月由姜桂宾、李永利等自然人共同发起设立的有限责任公司。2015 年 8 月 15 日，根据股东会决议及章程的规定，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，珠海英搏尔电气有限责任公司申请整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为珠海英搏尔电气股份有限公司。

公司的统一社会信用代码：9144040077096114X2。2017 年 7 月在深圳证券交易所上市。所属行业为电气机械和器材制造业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 252,322,708.00 股，注册资本为 252,322,708.00 元。注册地：珠海市高新区唐家湾镇科技六路 6 号 1 栋。

本公司主要经营活动包括：电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售；电动机制造；软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；电气设备修理；电气设备销售；五金产品批发；五金产品零售；机械电气设备制造；工程和技术研究和试验发展；电机制造；电池制造；电池销售；电池零配件生产；蓄电池租赁；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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）。

本公司的实际控制人为姜桂宾。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并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。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### i. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、18、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用年初年末的算数平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司各类金融资产信用损失确定方法如下

对于应收款项

应收款项风险管理规定：

（1）应收款项的范围：应收款项包括应收账款、其他应收款、商业承兑汇票。对于预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无法再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款纳入应收款项风险管理范围。

对持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明其不能收回或收回的可能性不大时，则将账面余额转入应收账款，纳入应收款项风险管理范围。

（2）应收款项风险分类及认定标准：

①单项金额重大的应收款项：依据公司实际情况，确定期末应收款项达到 3,000.00 万元以上(含 3,000.00 万元)的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项定义为单项金额重大的应收款项。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述①标准的，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

③其他不重大的应收款项：指除上述①和②两项外的应收款项达到单项金额重大或单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项涉及的往来客户，由所属管理部门负责收集客户财务状况、资金流转情况、资信证明资料，包括客户提货及市场销售情况、抵押担保等文件，及时提交公司财务部。财务部负责定期审核该客户资料，评定客户往来款项风险等级。对按信用风险特征组合后风险较大的应收款项其风险评定分为三级：

一级标准：风险水平较低，客户与公司尚存在合作关系，但合作次数较少、时间间隔较长或尚处于合同期内的押金、质保金，依据合同规定可以收回的应收款项。

二级标准：风险水平中等，客户与公司已经停止合作关系，部分往来款项尚未结清，由于时间较长，对方拒绝或拖延支付货款，但该款项仍在催收之中，属于回收速度缓慢且坏账可能在 50%以上。

三级标准：风险水平很高，客户出现资不抵债、资金周转困难、濒临破产、债务重组等影响信用正常履行的状况，形成坏账可能性达到 90%以上。

坏账准备计提政策

公司在按照应收款项余额百分比法计提坏账准备基础上，对个别应收款项按风险程度单独计提坏账准备。

（1）单项金额重大的应收款项

①对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②对于单项金额重大经单独测试后未减值的应收款项按应收款项余额结合账龄组合计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项

①对于风险水平为一级标准的组合应收款项,按应收款项余额结合账龄组合计提坏账准备。

②对于风险水平为二级标准的组合应收款项,按应收款项余额的 50%计提坏账准备。

③对于风险水平为三级标准的组合应收款项,按应收款项余额的 100%计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项

①对于纳入合并财务报表范围关联方的应收款项,不计提坏账准备。

②对于应收政府部门、代扣代缴等应收款项(如:税务、海关、中登公司等),不计提坏账准备。

③除上述①和②以外的其他不重大的应收款项,按应收款项余额结合账龄组合计提坏账准备。

公司账龄组合计提坏账比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

对于除上述应收款项以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款等)的减值损失计量,比照本附注“五、11、金融工具6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 12、应收票据

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 13、应收账款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

详见本附注“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注“五、11、金融工具 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，

确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

## 21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 23、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

#### 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	5 年	直线法	0.00%	按照预计使用年限
特许权使用费	5 年	直线法	0.00%	按照预计使用年限
土地使用权	50 年	直线法	0.00%	按照预计使用年限

**②使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截止资产负债表日公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法****①划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**②开发阶段支出资本化的具体条件**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- i. 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；
- ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii. 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；
- iv. 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；
- v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**24、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

## 29、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 30、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司主营业务收入主要为产品销售收入，包括出口产品销售收入、内销产品销售收入。

①内销产品销售收入：公司将产品按照合同或订单约定运送至约定交货地点，经初步验收入库后，客户每月根据已上线装配的合格产品数量向公司开具结算单或对账单，公司按双方认可的结算单或对账单作为依据确认销售收入；采用现款现货的结算方式的，根据合同约定，公司先收取货款后，将产品按约定送至交货地点后，取得签字送货单后确认收入。

②出口产品销售收入：根据目前公司的产品成交模式分为两种结算方式，分别是工厂交货（EXW）、船上交货（FOB）；在工厂交货（EXW）模式下，公司依据合同约定，以完成产品交付，取得客户签字的货物交付单后确认收入；在船上交货（FOB）模式下，公司以完成报关手续后，根据出口报关单、提单或运单确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

## 32、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 33、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## 35、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款

额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

## ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

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：

- 假如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；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 36、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行	详见本附注五、36、(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况	

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，并对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 12 月 31 日之间发生的单项交易采用追溯调整法进行会计处理，并重述了比较期间财务报表。执行该规定的主要影响如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额
----------	-------------------------

	调整前 2022 年 1 月 1 日列报金额 (合并)	调整金额 (合并)	调整后 2022 年 1 月 1 日列 报金额 (合并)
递延所得税资产	49,548,349.00	33,083.51	49,581,432.51
递延所得税负债	163,442.64		163,442.64
未分配利润	148,840,599.81	33,083.51	148,873,683.32
所得税费用	-9,304,440.72	-33,083.51	-9,337,524.23

受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额		
	调整前 2022 年 1 月 1 日列报金额 (母公司)	调整金额 (母公司)	调整后 2022 年 1 月 1 日列 报金额 (母公司)
递延所得税资产	47,151,790.30	20,329.24	47,172,119.53
递延所得税负债	163,442.64		163,442.64
未分配利润	135,716,368.48	20,329.24	135,736,697.72
所得税费用	-15,017,208.84	-20,329.24	-15,037,538.08

受影响的报表项目	对 2022 年 12 月 31 日余额的影响金额		
	调整前 2022 年 12 月 31 日列报金 额 (合并)	调整金额 (合并)	调整后 2022 年 12 月 31 日 列报金额 (合并)
递延所得税资产	112,781,678.34	66,619.13	112,848,297.47
递延所得税负债	4,510,607.99		4,510,607.99
未分配利润	168,843,075.15	66,619.13	168,909,694.28
所得税费用	-29,865,294.99	-33,535.62	-29,898,830.61

受影响的报表项目	对 2022 年 12 月 31 日余额的影响金额		
	调整前 2022 年 12 月 31 日列报 金额 (母公司)	调整金额 (母公司)	调整后 2022 年 12 月 31 日列报 金额 (母公司)
递延所得税资产	106,214,050.03	51,660.27	106,265,710.30
递延所得税负债	4,510,607.99		4,510,607.99
未分配利润	90,639,152.45	51,660.27	90,690,812.72
所得税费用	-47,686,038.46	-31,331.03	-47,717,369.49

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、8.25%-16.5%
增值税	按税法规定计算的企业管理-物业管理	6%

	收入，研发和技术服务费等为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
增值税	按税法规定计算的不动产经营租赁收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海英搏尔电气股份有限公司	15%
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	25%
山东英搏尔电气有限公司	15%
上海英搏尔技术有限公司	25%
英搏尔（香港）有限公司	8.25%-16.5%
广州英搏尔电气有限公司	25%
珠海英搏尔物业服务服务有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2021 年 12 月 20 日珠海英搏尔电气股份有限公司已取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的 GR202144006539 号高新技术企业证书，自获得高新技术企业资格起三年内，享受高新技术企业所得税优惠政策，2021-2023 年度适用 15%的企业所得税税率；

(2) 2023 年 12 月 7 日，本公司之子公司山东英搏尔电气有限公司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颁发的 GR202337004328 号高新技术企业证书，自获得高新技术企业资格起三年内，享受高新技术企业所得税优惠政策，2023-2025 年度适用 15%的企业所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		61,522.46
银行存款	507,530,301.90	867,886,766.14
其他货币资金	69,290,549.68	225,426,840.91
合计	576,820,851.58	1,093,375,129.51

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细详见本附注七、18、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,300,674.80	3,559,726.40
其中：		

权益工具投资	3,300,674.80	3,559,726.40
其中：		
合计	3,300,674.80	3,559,726.40

其他说明：

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	190,423,074.18	236,221,610.10
商业承兑票据	860,000.00	6,531,105.81
应收票据减值准备	-43,000.00	-326,555.29
合计	191,240,074.18	242,426,160.62

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	191,283,074.18	100.00%	43,000.00	0.02%	191,240,074.18	242,752,715.91	100.00%	326,555.29	0.13%	242,426,160.62
其中：										
银行承兑汇票	190,423,074.18	99.55%			190,423,074.18	236,221,610.10	97.31%			236,221,610.10
商业承兑汇票	860,000.00	0.45%	43,000.00	5.00%	817,000.00	6,531,105.81	2.69%	326,555.29	5.00%	6,204,550.52
合计	191,283,074.18	100.00%	43,000.00	0.02%	191,240,074.18	242,752,715.91	100.00%	326,555.29	0.13%	242,426,160.62

按组合计提坏账准备：43,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	860,000.00	43,000.00	5.00%
合计	860,000.00	43,000.00	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收票据计提比例作出最佳估计，参考应收票据的账龄进行信用风险组合分类。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	326,555.29	43,000.00	326,555.29			43,000.00
合计	326,555.29	43,000.00	326,555.29			43,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	59,176,347.24
合计	59,176,347.24

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		96,668,026.30
商业承兑票据		860,000.00
合计		97,528,026.30

