



无锡威孚高科技集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王晓东、主管会计工作负责人荣斌及会计机构负责人（会计主管人员）吴俊飞声明：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。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 977,162,793 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股份总额发生变动，则以实施分配方案时股权登记日的享有利润分配权的股份总额为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

## 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.....         | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 45 |
| 第六节 重要事项.....         | 49 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 60 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 67 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 68 |
| 第十节 财务报告.....         | 69 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 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、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                               |
|-------------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司、威孚高科 | 指 | 无锡威孚高科技集团股份有限公司                    |
| 威孚集团        | 指 | 无锡威孚集团有限公司                         |
| 无锡产业集团      | 指 | 无锡产业发展集团有限公司                       |
| 德国博世、德国博世公司 | 指 | 罗伯特·博世有限公司、ROBERT BOSCH GMBH       |
| 博世动力总成、RBCD | 指 | 博世动力总成有限公司                         |
| 威孚力达        | 指 | 无锡威孚力达催化净化器有限责任公司                  |
| 威孚金宁        | 指 | 南京威孚金宁有限公司                         |
| 威孚天力        | 指 | 宁波威孚天力增压技术股份有限公司                   |
| 威孚长安        | 指 | 无锡威孚长安有限责任公司                       |
| 威孚马山        | 指 | 无锡威孚马山油泵油嘴有限公司                     |
| 威孚国贸        | 指 | 无锡威孚国际贸易有限公司                       |
| 威孚施密特       | 指 | 无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司                 |
| 威孚奥特凯姆      | 指 | 无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司                   |
| 威孚电驱        | 指 | 无锡威孚电驱科技有限公司                       |
| 智行座椅        | 指 | 无锡威孚智行座椅有限公司                       |
| SPV         | 指 | Weifu Holding ApS                  |
| IRD         | 指 | IRD Fuel Cells A/S                 |
| Borit       | 指 | Borit NV                           |
| 威孚氢隆        | 指 | 无锡威孚氢隆动力科技有限公司                     |
| VHIO        | 指 | VHIT S.p.A. Societ à Unipersonale  |
| VHWX、意沃汽车   | 指 | 意沃汽车系统（无锡）有限公司                     |
| 乐卓博威        | 指 | 乐卓博威液压科技（上海）有限公司                   |
| 威孚环保        | 指 | 无锡威孚环保催化剂有限公司                      |
| 威孚精机        | 指 | 无锡威孚精密机械制造股份有限公司                   |
| 中联电子        | 指 | 中联汽车电子有限公司                         |
| 车联天下        | 指 | 无锡车联天下信息技术有限公司                     |
| 长春旭阳        | 指 | 长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司                  |
| 国开金属        | 指 | 无锡国开金属资源集团有限公司                     |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                        |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                            |
| 公证天业        | 指 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 报告期         | 指 | 2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |               |
|---------------|--|------|---------------|
| 股票简称          | 威孚高科、苏威孚 B   | 股票代码 | 000581、200581 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |               |
| 公司的中文名称       | 无锡威孚高科技集团股份有限公司  |      |               |
| 公司的中文简称       | 威孚高科   |      |               |
| 公司的外文名称（如有）   | WEIFU HIGH-TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.   |      |               |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WFHT   |      |               |
| 公司的法定代表人      | 王晓东  |      |               |
| 注册地址          | 无锡市新吴区华山路 5 号(生产经营地:1、无锡市新吴区华山路 8 号,2、无锡市新吴区长江路 17 号,3、无锡市新吴区锡协路 139 号,4、无锡市新吴区新华路 13 号)   |      |               |
| 注册地址的邮政编码     | 214028   |      |               |
| 公司注册地址历史变更情况  | 1994 年 5 月 25 日公司注册地址由“无锡市人民西路 107 号”变更为“无锡国家高新技术产业开发区 46 号地块”；2008 年 12 月 9 日公司注册地址由“无锡国家高新技术产业开发区 46 号地块”变更为“无锡市新区华山路 5 号”；2019 年 6 月 12 日公司注册地址由“无锡市新区华山路 5 号”变更为“无锡市新吴区华山路 5 号(生产经营地:1、无锡市新吴区华山路 8 号,2、无锡市新吴区长江路 17 号,3、无锡市新吴区锡协路 139 号,4、无锡市新吴区新华路 13 号)” |      |               |
| 办公地址          | 无锡市新吴区华山路 5 号  |      |               |
| 办公地址的邮政编码     | 214028   |      |               |
| 公司网址          | <a href="http://www.weifu.com.cn">http://www.weifu.com.cn</a>  |      |               |
| 电子信箱          | Web@weifu.com.cn   |      |               |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 刘进军              | 徐看               |
| 联系地址 | 无锡市新吴区华山路 5 号    | 无锡市新吴区华山路 5 号    |
| 电话   | 0510-80505999    | 0510-80505999    |
| 传真   | 0510-80505199    | 0510-80505199    |
| 电子信箱 | Web@weifu.com.cn | Web@weifu.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 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 | 《中国证券报》、《证券时报》、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       | 公司董事会办公室   |