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	631,315,945.49	602,262,707.93
1 至 2 年	129,825,866.39	41,416,535.26
2 至 3 年	33,870,576.15	2,724,905.19
3 年以上	5,607,087.90	4,963,836.47
3 至 4 年	2,644,194.22	358,900.36
4 至 5 年	357,957.57	3,476,006.69
5 年以上	2,604,936.11	1,128,929.42
合计	800,619,475.93	651,367,984.85

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	152,172,589.12	19.01%	120,564,146.85	79.23%	31,608,442.27	152,938,885.05	23.48%	105,396,031.93	68.91%	47,542,853.12
其中：										
单项计提	152,172,589.12	19.01%	120,564,146.85	79.23%	31,608,442.27	152,938,885.05	23.48%	105,396,031.93	68.91%	47,542,853.12
按组合计提坏账准备的应收账款	648,446,886.81	80.99%	36,913,121.00	5.69%	611,533,765.81	498,429,099.80	76.52%	29,112,076.53	5.84%	469,317,023.27
其中：										
账龄组合	648,446,886.81	80.99%	36,913,121.00	5.69%	611,533,765.81	498,429,099.80	76.52%	29,112,076.53	5.84%	469,317,023.27
合计	800,619,475.93	100.00%	157,477,267.85	19.67%	643,142,208.08	651,367,984.85	100.00%	134,508,108.46	20.65%	516,859,876.39

按单项计提坏账准备：120,564,146.85

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
威尔马斯特新能源汽车零部件（温州）有限公司	86,783,307.00	60,748,314.90	86,783,307.00	69,426,645.60	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
雷丁汽车集团有限公司	30,015,447.65	21,010,813.35	28,543,896.40	22,835,117.12	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
四川野马汽车股份有限公司潍坊分公司	11,521,693.38	8,065,185.37	11,521,693.38	9,217,354.70	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
河南御捷时代汽车有限公司	7,839,489.50	4,703,693.70	7,789,249.50	6,231,399.60	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马新能源汽车采购（上海）有限公司	6,278,985.06	4,395,289.54	6,278,985.06	5,023,188.05	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马新能源汽车销售（上海）有限公司	3,915,789.00	2,741,052.30	3,915,789.00	3,132,631.20	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。

威马汽车制造温州有限公司	2,477,600.00	1,734,320.00	2,477,600.00	1,982,080.00	80.00%	对方经营困难, 预计货款不能完全收回。
威马汽车科技(衡阳)有限公司	1,592,095.90	1,114,467.13	1,592,095.90	1,273,676.72	80.00%	对方经营困难, 预计货款不能完全收回。
重庆市新特长寿新能源汽车有限公司			1,662,548.05	831,274.03	50.00%	对方经营困难, 预计货款不能完全收回。
山东东风凯马车辆有限公司	183,646.25	183,646.25	183,646.25	183,646.25	100.00%	对方经营困难, 预计货款不能收回。
山东御捷马新能源汽车制造有限公司	1,486,436.31	445,930.89	963,270.46	288,981.14	30.00%	对方经营困难, 预计货款不能完全收回。
山东领行摩托车有限公司	844,395.00	253,318.50	460,508.12	138,152.44	30.00%	对方经营困难, 预计货款不能完全收回。
合计	152,938,885.05	105,396,031.93	152,172,589.12	120,564,146.85		

按组合计提坏账准备: 36,913,121.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	630,587,023.03	31,529,351.15	5.00%
1至2年	11,385,766.06	1,138,576.61	10.00%
2至3年	1,050,656.07	210,131.21	20.00%
3至4年	2,644,194.22	1,322,097.11	50.00%
4至5年	331,412.57	265,130.06	80.00%
5年以上	2,447,834.86	2,447,834.86	100.00%
合计	648,446,886.81	36,913,121.00	

确定该组合依据的说明:

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	29,112,076.53	7,891,044.47	90,000.00			36,913,121.00
单项计提	105,396,031.93	15,524,180.25	356,065.33			120,564,146.85

合计	134,508,108.46	23,415,224.72	446,065.33			157,477,267.85
----	----------------	---------------	------------	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	210,629,592.76	0.00	210,629,592.76	26.31%	10,531,479.64
第二名	86,783,307.00	0.00	86,783,307.00	10.84%	69,426,645.60
第三名	55,358,731.80	0.00	55,358,731.80	6.91%	2,767,936.59
第四名	53,268,017.35	0.00	53,268,017.35	6.65%	2,663,400.87
第五名	34,462,758.91	0.00	34,462,758.91	4.30%	1,723,137.95
合计	440,502,407.82	0.00	440,502,407.82	55.01%	87,112,600.65

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	264,314,550.20	307,772,434.84
合计	264,314,550.20	307,772,434.84

### (2) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	411,846,153.19	
合计	411,846,153.19	

### (3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	307,772,434.84	1,249,663,856.60	1,293,121,741.24		264,314,550.20	
合计	307,772,434.84	1,249,663,856.60	1,293,121,741.24		264,314,550.20	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,543,520.86	43,659,873.93
合计	5,543,520.86	43,659,873.93

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权激励行权款	955,709.84	38,821,542.90
押金、保证金	8,818,710.74	7,839,771.25
往来款及其他	798,840.44	1,166,340.14
合计	10,573,261.02	47,827,654.29

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,142,486.51	41,070,875.80
1至2年	1,090,559.46	1,221,165.66
2至3年	839,602.22	687,978.83
3年以上	5,500,612.83	4,847,634.00
3至4年	667,978.83	887,100.00
4至5年	887,100.00	998,810.00
5年以上	3,945,534.00	2,961,724.00
合计	10,573,261.02	47,827,654.29

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,150,000.00	20.33%	1,750,000.00	81.40%	400,000.00	2,150,000.00	4.50%	1,550,000.00	72.09%	600,000.00
其中：										
单项计提	2,150,000.00	20.33%	1,750,000.00	81.40%	400,000.00	2,150,000.00	4.50%	1,550,000.00	72.09%	600,000.00
按组合计提坏账	8,423,261.02	79.67%	3,279,740.16	38.94%	5,143,520.86	45,677,654.29	95.50%	2,617,780.36	5.73%	43,059,873.93

账准备										
其中:										
账龄组合	6,951,981.42	65.75%	3,279,740.16	47.18%	3,672,241.26	6,081,698.89	12.72%	2,617,780.36	43.04%	3,463,918.53
代扣代缴、出口退税	515,569.76	4.88%			515,569.76	774,412.50	1.62%			774,412.50
股权激励行权款	955,709.84	9.04%			955,709.84	38,821,542.90	81.16%			38,821,542.90
合计	10,573,261.02	100.00%	5,029,740.16	47.57%	5,543,520.86	47,827,654.29	100.00%	4,167,780.36	8.71%	43,659,873.93

按单项计提坏账准备: 1,750,000.00

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
雷丁汽车集团有限公司	2,000,000.00	1,400,000.00	2,000,000.00	1,600,000.00	80.00%	对方经营困难, 预计不能完全收回。
潍坊众新新能源汽车有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	对方经营困难, 预计不能收回。
合计	2,150,000.00	1,550,000.00	2,150,000.00	1,750,000.00		

按组合计提坏账准备: 3,279,740.16

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,671,206.91	83,560.35	5.00%
1 至 2 年	1,090,559.46	109,055.95	10.00%
2 至 3 年	839,602.22	167,920.44	20.00%
3 至 4 年	667,978.83	333,989.42	50.00%
4 至 5 年	487,100.00	389,680.00	80.00%
5 年以上	2,195,534.00	2,195,534.00	100.00%
合计	6,951,981.42	3,279,740.16	

确定该组合依据的说明:

本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计, 参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,617,780.36		1,550,000.00	4,167,780.36
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	661,959.80		200,000.00	861,959.80
2023 年 12 月 31 日余额	3,279,740.16		1,750,000.00	5,029,740.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,550,000.00	200,000.00				1,750,000.00
账龄组合	2,617,780.36	661,959.80				3,279,740.16
合计	4,167,780.36	861,959.80				5,029,740.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	质保金	2,000,000.00	4-5年、5年以上	18.92%	1,600,000.00
第二名	质保金	1,000,000.00	5年以上	9.46%	1,000,000.00
第三名	股权激励行权款	955,709.84	1年以内	9.04%	
第四名	质保金	800,000.00	1-2年、2-3年、3-4年	7.57%	203,460.73
第五名	押金	750,624.00	1年以内	7.10%	37,531.20
合计		5,506,333.84		52.09%	2,840,991.93

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	50,919,202.61	99.99%	33,126,933.36	98.83%
1至2年	5,058.93	0.01%	392,507.74	1.17%
合计	50,924,261.54		33,519,441.10	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	19,933,882.46	39.14
第二名	10,026,913.18	19.69
第三名	8,492,575.16	16.68
第四名	4,569,026.55	8.97
第五名	1,120,500.00	2.20
合计	44,142,897.35	86.68

其他说明：

无。

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	247,033,102.55	14,514,603.81	232,518,498.74	260,214,609.75	9,817,598.02	250,397,011.73
在产品	47,335,025.50		47,335,025.50	36,799,692.89		36,799,692.89
库存商品	224,713,167.90	9,275,978.92	215,437,188.98	181,578,620.05	7,504,332.11	174,074,287.94
合同履约成本	20,792,015.89	4,308,543.10	16,483,472.79	12,132,100.99	2,808,610.52	9,323,490.47
发出商品	248,052,450.37		248,052,450.37	250,509,866.28		250,509,866.28
半成品	71,467,265.17	6,265,933.62	65,201,331.55	76,462,540.54	1,347,734.95	75,114,805.59
委托加工物资	14,335,428.86		14,335,428.86	4,189,302.63		4,189,302.63
合计	873,728,456.24	34,365,059.45	839,363,396.79	821,886,733.13	21,478,275.60	800,408,457.53

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,817,598.02	14,171,016.24		9,474,010.45		14,514,603.81

库存商品	7,504,332.11	6,573,721.70		4,802,074.89		9,275,978.92
合同履约成本	2,808,610.52	1,499,932.58				4,308,543.10
半成品	1,347,734.95	8,394,510.33		3,476,311.66		6,265,933.62
合计	21,478,275.60	30,639,180.85		17,752,397.00		34,365,059.45

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无。

### (3) 一年内到期的其他债权投资

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,364,600.99	122,149.14
待抵扣进项税	3,594,258.86	1,259,242.42
房租及其他	6,547,968.36	3,498,997.00
合计	13,506,828.21	4,880,388.56

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,994,083.88	8,750,655.43		103,744,739.31
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	94,994,083.88	8,750,655.43		103,744,739.31
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	14,286,097.63	1,622,924.48		15,909,022.11
2. 本期增加金额	2,556,817.16	229,310.40		2,786,127.56
(1) 计提或摊销	2,556,817.16	229,310.40		2,786,127.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,842,914.79	1,852,234.88		18,695,149.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	78,151,169.09	6,898,420.55		85,049,589.64
2. 期初账面价值	80,707,986.25	7,127,730.95		87,835,717.20

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	703,336,885.64	487,247,644.28
合计	703,336,885.64	487,247,644.28

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	272,634,441.77	314,712,111.35	12,498,256.61	29,944,348.81	629,789,158.54
2. 本期增加金额	174,488,425.43	95,747,904.57	656,682.00	4,907,330.06	275,800,342.06
(1) 购置	154,065.14	51,015,104.19	656,682.00	4,907,330.06	56,733,181.39
(2) 在建工程转入	174,334,360.29	44,732,800.38			219,067,160.67
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,444,944.30	302,491.15	397,506.86	12,144,942.31
(1) 处置或报废		11,444,944.30	302,491.15	397,506.86	12,144,942.31
4. 期末余额	447,122,867.20	399,015,071.62	12,852,447.46	34,454,172.01	893,444,558.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,899,125.35	100,856,631.55	5,870,247.52	17,915,509.84	142,541,514.26
2. 本期增加金额	10,510,474.17	40,044,483.20	1,083,455.71	3,878,158.33	55,516,571.41
(1) 计提	10,510,474.17	40,044,483.20	1,083,455.71	3,878,158.33	55,516,571.41
3. 本期减少金额		7,563,437.27	22,815.76	364,159.99	7,950,413.02
(1) 处置或报废		7,563,437.27	22,815.76	364,159.99	7,950,413.02
4. 期末余额	28,409,599.52	133,337,677.48	6,930,887.47	21,429,508.18	190,107,672.65
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	418,713,267.68	265,677,394.14	5,921,559.99	13,024,663.83	703,336,885.64
2. 期初账面价值	254,735,316.42	213,855,479.80	6,628,009.09	12,028,838.97	487,247,644.28

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司上海英搏尔技术有限公司房产	7,843,548.02	房产证正在办理中
子公司山东英搏尔电气有限公司房产	174,047,512.78	房产于 2023 年 11 月达到可使用状态后转入固定资产房产证正在办理中

其他说明：

无。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	491,771,580.92	80,493,207.43
合计	491,771,580.92	80,493,207.43

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海研发中心建设项目	66,293,836.67		66,293,836.67	2,042,510.07		2,042,510.07
新能源汽车动力总成自动化车间建设项目	179,604,616.61		179,604,616.61			
宿舍楼及地下室建设项目	134,666,875.68		134,666,875.68	9,946,318.09		9,946,318.09
装修改造工程				1,097,753.55		1,097,753.55
其他工程	169,877.48		169,877.48	352,048.53		352,048.53
设备安装	111,036,374.48		111,036,374.48	28,105,000.00		28,105,000.00
山东菏泽新能源汽车驱动系统产业园项目(二期)				38,949,577.19		38,949,577.19
合计	491,771,580.92		491,771,580.92	80,493,207.43		80,493,207.43

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东菏泽新能源汽车驱动系统产业园项目（二期）	186,172,900.00	38,949,577.19	149,152,440.70	188,102,017.89			101.04%	100.00%				募集资金
珠海研发中心建设项目	112,107,700.00	2,042,510.07	64,251,326.60			66,293,836.67	59.13%	59.13%	442,768.53	442,768.53		募集资金
新能源汽车动力总成自动化车间建设项目	264,497,200.00		179,604,616.61			179,604,616.61	67.90%	67.90%	2,264,534.46	2,264,534.46		金融机构贷款
宿舍楼及地下室建设项目	258,985,500.00	9,946,318.09	124,720,557.59			134,666,875.68	52.00%	52.00%	1,792,231.09	1,792,231.09		金融机构贷款
合计	821,763,300.00	50,938,405.35	517,728,941.50	188,102,017.89		380,565,328.96			4,499,534.08	4,499,534.08		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,940,138.76	4,940,138.76

2. 本期增加金额	12,009,962.84	12,009,962.84
新增租赁	12,009,962.84	12,009,962.84
3. 本期减少金额	1,373,449.33	1,373,449.33
处置	1,373,449.33	1,373,449.33
4. 期末余额	15,576,652.27	15,576,652.27
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,230,795.93	1,230,795.93
2. 本期增加金额	3,735,974.05	3,735,974.05
(1) 计提	3,735,974.05	3,735,974.05
3. 本期减少金额	1,068,238.36	1,068,238.36
(1) 处置	1,068,238.36	1,068,238.36
4. 期末余额	3,898,531.62	3,898,531.62
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	11,678,120.65	11,678,120.65
2. 期初账面价值	3,709,342.83	3,709,342.83

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,638,301.45	150,000.00		9,270,739.10	50,059,040.55
2. 本期增加金额	49,005,931.22			2,897,239.34	51,903,170.56
(1) 购置	49,005,931.22			2,897,239.34	51,903,170.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额	89,644,232.67	150,000.00		12,167,978.44	101,962,211.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,626,006.97	150,000.00		5,899,186.56	9,675,193.53
2. 本期增加 金额	1,976,288.64			1,230,853.57	3,207,142.21
(1) 计 提	1,976,288.64			1,230,853.57	3,207,142.21
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	5,602,295.61	150,000.00		7,130,040.13	12,882,335.74
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	84,041,937.06			5,037,938.31	89,079,875.37
2. 期初账面 价值	37,012,294.48			3,371,552.54	40,383,847.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	3,628,495.01	6,166,762.89	2,485,762.22		7,309,495.68
模具费	13,746,343.05	8,291,852.19	12,633,019.25		9,405,175.99
其他	1,481,258.15	869,614.36	1,455,675.22		895,197.29
合计	18,856,096.21	15,328,229.44	16,574,456.69		17,609,868.96

其他说明：

无。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	196,915,067.46	29,537,274.12	160,480,719.71	25,256,209.00
内部交易未实现利润	5,931,059.99	889,659.00	6,541,678.87	981,251.83
可抵扣亏损	509,984,582.35	78,465,233.23	470,655,868.94	71,613,705.34
预计售后服务费	19,055,345.48	2,858,301.82	22,874,873.22	3,466,355.53
政府补助	69,699,418.59	10,454,912.79	55,728,879.43	8,359,331.91
交易性金融资产-公允价值变动	1,317,767.57	197,665.14	1,058,715.97	158,807.40
股份支付确认递延	13,617,220.58	2,042,583.09	19,640,115.51	2,946,017.33
租赁负债	11,907,639.95	1,786,146.00	4,113,580.03	691,693.02
合计	828,428,101.97	126,231,775.19	741,094,431.68	113,473,371.36

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧加计扣除	27,568,143.88	4,135,221.58	30,070,719.93	4,510,607.99
使用权资产	11,678,120.65	1,751,718.10	3,709,342.83	625,073.89
合计	39,246,264.53	5,886,939.68	33,780,062.76	5,135,681.88

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,751,718.10	124,480,057.09	625,073.89	112,848,297.47
递延所得税负债	1,751,718.10	4,135,221.58	625,073.89	4,510,607.99

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款				47,578,574.00		47,578,574.00
预付设备款	10,882,424.83		10,882,424.83	17,428,272.70		17,428,272.70
预付工程款	7,156,649.23		7,156,649.23			
合计	18,039,074.06		18,039,074.06	65,006,846.70		65,006,846.70

其他说明：

无。

## 18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	67,332,643.99	67,332,643.99	票据保证金	银行承兑汇票、票据池保证金	225,348,780.34	225,348,780.34	票据保证金	银行承兑汇票、票据池保证金
应收票据	59,176,347.24	59,176,347.24	质押	贴现未到期的银行承兑汇票	19,403,113.00	19,403,113.00	质押	银行承兑汇票质押
固定资产	251,784,086.36	227,081,711.44	抵押	银行贷款抵押	272,634,441.77	254,735,316.42	抵押	银行贷款抵押
无形资产	89,644,232.67	84,041,937.06	抵押	银行贷款抵押	13,755,301.45	10,622,149.48	抵押	银行贷款抵押
货币资金	1,002,157.31	1,002,157.31	收支限制	长期未使用账户支付限制	30,812.68	30,812.68	收支监管户	长期贷款监管户收支限制
货币资金	955,748.38	955,748.38	冻结	司法冻结				
投资性房地产					103,744,739.31	87,835,717.20	抵押	银行贷款抵押
应收款项融资					222,766,771.58	222,766,771.58	质押	银行承兑汇票质押
合计	469,895,215.95	439,590,545.42			857,683,960.13	820,742,660.70		

其他说明：

货币资金冻结情况说明：2023年9月8日，珠海市香洲区人民法院（以下简称“法院”）受理了原告广东文达镁业科技股份有限公司与被告珠海英搏尔电气股份有限公司买卖合同纠纷一案。2023年9月21日，公司中国农业银行股份有限公司珠海金鼎支行账号44353401040007257被法院冻结，冻结金额955,748.38元，2024年1月24日，法院出具了民事调解书（2023）粤0402民初18641号，双方达成一致进行和解，案件受理费由原告承担。2024年3月7日，公司中国农业银行股份有限公司珠海金鼎支行账号44353401040007257冻结金额已解除。