#### 四、注册变更情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 统一社会信用代码            | 91320200250456967N   |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化  |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 2009 年以前公司的控股股东为威孚集团。2009 年无锡产业集团吸收合并威孚集团，因此自 2009 年 5 月 31 日起公司的控股股东变更为无锡产业集团。由于威孚集团和无锡产业集团均为无锡市国有资产监督管理委员会下属的国有企业，因此，无锡市国有资产监督管理委员会作为实际控制人未发生变化。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                    |
|------------|------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 会计师事务所办公地址 | 江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼 10 层 |
| 签字会计师姓名    | 顾志、张倩倩                             |

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                               | 2023 年            | 2022 年            | 本年比上年增<br>减   | 2021 年            |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 营业收入（元）                       | 11,093,141,950.98 | 12,729,634,917.03 | -12.86%       | 13,682,426,710.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）              | 1,837,291,259.68  | 118,819,836.30    | 1446.28%      | 2,575,371,419.80  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润（元） | 1,597,321,239.86  | 119,966,549.62    | 1231.47%      | 2,544,559,926.75  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 1,626,249,911.90  | -2,575,742,649.43 | 163.14%       | 627,712,593.41    |
| 基本每股收益（元/股）                   | 1.88              | 0.09              | 1,988.89%     | 2.57              |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 1.88              | 0.09              | 1,988.89%     | 2.57              |
| 加权平均净资产收益率                    | 9.92%             | 0.64%             | 9.28%         | 13.67%            |
|                               | 2023 年末           | 2022 年末           | 本年末比上年<br>末增减 | 2021 年末           |
| 总资产（元）                        | 28,081,087,791.81 | 28,528,913,065.01 | -1.57%        | 27,970,858,427.84 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）              | 19,399,892,671.78 | 17,696,679,170.72 | 9.62%         | 19,398,607,689.65 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,144,363,323.69 | 2,985,285,723.71 | 2,212,553,381.53 | 2,750,939,522.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 414,774,676.43   | 533,986,183.12   | 373,315,787.47   | 515,214,612.66   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 355,542,161.23   | 475,336,090.14   | 365,662,980.94   | 400,780,007.55   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 545,452,710.09   | 544,508,527.33   | 41,786,089.96    | 494,502,584.52   |

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额       | 2022 年金额        | 2021 年金额       | 说明 |
|--|----------------|-----------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 126,538,939.67 | -148,566.90     | -12,350,725.86 |    |
| 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）     | 31,251,345.14  | 111,917,334.77  | 71,274,511.67  |    |
| 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 | 23,096,322.48  | -145,070,562.29 | -29,889,140.23 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 94,647,509.98  | 1,236,142.58    | 2,425.40       |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 5,862,949.67   | 1,265,113.45    | 8,976,264.09   |    |
| 债务重组损益   | -323,525.00    |                 |                |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 22,253,986.90  | 39,799,099.77   | 130,837.12     |    |
| 以前年度核销本期收回的应收款项  | 63,149.93      |                 |                |    |
| 减：所得税影响额   | 40,956,611.82  | 1,952,583.99    | 4,345,456.60   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 22,464,047.13  | 8,192,690.71    | 2,987,222.54   |    |
| 合计   | 239,970,019.82 | -1,146,713.32   | 30,811,493.05  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处行业为汽车零部件制造业。2023年是经济恢复发展的第一年，汽车行业虽受到年初燃油车购置税及新能源车国补退出、价格战等多重因素扰动，但在国家及地方促消费和稳增长政策支撑、新能源汽车及海外出口高增下，全年销量呈现“低开高走，逐步向好”的特点，实现较快增长。2023年，我国汽车产销分别完成3016.1万辆和3009.4万辆，同比分别增长11.6%和12.0%，产销首次突破3000万辆，创历史新高。