## 19、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		100,095,202.93
保证借款		42,041,826.88
信用借款	78,582,782.65	29,097,810.60
已贴现未到期银行承兑汇票	59,176,347.24	66,500,000.00
合计	137,759,129.89	237,734,840.41

短期借款分类的说明：

无。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	131,914,222.75	51,701,641.89
银行承兑汇票	280,833,202.26	469,080,482.16
合计	412,747,425.01	520,782,124.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	707,231,602.84	720,691,757.41
工程款	41,107,231.48	1,150,485.40
设备款	14,269,580.20	12,722,896.23
合计	762,608,414.52	734,565,139.04

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	72,296,752.80	55,986,787.65
合计	72,296,752.80	55,986,787.65

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	47,986,047.89	33,087,186.99
预计负债（售后服务费）	19,055,345.48	22,899,600.66
退回政府补助结余经费	5,255,359.43	
合计	72,296,752.80	55,986,787.65

#### 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无。

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,696,809.26	12,759,010.86
合计	24,696,809.26	12,759,010.86

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,110,383.79	238,894,984.53	240,207,180.24	19,798,188.08
二、离职后福利-设定提存计划		14,650,480.33	14,650,480.33	
合计	21,110,383.79	253,545,464.86	254,857,660.57	19,798,188.08

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,074,167.02	218,068,405.73	218,994,494.77	19,148,077.98
2、职工福利费		7,202,103.26	7,202,103.26	
3、社会保险费		6,319,680.15	6,319,680.15	
其中：医疗保险费		5,650,912.47	5,650,912.47	
工伤保险费		309,881.52	309,881.52	
生育保险费		358,886.16	358,886.16	
4、住房公积金		3,319,298.00	3,319,298.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,036,216.77	3,985,497.39	4,371,604.06	650,110.10
合计	21,110,383.79	238,894,984.53	240,207,180.24	19,798,188.08

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,274,534.51	14,274,534.51	
2、失业保险费		375,945.82	375,945.82	
合计		14,650,480.33	14,650,480.33	

其他说明：

无。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,967.77	8,102,947.80
企业所得税		10,250,269.64
个人所得税	672,062.64	849,228.76
城市维护建设税	451.19	391.95
房产税	2,793,559.79	2,200,264.34
印花税	479,679.38	500,128.28
土地使用税	299,902.26	166,662.79
教育费附加	322.28	279.97
合计	4,288,945.31	22,070,173.53

其他说明：

无。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	111,631,447.23	82,919,658.50
一年内到期的长期应付款	6,188,214.25	33,413,060.74
一年内到期的租赁负债	6,603,275.34	1,247,645.50
合计	124,422,936.82	117,580,364.74

其他说明：

无。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向银行融入款项支付供应商货款	147,323,303.08	50,664,751.54
待转销项税	3,234,916.34	1,434,231.13
已背书未到期的票据	38,351,679.06	60,599,602.91
合计	188,909,898.48	112,698,585.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

向银行融入款项支付供应商货款说明：（1）2023 年 9 月 20 日，珠海英搏尔电气股份有限公司（以下简称“英搏尔”）与交通银行股份有限公司珠海分行（以下简称“交通银行珠海分行”）签订合同编号为 A52232204013 的《快易付业务合作协议》，通过占用英搏尔的授信额度为供应商办理国内保理业务，保理到期之后英搏尔只需支付交通银行珠海分行保理融资金额，无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，该笔业务下的保理融资借款余额合计为 7,769.52 万元；

（2）2023 年 6 月 7 日，英搏尔与招商银行股份有限公司珠海分行（以下简称“招商银行珠海分行”）签订合同编号为 755XY2022041681YBE 的《付款代理合作协议》，英搏尔授权招商银行珠海分行根据英搏尔提供的《代理付款明细表》，在供应商发起融资申请时通过占用英搏尔的授信额度为供应商办理国内保理业务，保理到期之后英搏尔只需支付招商银行珠海分行保理融资金额，无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，该笔业务下的保理融资借款余额合计为 1,618.49 万元；

（3）2023 年 4 月 24 日，英搏尔与中国银行股份有限公司珠海分行（以下简称“中国银行珠海分行”）签署合同编号为 RYX131702023001 的《融易信业务合作协议》，通过占用英搏尔的授信额度为供应商办理国内保理业务，保理到期之后英搏尔只需支付中国银行珠海分行保理融资金额，无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，该笔业务下的保理融资借款余额合计为 2,292.09 万元；

（4）2023 年 8 月 14 日，英搏尔与中信银行股份有限公司珠海分行（以下简称“中信银行珠海分行”）签订合同编号为 2023 穗银珠海协字第 0637 号的《“信易链”业务双方合作协议》，通过占用英搏尔的授信额度为供应商办理国内保理业务，保理到期之后英搏尔只需支付中信银行珠海分行保理融资金额，无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，该笔业务下的保理融资借款余额合计为 349.73 万元；

（5）2022 年 12 月 30 日，英搏尔与中国民生银行股份有限公司珠海分行（以下简称“民生银行珠海分行”）签订协议编号为公信融（民信）字第 001 号的《民易信链平台供应链金融服务合作协议》，在供应商发起融资申请时通过占用英搏尔的授信额度为供应商办理国内保理业务，保理到期之后英搏尔只需支付民生银行珠海分行保理融资金额，无需支付利息。截止 2023 年 12 月 31 日，该笔业务下的保理融资借款余额合计为 2,702.51 万元。

## 28、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	453,736,875.24	296,134,358.38
保证借款	18,125,513.87	12,222,305.37
信用借款	9,525,021.50	
合计	481,387,410.61	308,356,663.75

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	5,304,364.61	2,608,658.90
合计	5,304,364.61	2,608,658.90

其他说明：

无。

### 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,550,720.15
合计		6,550,720.15

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	6,550,720.15

其他说明：

2022年9月7日，英搏尔与平安租赁签订售后回租租赁合同，租赁物为富士模组型高速多功能贴片机等一系列租赁物，租赁物协议成本价款2,501.00万元，保证金及服务费3.5万元，租赁期间17个月，起租日为英搏尔支付保证金1万元的当日，公司董事长兼法人姜桂宾提供担保，留购价款为100.00元；截止2023年12月31日，上述融资租赁款余额为618.82万元（其中一年内到期的长期应付款618.82万元，重分类至一年内到期的非流动负债披露）。

### 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,728,879.43	45,040,000.00	31,069,460.84	69,699,418.59	收到与资产相关的政府补助
芯片溢价收入确认递延	534,737.00		534,737.00		芯片溢价
合计	56,263,616.43	45,040,000.00	31,604,197.84	69,699,418.59	

其他说明：

芯片溢价为客户向英搏尔采购产品的价格补偿，用于弥补芯片价格上涨的成本，芯片溢价收入递延金额为上期已确认的芯片溢价补偿款本期确认收入的部分。

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,835,424.00			84,031,999.00	455,285.00	84,487,284.00	252,322,708.00

其他说明：

(1) 根据公司于 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，公司以 2022 年权益分派实施时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 5 股，合计转增 84,031,999 股，增加股本 84,031,999.00 元；

(2) 本期其他增加为 2020 年股票期权激励计划满足行权条件后员工自主行权增加股本 455,285.00 元。

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,326,546,337.55	8,145,652.75	84,031,999.00	1,250,659,991.30
其他资本公积	31,799,482.48	6,345,042.56	2,064,512.55	36,080,012.49
合计	1,358,345,820.03	14,490,695.31	86,096,511.55	1,286,740,003.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司于 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，公司以 2022 年权益分派实施时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 5 股，合计转增 84,031,999 股，减少资本溢价 84,031,999.00 元；

(2) 本期因 2020 年股票期权激励计划员工行权后增加资本公积形成资本溢价 6,081,140.20 元；

(3) 本期因 2020 年股票期权激励计划员工自主行权将前期因股份支付确认的其他资本公积转入资本溢价金额 2,064,512.55 元；

(4) 本期因 2021 年股票期权激励计划及 2023 年限制性股票激励计划确认股份支付费用，增加其他资本公积 6,345,042.56 元。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,173,872.84	2,673,772.70		36,847,645.54
合计	34,173,872.84	2,673,772.70		36,847,645.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	168,909,694.28	148,840,599.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		33,083.51
调整后期初未分配利润	168,909,694.28	148,873,683.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,361,504.08	24,635,016.96
减：提取法定盈余公积	2,673,772.70	

应付普通股股利	3,361,279.98	4,599,006.00
期末未分配利润	245,236,145.68	168,909,694.28

调整期初未分配利润明细:

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

### 36、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,904,608,909.37	1,614,588,899.18	1,912,543,146.03	1,649,756,992.12
其他业务	58,540,681.45	13,668,771.17	93,182,978.03	30,725,309.39
合计	1,963,149,590.82	1,628,257,670.35	2,005,726,124.06	1,680,482,301.51

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2		2023 年		2022 年		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中:										
自主产品					1,904,608,909.37	1,614,588,899.18	1,912,543,146.03	1,649,756,992.12		
其他业务					58,540,681.45	13,668,771.17	93,182,978.03	30,725,309.39		
按经营地区分类										
其中:										
国外					45,639,789.21	30,589,982.76	637,446.32	284,523.18		
华北区					8,511,619.17	5,343,811.12	86,430,137.52	80,016,329.07		
华东区					1,094,257,775.19	947,221,693.37	1,071,519,081.24	929,170,127.96		
华南区					633,465,923.46	489,061,391.34	593,388,986.27	459,614,357.39		
华中区					56,576,293.47	44,963,561.60	17,416,846.59	12,421,075.27		

其它					16,360,546.10	11,091,695.58	16,148,759.25	9,348,987.84		
西北区					12,814.14	7,917.38	422,026.42	204,872.85		
西南区					106,576,016.38	99,611,574.25	215,839,316.55	188,935,830.47		
东北区					1,748,813.70	366,042.94	3,923,523.90	486,197.46		
市场或客户类型										
其中：										
新能源					1,588,828,493.80	1,422,796,703.77	1,597,063,831.49	1,442,238,829.40		
中低速					155,194,793.64	103,262,379.94	146,333,036.77	104,538,998.70		
场地车及其他					219,126,303.38	102,198,586.64	262,329,255.80	133,704,473.41		
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计										

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无。

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,049.44	5,673.25
教育费附加	3,606.82	4,052.39
房产税	3,315,184.35	2,876,200.48
土地使用税	669,645.12	429,834.75
车船使用税	30,466.87	12,780.00
印花税	1,505,248.05	1,582,508.73
合计	5,529,200.65	4,911,049.60

其他说明：

无。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,752,540.04	36,438,325.74
办公费	8,013,963.04	10,509,957.63
折旧与摊销	8,974,264.78	7,615,102.13
股权激励	2,542,493.30	1,746,233.98
中介服务费	5,874,925.13	5,369,055.71
业务招待费	1,214,340.82	517,629.71
差旅费	544,806.71	585,007.83
其他费用	321,449.88	108,047.99
合计	66,238,783.70	62,889,360.72

其他说明：

无。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,844,233.22	13,277,372.43
售后服务费用	15,189,141.55	20,422,390.34
股权激励	-92,527.48	4,901,018.74
差旅费	4,710,587.64	3,835,602.86
招待费	2,495,895.97	1,822,861.15
办公费	1,328,479.08	1,151,018.94
样品	770,920.23	461,952.51
折旧费	719,125.59	521,271.78
合计	40,965,855.80	46,393,488.75

其他说明：

本期股权激励费用为负数，原因为 2021 年股票期权激励计划股票期权第二个行权期的行权条件未达成，将计提的相应股权激励费用予以冲回。

#### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,298,746.09	82,844,814.77
直接投入	32,678,177.92	34,437,461.30
股权激励费用	1,712,640.71	11,114,240.21
折旧费用和长期费用摊销	11,069,275.23	7,296,086.17
设备调试费	5,553,238.44	5,846,436.68
其他费用	7,700,423.08	5,809,520.08
无形资产摊销	636,752.10	536,897.44
合计	145,649,253.57	147,885,456.65

其他说明：

无。

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	28,277,951.78	26,637,808.13
其中：租赁负债利息费用	339,521.57	178,419.43
减：利息收入	22,231,424.46	9,433,706.92
汇兑损益	668,908.98	1,365,058.14
手续费及其他	-433,404.38	-6,467,216.04
合计	6,282,031.92	12,101,943.31

其他说明：

无。

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2018 年度珠海市创新创业团队和高层次人才创业项目	16,372,815.50	7,855,949.89

广东省重大科技成果产业化扶持专项资金	1,970,043.96	1,970,043.96
珠海(国家)高新技术产业开发区管理委员会发展和改革委员会(2019年度珠海市创新创业团队项目资金)	7,454,075.36	1,209,869.38
2021年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第八期)	657,996.10	1,045,128.44
珠海市2020年省级促进经济高质量发展专项资金(先进装备制造业发展)	798,529.92	798,529.92
2017广东省工业和信息化专项(支持企业技术改造)专项资金	528,000.00	528,000.00
2015年省应用型科技研发专项资金	488,000.04	488,000.04
2019年省级促进经济高质量发展专项资金(省级企业技术中心)新能源汽车控制系统技术研究中心建设项目	399,999.96	399,999.96
2018年市级技术改造资金(智能制造专题)	199,999.92	200,000.04
珠海市产业核心和关键技术攻关方向专项新能源汽车动力系统中电源集成产品的研究开发及产业化	120,000.00	120,000.00
2018-2019年重大领域研发计划(第二批)项目高性能电动汽车动力系统总成关键技术	-1,175,359.35	39,999.96
菏泽市牡丹区人民政府企业扶持补贴		30,400,000.00
2023年广东省促进经济高质量发展支持电子信息产业专项资金	6,590,000.00	
菏泽市牡丹区科学技术局科技研发扶持资金	20,000,000.00	20,000,000.00
珠海高新区鼓励实体经济稳步增长奖励资金	70,000.00	4,018,729.00
留工培训补助		788,335.00
2022年高新技术企业认定补助与奖励		300,000.00
收招工、扩岗、返岗补贴	17,000.00	189,600.00
以工代训补贴		156,500.00
稳岗补贴与失业补贴	63,106.88	134,454.75
一次性留工补助		103,500.00
税务局返还个人所得税代扣代缴手续费	345,655.44	97,521.98
吸纳脱贫人员与就业困难人员就业补贴	42,800.00	88,341.90
珠海市工业和信息化局(市级清洁生产企业)奖励		30,000.00
2021年度促进知识产权高质量发展奖励		25,210.31
残疾人就业补贴	4,000.00	6,000.00
一次性就业补贴与吸纳高校毕业生补贴	6,216.00	5,000.00
高新区财政金融局-发明专利奖励	10,683.30	
企业招用建档立卡贫困人口就业扣减增值税	1,095,900.00	
增值税进项税额加计抵减	1,736,413.77	
企业招用登记失业半年以上人员扣减增值税	3,043,950.00	
合计	60,839,826.80	70,998,714.53

## 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-259,051.60	-2,148,333.68
合计	-259,051.60	-2,148,333.68

其他说明：

无。

## 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,798,828.61
合计		1,798,828.61

其他说明：

无。

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	283,555.29	-149,101.70
应收账款坏账损失	-22,879,159.39	-109,354,502.48
其他应收款坏账损失	-861,959.80	-415,090.83
合计	-23,457,563.90	-109,918,695.01

其他说明：

无。

## 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,639,180.85	-14,619,088.36
合计	-30,639,180.85	-14,619,088.36

其他说明：

无。

## 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	809,067.55	
使用权资产处置	53,949.44	131,927.16

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置收益	18,584.07		18,584.07
其他	58,170.57	300,550.05	58,170.57
合计	76,754.64	300,550.05	76,754.64

其他说明：

无。

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		23,100.00	
非流动资产毁损报废损失	329,694.22	512,530.43	329,694.22
债务重组损益		1,914,991.63	
其他	349,024.98	19,618.41	349,024.98
索赔损失		400,000.00	
合计	678,719.20	2,870,240.47	678,719.20

其他说明：

无。

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,847,031.41	21,991,813.08
递延所得税费用	-11,236,657.78	-51,890,643.69
合计	-5,389,626.37	-29,898,830.61

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	76,971,877.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,545,781.66
子公司适用不同税率的影响	-418,148.75

调整以前期间所得税的影响	91,478.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	278,131.29
研发加计扣除的影响	-19,887,942.71
税率变动导致期初递延所得税资产变动	1,198,874.47
股权激励对所得税的影响	1,802,198.93
所得税费用	-5,389,626.37

其他说明：

无。

## 51、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	73,251,427.05	75,842,292.94
收往来款	42,977,675.66	52,833,155.07
利息收入	22,222,569.21	9,433,706.92
合计	138,451,671.92	138,109,154.93

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用、支付往来款	108,467,118.53	210,565,425.78
押金质保金	30,663,522.49	4,229,100.68
合计	139,130,641.02	214,794,526.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		20,669,880.00
合计		20,669,880.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴息、融资租赁保证金		10,000.00

可转债项目中中介费	2,055,000.00	
支付的长期租金	9,889,261.66	1,752,064.50
合计	11,944,261.66	1,762,064.50

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

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	82,361,504.08	24,635,016.96
加：资产减值准备	54,096,744.75	124,537,783.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,302,698.97	48,358,114.92
使用权资产折旧	3,735,974.05	1,469,032.13
无形资产摊销	3,207,142.21	2,205,618.41
长期待摊费用摊销	16,574,456.69	14,277,692.86
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）	-863,016.99	-131,927.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	329,694.22	512,530.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	259,051.60	2,148,333.68
财务费用（收益以“－”号填列）	28,277,951.78	26,637,808.13
投资损失（收益以“－”号填列）		-1,798,828.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,631,759.62	-63,266,864.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-375,386.41	4,347,165.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,841,723.11	-164,870,174.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	140,908,722.91	-800,383,135.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,073,288.72	640,530,039.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	260,268,766.41	-140,791,794.16
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	507,530,301.90	867,995,536.49
减：现金的期初余额	867,995,536.49	101,041,901.48
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	-360,465,234.59	766,953,635.01

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,530,301.90	867,995,536.49
其中：库存现金		61,522.46
可随时用于支付的银行存款	507,530,301.90	867,886,766.14
可随时用于支付的其他货币资金		47,247.89
三、期末现金及现金等价物余额	507,530,301.90	867,995,536.49

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	67,332,643.99	225,348,780.34	使用范围受限
长期未使用账户限制支付	1,002,157.31		使用范围受限
司法冻结	955,748.38		使用范围受限
长期贷款监管户收支限制		30,812.68	使用范围受限
合计	69,290,549.68	225,379,593.02	

其他说明：

无。

## 53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,467,973.46
其中：美元	1,619,152.79	7.0827	11,467,973.46
欧元			
港币			
应收账款			14,089,039.57
其中：美元	1,989,218.74	7.0827	14,089,039.57
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	16,581,369.38	0.00
合计	16,581,369.38	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	13,194,732.16	18,398,802.88
第二年	10,549,824.00	15,869,448.96
第三年	10,549,824.00	16,305,858.81
第四年		16,345,532.43
第五年		1,362,127.70
五年后未折现租赁收款额总额	34,294,380.16	68,281,770.78

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无。

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	86,298,746.09	82,844,814.77
直接投入	32,678,177.92	34,437,461.30
股权激励费用	1,712,640.71	11,114,240.21
折旧费用和长期费用摊销	11,069,275.23	7,296,086.17
设备调试费	5,553,238.44	5,846,436.68
其他费用	7,700,423.08	5,809,520.08
无形资产摊销	636,752.10	536,897.44
合计	145,649,253.57	147,885,456.65
其中：费用化研发支出	145,649,253.57	147,885,456.65

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2023年6月，公司设立全资子公司珠海英搏尔物业服务有限公司。该公司于2023年6月28日完成工商登记，注册资本500万元，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	129,000,000.00	珠海市高新区唐家湾镇科技六路7号综合楼1楼A区	广东省珠海市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
山东英搏尔电气有限公司	100,000,000.00	山东省菏泽市牡丹区吴店镇亿华路1号	山东省菏泽市	电气机械和器材制造业	100.00%		设立
上海英搏尔技术有限公司	20,000,000.00	上海市松江区广富林东路199号12幢2层A区	上海市	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
英搏尔（香港）有限公司	HK1,000,000.00	香港湾仔道165号乐基中心14楼1405室	中国香港	电子、电气新能源车零部件销售	100.00%		设立
广州英搏尔电气有限公司	20,000,000.00	广州市南沙区东涌镇庆沙路419号009室	广东省广州市	电气机械和器材制造业	100.00%		设立
珠海英搏尔物业服务服务有限公司	5,000,000.00	珠海市高新区唐家湾镇科技六路6号1栋	广东省珠海市	物业管理服务	100.00%		设立

单位：元

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：

无。

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：

截止2023年12月31日，本公司之子公司英搏尔（香港）有限公司、广州英搏尔电气有限公司、珠海英搏尔物业服务服务有限公司未进行注资，未有账务发生。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	55,728,879.43	45,040,000.00		27,814,101.41	3,255,359.43	69,699,418.59	与资产相关
合计	55,728,879.43	45,040,000.00		27,814,101.41	3,255,359.43	69,699,418.59	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	60,839,826.80	70,998,714.53

其他说明

无。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

## (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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (3) 市场风险

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

### ①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### ②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### ③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,300,674.80			3,300,674.80
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,300,674.80			3,300,674.80

的金融资产				
(2) 权益工具投资	3,300,674.80			3,300,674.80
(二) 应收款项融资		264,314,550.20		264,314,550.20
持续以公允价值计量的资产总额	3,300,674.80	264,314,550.20		267,615,225.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据，详见本财务报表附注五、11、所述。

## 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

本公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目采用公允价值计量，应收款项融资为本公司持有信用等级较高的银行承兑汇票，到期期限通常不超过 6 个月，信用风险极低，账面余额与公允价值相近，公司按票面金额作为公允价值的合理估计。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海亿华电动车辆有限公司	实际控制人姜桂宾妻子王少翠控制的公司
山东亿华智能装备有限公司	实际控制人姜桂宾妻子王少翠控制的公司
珠海亿华新能源技术有限公司	实际控制人姜桂宾妻子王少翠间接持股 88.20% 的公司
Kintor Pharmaceutical Limited	公司董事卫舸琪担任非执行董事
珠海发展投资基金管理有限公司	公司董事卫舸琪担任高管的企业
珠海格金新能源科技有限公司	公司董事卫舸琪担任董事
珠海格力金融投资管理有限公司	公司董事卫舸琪担任财务总监
广州益维电动汽车有限公司	公司董事李慧琪持股 100%，并担任执行董事兼总经理
娄底市大丰和电动车辆有限公司	公司董事李慧琪担任董事
深圳锂安技术有限公司	公司独立董事姜久春通过直接和间接方式合计持股 31.5%，并担任执行董事兼总经理
青岛锂安能源技术有限公司	公司独立董事姜久春持股 70%，并担任执行董事兼经理
山东锂安新能源有限公司	公司董事姜久春持股 18%，并担任董事长
深圳弗能科技合伙企业（有限合伙）	公司独立董事姜久春持股 50%，作为有限合伙人
深圳杰杰西科技合伙企业（有限合伙）	公司独立董事姜久春持股 26.56%，作为执行事务合伙人
北京北交新能科技有限公司	公司独立董事姜久春担任董事
徐州普瑞赛思物联网科技有限公司	公司独立董事姜久春持股 50%，为第一大股东
珠海市高新区圣溪贸易商行	公司副总经理、财务总监梁小天为经营者

其他说明：

无。

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海亿华电动车辆有限公司	出售商品	279,814.14	1,238.94
山东亿华智能装备有限公司	出售商品	406,194.69	1,970,864.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东亿华智能装备有限公司	厂房租赁					403,000.00	483,600.00	15,600.28	34,601.94		

关联租赁情况说明

无。

#### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜桂宾	65,940,000.00	2021年09月17日	2026年09月17日	否
姜桂宾	14,728,520.00	2021年09月29日	2026年09月17日	否
姜桂宾	15,000,000.00	2021年11月10日	2026年09月17日	否
姜桂宾	18,400,000.00	2021年12月01日	2026年09月17日	否
姜桂宾	2,527,000.00	2022年01月26日	2026年09月17日	否
姜桂宾	40,000,000.00	2022年06月24日	2023年06月24日	是
姜桂宾	59,990,000.00	2022年07月07日	2023年06月20日	是
姜桂宾	19,247,639.71	2022年03月29日	2023年03月29日	是
姜桂宾	20,750,000.00	2022年05月05日	2023年05月04日	是
姜桂宾	20,000,000.00	2022年05月26日	2023年05月12日	是
姜桂宾	30,000,000.00	2022年01月07日	2023年12月16日	是
姜桂宾	200,000,000.00	2022年06月29日	2025年06月20日	否
姜桂宾	50,000,000.00	2022年09月28日	2025年09月20日	否
姜桂宾	13,560,000.00	2022年12月01日	2028年12月01日	否
姜桂宾	9,040,000.00	2023年05月12日	2028年12月01日	否
姜桂宾	80,000,000.00	2023年06月26日	2033年04月25日	否
姜桂宾	17,000,000.00	2023年06月30日	2033年04月25日	否
姜桂宾	9,762,663.63	2023年07月13日	2033年04月25日	否
姜桂宾	71,000,000.00	2023年07月31日	2033年04月25日	否
姜桂宾	37,195,579.18	2023年09月14日	2033年04月25日	否
姜桂宾	7,100,000.00	2023年09月25日	2033年04月25日	否
姜桂宾	18,300,000.00	2023年09月28日	2033年04月25日	否
姜桂宾	17,000,000.00	2023年11月06日	2033年04月25日	否
姜桂宾	26,500,000.00	2023年11月20日	2033年04月25日	否
姜桂宾	7,213,260.00	2023年12月19日	2033年04月25日	否
姜桂宾	30,000,000.00	2021年12月17日	2023年12月17日	是
姜桂宾	25,010,000.00	2022年09月19日	2024年02月19日	否

#### 关联担保情况说明

第1-5行：2021年9月14日，公司与中信银行股份有限公司珠海分行（以下简称“中信银行珠海分行”）签订了《固定资产借款合同》，借款额度为人民币13,000.00万元，截止2023年12月31日，该笔借款额度下的长期借款余额为7,623.55万元，其中一年内到期的长期借款金额为2,690.67万元，重分类至一年内到期的非流动负债科目披露。上述借款合同具有如下担保：①2021年9月14日，公司与中信银行珠海分行签订了编号为“【（2021）穗银珠海最抵字第0048号】”的最高额抵押合同，担保的最高债权本金金额为40,000.00万元。抵押物为：珠海市高新区科技六路6号1栋，产权编号粤（2021）珠海市不动产权第0067297号；②2021年9月14日，姜桂宾与中信银行珠海分行签订了编号为【（2021）穗银珠海最保字第0079号】的最高额保证合同，担保的最高债权本金金额23,000.00万元，保证期为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

第6-7行：2021年12月15日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行（以下简称“浦发银行珠海分行”）签订了编号为BC2021120200001161的《融资额度协议》，融资额度19,000.00万元，额度使用期限为2021年12月2日至2022年12月2日止；2022年6月24日，公司与浦发银行珠海分行签订了编号为1963202280054的流动资金借款合同，借款金额为4,000.00万元；2022年07月07日，公司与浦发银行珠海分行签订了编号为1963202280064的流动资金借款合同，借款金额为5,999.00万元；上述借款合同具有如下担保：①2021年12月15日姜桂宾与浦发银行珠海分行签订了编号ZB1963202100000021最高额保证合同，担保的最高债权本金金额19,000.00万元，保证期按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止；②2021年12月15日，公司与浦发银行珠海分行签订编号为ZD1963202100000015的《最高额抵押合同》，以公司位于珠海市高新区科技六路7号2栋和综合楼一至五层的土地使用权及房屋整体进行抵押；③2021年12月17日，公司与浦发银行珠海分行签订了编号ZZ1963202100000002《应收账款最高额质押合同》和编号ZZ1963202100000002-1《应收账款质押登记协议》，该质押合同的质押财产为以公司名下位于珠海市高新区科技六路7号2栋和综合楼一至五层的应收租金。截止2023年12月31日，上述授信协议下的借款金额均已还清。

第8-9行：2022年3月28日，公司与中国民生银行股份有限公司珠海分行（以下简称“民生银行珠海分行”）签订了编号公授信字第ZH2200000025585号《综合授信合同》，授信额度7,000.00万元，授信期间为12个月，同时，姜桂宾与民生银行珠海分行签订编号公高保字第ZH2200000025585《最高额保证合同》，为上述授信协议内的公司借款提供保证，保证期间为每笔具体借款业务项下的债务履行期限届满日起三年。截止2023年12月31日，上述授信协议下的借款金额均已还清。

第 10 行：2022 年 5 月 26 日，公司与华润银行珠海分行签订了《流动资金借款合同》，借款金额为 2,000.00 万元，上述两笔借款由姜桂宾提供担保，于 2021 年 11 月 12 日签订了编号为【华银(2021)珠额保字(横琴)第 175 号】的最高额保证合同，担保债权之最高本金余额为人民币 3,000.00 万元，保证期为自主合同项下借款期限届满之次日起三年；截止 2023 年 12 月 31 日，上述授信协议下的借款金额均已还清。

第 11 行：2021 年 12 月 16 日，公司与厦门国际银行股份有限公司珠海分行（以下简称“厦门国际珠海分行”）签订了编号 1510202112149082 的《流动资金借款合同》，贷款额度为 5,000.00 万元，授信期间为 24 个月，同时，姜桂宾与厦门国际珠海分行签订编号 1510202112149082BZ-1 的《保证合同》，为上述借款提供保证，保证期间为自合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止。截止 2023 年 12 月 31 日，该项借款已全部还清。

第 12-13 行：2022 年 6 月 29 日，公司与中信银行珠海分行签订了编号（2022）穗银珠海贷字第 0079 号的《人民币流动资金借款合同》，贷款金额 20,000.00 万元；2022 年 9 月 28 日，公司与中信银行珠海分行签订了编号（2022）穗银珠海贷字第 0143 号的《人民币流动资金借款合同》，贷款金额 5,000.00 万元；截止 2023 年 12 月 31 日，该项借款本金余额合计为 17,350.00 万元，其中一年内到期的长期借款金额为 6,950.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债科目披露；上述借款合同具有如下担保：①2022 年 6 月 29 日，公司与中信银行珠海分行签订了编号“[(2022)穗银珠海最抵字第 0040 号]”的最高额抵押合同，担保的最高债权本金金额为 80,000.00 万元。抵押物为：珠海市高新区科技六路 6 号 1 栋，产权编号粤(2021)珠海市不动产权第 0067297 号；②2022 年 6 月 29 日，姜桂宾与中信银行珠海分行签订了编号为[(2022)穗银珠海最保字第 0087 号]的最高额保证合同，担保的最高债权本金金额 40,000.00 万元，保证期为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

第 14-15 行：2022 年 11 月 4 日，公司与中国银行珠海分行签订了编号 GDK476380120220877 的《固定资产借款合同》，借款额度为 10,000.00 万元，借款期限为 72 个月，自 2022 年 11 月 4 日起 12 个月内提清借款；同时，姜桂宾与中国银行珠海分行签订编号 GBZ476380120220877 的《保证合同》，为上述借款提供保证，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权的清偿期届满之日起三年，如主债权为分期清偿，则保证期间为自本合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后三年。截止 2023 年 12 月 31 日，该项借款本金余额合计为 2,260.00 万元，其中一年内到期的长期借款金额为 452.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债科目披露。

第 16-25 行：2023 年 6 月 26 日，公司与中信银行股份有限公司珠海分行（以下简称“中信银行珠海分行”）签订了编号为（2023）穗银珠海贷字第 0103 号《固定资产借款合同》，借款额度为人民币 60,000.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，该笔借款额度下的长期借款余额为 28961.61 万元。其中一年内到期的长期借款金额为 436.61 万元，重分类至一年内到期的非流动负债科目披露。上述借款合同具有如下担保：①2023 年 6 月 25 日，公司与中信银行珠海分行签订了编号为[(2023)穗银珠海抵字第 0008 号]的抵押合同，担保的债权本金金额为 60,000.00 万元。抵押物为：珠海市高新区金鼎片区香山路北、金洲四路西侧，产权编号粤(2023)珠海市不动产权第 0005248 号；②2023 年 6 月 26 日，姜桂宾与中信银行珠海分行签订了编号为[(2023)穗银珠海保字第 0010 号]的保证合同，担保的主债权本金金额 60,000.00 万元，保证期为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

第 26-27 行：2021 年 12 月 9 日，公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安租赁”）签订售后回租租赁合同，租赁物为新能源电机定子生产线，租赁物协议成本价款 3,000.00 万元，保证金及服务费 60.00 万元，租赁期间 24 个月，起租日为英搏尔支付保证金 30.00 万元的当日，2021 年 12 月 16 日，英搏尔支付平安租赁保证金 30.00 万元，留购价款为 100.00 元。2022 年 9 月 7 日，英搏尔与平安租赁签订售后回租租赁合同，租赁物为富士模组型高速多功能贴片机等一系列租赁物，租赁物协议成本价款 2,501.00 万元，保证金及服务费 3.5 万元，租赁期间 17 个月，起租日为英搏尔支付保证金 1 万元的当日，留购价款为 100.00 元；上述借款均由姜桂宾提供担保，担保期间为自保证函生效之日起至租赁合同项下的债务履行期限届满之日后两年止。截止 2023 年 12 月 31 日，上述融资租赁款借款余额为 618.82 万元（其中一年内到期的长期应付款 618.82 万元，重分类至一年内到期的非流动负债披露）。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,472,048.16	6,257,640.65

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东亿华智能装备有限公司	434,250.00	21,712.50		
应收账款	珠海亿华电动车辆有限公司	310,050.00	15,502.50		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东亿华智能装备有限公司		143,622.43
合同负债	山东亿华智能装备有限公司		12,750.00
租赁负债	山东亿华智能装备有限公司		262,960.13
一年内到期的租赁负债	山东亿华智能装备有限公司		483,600.00

## 5、其他

无。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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
管理人员	2,730,000.00	26,945,100.00	74,400.00	789,415.00			1,705,770.00	49,735,251.90
生产人员	1,581,000.00	15,604,470.00	0.00	0.00			422,910.00	8,865,497.70
销售人员	1,543,000.00	15,229,410.00	53,150.00	861,331.70			1,347,480.00	34,591,863.60
研发人员	6,746,000.00	66,583,020.00	327,735.00	5,262,289.65			3,471,570.00	75,456,837.90
合计	12,600,000.00	124,362,000.00	455,285.00	6,913,036.35			6,947,730.00	168,649,451.10

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
生产人员	2021年股票期权激励首次授予行权价格33.63元/股；2021年股票期权激励预留行权价格37.53元/股。	2021年股票期权激励首次授予剩余期限2024年1月1日-2025年12月17日；2021年股票期权激励预留剩余期限2024年		

		1月1日-2026年9月1日。		
管理人员	2021年股票期权激励首次授予行权价格33.63元/股；2021年股票期权激励预留行权价格37.53元/股。	2021年股票期权激励首次授予剩余期限2024年1月1日-2025年12月17日；2021年股票期权激励预留剩余期限2024年1月1日-2026年9月1日。		
销售人员	2021年股票期权激励首次授予行权价格33.63元/股；2021年股票期权激励预留行权价格37.53元/股。	2021年股票期权激励首次授予剩余期限2024年1月1日-2025年12月17日；2021年股票期权激励预留剩余期限2024年1月1日-2026年9月1日。		
研发人员	2021年股票期权激励首次授予行权价格33.63元/股；2021年股票期权激励预留行权价格37.53元/股。	2021年股票期权激励首次授予剩余期限2024年1月1日-2025年12月17日；2021年股票期权激励预留剩余期限2024年1月1日-2026年9月1日。		

其他说明：

(1) 本期授予公司本期授予的各项权益工具的情况

公司于2023年10月27日召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，授予第二类限制性股票1,260.00万份，授予价格为9.87元/股，授予日为2023年10月27日。

(2) 本期行权的各项权益工具情况

公司于2022年12月7日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，鉴于公司2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理第二个行权期行权相关事宜。2023年1月1日至2023年12月31日期间，员工自主行权455,285股。

(3) 本期失效项权益工具情况

①公司于2023年5月26日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》，同意公司调整2020年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权。鉴于公司2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期的行权条件未达成，公司需要对2020年股票期权激励计划首次授予第三个行权期143名激励对象获授但未达行权条件的296.343万份（按本次调整后计算）股票期权进行注销。

②公司于2023年5月26日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》，同意公司调整2020年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权。鉴于公司2020年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期的行权条件未达成，公司需要对2020年股票期权激励计划预留授予第二个行权期20名激励对象获授但未达行权条件的28.215万份（按本次调整后计算）股票期权进行注销。

③公司于 2023 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》，同意公司调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权。鉴于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期的行权条件未达成，公司需要对 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期 16 名激励对象获授但未达行权条件的 324.9 万份（按本次调整后计算）股票期权进行注销。

④公司于 2023 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权的议案》，同意公司调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权。鉴于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期的行权条件未达成，公司需要对 2021 年股票期权激励计划预留授予第一个行权期 6 名激励对象获授但未达行权条件的 17.1 万份（按本次调整后计算）股票期权进行注销。

⑤公司于 2023 年 12 月 25 日召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，同意公司调整 2020 年股票期权激励计划授予股票期权数量和行权价格并注销部分股票期权。鉴于公司 2020 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期已届满，因 20 名激励对象未在行权有效期内行权完毕，其已获授但尚未行权的股票期权 28.215 万份不得行权，由公司注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日期权定价模型计算期权的公允价值定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,582,811.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,681,744.59

其他说明：

无。

## 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

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
生产制造	1,519,138.06	
管理人员	2,542,493.30	
销售人员	-92,527.48	
研发人员	1,712,640.71	
合计	5,681,744.59	

其他说明：

无。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.30
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.30
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以 2023 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	619,868,489.69	590,373,405.86
1至2年	113,408,785.90	36,163,279.14
2至3年	33,376,415.03	2,724,905.19
3年以上	5,607,087.90	4,963,836.47
3至4年	2,644,194.22	358,900.36
4至5年	357,957.57	3,476,006.69
5年以上	2,604,936.11	1,128,929.42
合计	772,260,778.52	634,225,426.66

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	136,229,067.74	17.64%	108,521,219.03	79.66%	27,707,848.71	136,454,274.49	21.52%	94,729,516.82	69.42%	41,724,757.67
其中：										
单项计提	136,229,067.74	17.63%	108,521,219.03	79.66%	27,707,848.71	136,454,274.49	21.52%	94,729,516.82	69.42%	41,724,757.67
按组合计提坏账准备的应收账款	636,031,710.78	82.36%	35,821,502.66	5.63%	600,210,208.12	497,771,152.17	78.48%	27,939,493.42	5.61%	469,831,658.75

其中：										
账龄组合	628,344,536.63	81.36%	35,821,502.66	5.70%	592,523,033.97	475,005,330.67	74.89%	27,939,493.42	5.88%	447,065,837.25
合并关联方	7,687,174.15	1.00%			7,687,174.15	22,765,821.50	3.59%			22,765,821.50
合计	772,260,778.52	100.00%	144,342,721.69	18.69%	627,918,056.83	634,225,426.66	100.00%	122,669,010.24	19.34%	511,556,416.42

按单项计提坏账准备：108,521,219.03

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
威尔马斯特新能源汽车零部件（温州）有限公司	86,783,307.00	60,748,314.90	86,783,307.00	69,426,645.60	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
雷丁汽车集团有限公司	15,754,617.79	11,028,232.45	14,029,913.60	11,223,930.88	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
四川野马汽车股份有限公司潍坊分公司	11,521,693.38	8,065,185.37	11,521,693.38	9,217,354.70	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
河南御捷时代汽车有限公司	7,783,489.50	4,670,093.70	7,783,489.50	6,226,791.60	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马新能源汽车采购（上海）有限公司	6,278,985.06	4,395,289.54	6,278,985.06	5,023,188.05	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马新能源汽车销售（上海）有限公司	3,915,789.00	2,741,052.30	3,915,789.00	3,132,631.20	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马汽车制造温州有限公司	2,477,600.00	1,734,320.00	2,477,600.00	1,982,080.00	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
威马汽车科技（衡阳）有限公司	1,592,095.90	1,114,467.13	1,592,095.90	1,273,676.72	80.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
重庆市新特长寿新能源汽车有限公司			1,662,548.05	831,274.03	50.00%	对方经营困难，预计货款不能完全收回。
山东东风凯马车辆有限公司	183,646.25	183,646.25	183,646.25	183,646.25	100.00%	对方经营困难，预计货款不能收回。
山东御捷马新能源汽车制造有限公司	163,050.61	48,915.18				
合计	136,454,274.49	94,729,516.82	136,229,067.74	108,521,219.03		

按组合计提坏账准备：35,821,502.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	612,158,903.54	30,607,945.18	5.00%
1 至 2 年	9,739,428.37	973,942.84	10.00%
2 至 3 年	1,022,763.07	204,552.61	20.00%
3 至 4 年	2,644,194.22	1,322,097.11	50.00%
4 至 5 年	331,412.57	265,130.06	80.00%
5 年以上	2,447,834.86	2,447,834.86	100.00%
合计	628,344,536.63	35,821,502.66	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	94,729,516.82	13,791,702.21				108,521,219.03
账龄组合	27,939,493.42	7,972,009.24	90,000.00			35,821,502.66
合计	122,669,010.24	21,763,711.45	90,000.00			144,342,721.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	210,629,592.76		210,629,592.76	27.27%	10,531,479.64
第二名	86,783,307.00		86,783,307.00	11.24%	69,426,645.60
第三名	55,358,731.80		55,358,731.80	7.17%	2,767,936.59
第四名	53,268,017.35		53,268,017.35	6.90%	2,663,400.87
第五名	34,462,758.91		34,462,758.91	4.46%	1,723,137.95
合计	440,502,407.82		440,502,407.82	57.04%	87,112,600.65

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,758,441.12	57,167,552.28
合计	41,758,441.12	57,167,552.28

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权激励行权款	955,709.84	38,821,542.90
押金、保证金	8,818,110.74	7,839,771.25
合并关联方及其他	37,014,330.70	14,672,106.39
合计	46,788,151.28	61,333,420.54

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	39,357,376.77	54,576,642.05
1至2年	1,090,559.46	1,221,165.66
2至3年	839,602.22	687,978.83
3年以上	5,500,612.83	4,847,634.00
3至4年	667,978.83	887,100.00
4至5年	887,100.00	998,810.00
5年以上	3,945,534.00	2,961,724.00
合计	46,788,151.28	61,333,420.54

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,150,000.00	4.60%	1,750,000.00	81.40%	400,000.00	2,150,000.00	3.51%	1,550,000.00	72.09%	600,000.00
其中：										
单项计提	2,150,000.00	4.60%	1,750,000.00	81.40%	400,000.00	2,150,000.00	3.51%	1,550,000.00	72.09%	600,000.00
按组合计提坏账准备	44,638,151.28	95.40%	3,279,710.16	7.35%	41,358,441.12	59,183,420.54	96.49%	2,615,868.26	4.42%	56,567,552.28

其中:										
账龄组合	6,951,381.42	14.86%	3,279,710.16	47.18%	3,671,671.26	6,043,456.89	9.85%	2,615,868.26	43.28%	3,427,588.63
股权激励行权款	955,709.84	2.04%			955,709.84	38,821,542.90	63.30%			38,821,542.90
代扣代缴、出口退税	345,947.18	0.73%			345,947.18	774,412.50	1.26%			774,412.50
合并关联方	36,385,112.84	77.77%			36,385,112.84	13,544,008.25	22.08%			13,544,008.25
合计	46,788,151.28	100.00%	5,029,710.16	10.75%	41,758,441.12	61,333,420.54	100.00%	4,165,868.26	6.79%	57,167,552.28

按单项计提坏账准备: 1,750,000.00

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
潍坊众新能源汽车有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	对方面临破产风险, 预计无法收回
雷丁汽车集团有限公司	2,000,000.00	1,400,000.00	2,000,000.00	1,600,000.00	80.00%	对方经营困难, 预计不能完全收回。
合计	2,150,000.00	1,550,000.00	2,150,000.00	1,750,000.00		

按组合计提坏账准备: 3,279,710.16

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,670,606.91	83,530.35	5.00%
1 至 2 年	1,090,559.46	109,055.95	10.00%
2 至 3 年	839,602.22	167,920.44	20.00%
3 至 4 年	667,978.83	333,989.42	50.00%
4 至 5 年	487,100.00	389,680.00	80.00%
5 年以上	2,195,534.00	2,195,534.00	100.00%
合计	6,951,381.42	3,279,710.16	

确定该组合依据的说明:

本公司根据以往的历史经验对其他应收款项计提比例作出最佳估计, 参考其他应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,615,868.26		1,550,000.00	4,165,868.26
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	663,841.90		200,000.00	863,841.90
2023 年 12 月 31 日余额	3,279,710.16		1,750,000.00	5,029,710.16

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	1,550,000.00	200,000.00				1,750,000.00
账龄组合	2,615,868.26	663,841.90				3,279,710.16
合计	4,165,868.26	863,841.90				5,029,710.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	35,385,112.84	1 年以内	75.63%	
第二名	质保金	2,000,000.00	4-5 年、5 年以上	4.27%	1,600,000.00
第三名	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.14%	
第四名	质保金	1,000,000.00	5 年以上	2.14%	1,000,000.00
第五名	股权激励款项	955,709.84	1 年以内	2.04%	
合计		40,340,822.68		86.22%	2,600,000.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,427,198.04		249,427,198.04	249,202,732.28		249,202,732.28
合计	249,427,198.04		249,427,198.04	249,202,732.28		249,202,732.28

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

	值)				准备		值)	
珠海鼎元新能源汽车电气研究院有限公司	129,202,732.28						129,202,732.28	
山东英搏尔电气有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
上海英搏尔技术有限公司	20,000,000.00					224,465.76	20,224,465.76	
合计	249,202,732.28					224,465.76	249,427,198.04	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,713,204,560.31	1,509,299,906.51	1,756,243,608.15	1,556,343,251.76
其他业务	83,161,417.96	41,936,394.69	99,394,979.95	37,248,957.75
合计	1,796,365,978.27	1,551,236,301.20	1,855,638,588.10	1,593,592,209.51

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		2023 年		2022 年		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
自主产品					1,713,204,560.31	1,509,299,906.51	1,756,243,608.15	1,556,343,251.76		
其他业务					83,161,417.96	41,936,394.69	99,394,979.95	37,248,957.75		
按经营地区分类										
其中：										
国外					45,639,789.21	30,587,621.19	637,446.32	282,982.86		
华北区					3,893,618.64	3,296,010.74	78,934,623.36	75,023,536.85		
华东区					957,953,618.34	870,913,137.04	974,791,762.14	872,349,979.86		
华南区					632,052,300.52	506,530,431.14	569,139,792.03	447,291,219.13		
华中区					49,802,832.95	40,634,841.40	12,867,781.86	9,628,229.52		

其它							27,035.39	16,015.23		
西北区					7,522.12	5,614.58	131,072.00	52,695.44		
西南区					105,273,500.49	98,905,378.49	215,185,551.10	188,462,099.10		
东北区					1,742,796.00	363,266.62	3,923,523.90	485,451.52		
市场或客户类型										
其中：										
新能源					1,588,828,493.80	1,423,236,016.86	1,595,489,175.74	1,440,663,855.22		
中低速					17,890,249.26	16,145,841.45	51,748,702.30	44,841,814.57		
场地车及其他					189,647,235.21	111,854,442.89	208,400,710.06	108,086,539.72		
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计										

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,798,828.61
合计		1,798,828.61

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	863,016.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	59,103,413.03	
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	-259,051.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	356,065.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-601,964.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	469,279.19	
减：所得税影响额	8,991,615.18	
合计	50,939,143.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

系本报告期公司收到直接拨付给本公司的财政贴息资金 469,279.19 元，公司将对应的贴息冲减财务费用。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.33	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用