#### 1、商用车市场情况

2023年，经济复苏、消费回暖，物流需求增加，同时油气价差支撑燃气重卡爆发，叠加国四淘汰报废以及一带一路政策和俄乌冲突拉动出口高增，全年呈现恢复性增长态势。2023年，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%，其中全年出口77万辆，同比增长32.2%。

从分车型产销看，2023年，货车产销均完成353.9万辆，同比增长27.4%和22.4%；客车产销分别完成49.8万辆和49.2万辆，同比增长22.5%和20.6%。

从细分车型来看，货车细分品种中，所有车型均实现同比两位数增长，其中重型货车增幅最为显著。重型货车销91.1万辆，同比上升35.6%；中型货车销10.7万辆，同比上升12.0%；轻型货车销189.5万辆，同比上升17.1%；微型货车销62.6万辆，同比上升23.6%。在客车细分品种中，轻型客车销量呈较快增长，中型和轻型客车微增。其中大型客车销5.4万辆，同比增长4.0%；中型客车销3.8万辆，同比上升3.8%；轻型客车销40.0万辆，同比上升25.1%。

2023年，商用车市场中仍以传统燃料为主，柴油汽车、汽油汽车分别占全年商用车市场的52.6%和31.9%；新能源汽车（纯电动、插电混动、燃料电池）占比约10.7%，其中纯电动占比最高达10.2%；其他替代燃料占比仅0.19%；燃气车则在油气价差增大、运营成本优势凸显支撑下，占比达4.7%，较上年度提升3.3个百分点。

#### 2、乘用车市场情况

2023年，乘用车市场年初受到政策切换及行业价格竞争等因素影响，市场需求回落明显，但在国家及地方消费提振政策频出、新能源及出口强势拉动下，销量逐步回升，全年产销保持双增，为稳住汽车消费基本盘发挥了重要作用。乘用车产销分别完成2612.4万辆和2606.3万辆，同比分别增长9.6%和10.6%。海外出口414万辆，同比增长63.7%。自主品牌在产品竞争力不断提升、新能源渗透率进一步走高及出口高增支撑下，全年市场份额达56%。

#### 3、新能源汽车市场情况

车企供给多元化、原材料价格持续降低下价格战蔓延，叠加购置税减免延续、新能源汽车下乡等政策作用，新能源汽车市场持续放量，2023年产销分别完成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%，高于上年5.9个百分点。其中纯电动汽车销量668.5万辆，同比增长24.6%；插电式混动汽车销量280.4万辆，同比增长84.7%；燃料电池汽车销量0.6万辆，同比增长72.0%。

#### 4、非道路市场情况

2023年，宏观经济修复不及预期，房地产持续低迷、基建需求较弱，但海外市场表现较好，工程机械行业总体保持增长；农业机械则在农耕需求回升下有所提升。2023年，工程机械用柴油内燃机销量89.3万台，同比上升8.6%；农业机械用柴油内燃机销量155.6万台，同比上升22.4%。

（注：上述行业数据来源为中国汽车工业协会、第一商用车网、中国内燃机工业协会）

## 5、公司经营与行业匹配情况

2023年，公司经营情况与行业发展基本匹配，受宏观经济环境、汽车行业竞争加剧、贵金属价格下降、天然气重卡及海外出口市场表现突出等因素叠加影响，报告期内，公司实现营业收入110.93亿元，较去年同期下降12.86%，实现归属于上市公司股东的净利润18.37亿元，较去年同期增长1446.28%。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

### （一）公司从事的主要业务

公司从事的主要业务为汽车核心零部件产品的研发、生产和销售，目前拥有节能减排、绿色氢能、智能电动、工业及其他等四大业务板块。报告期内主要销售产品为柴油燃油喷射系统、尾气后处理系统、进气系统、燃料电池核心零部件、电驱系统核心零部件、热管理系统核心零部件、舱内核心零部件、制动系统核心零部件等。

1、柴油燃油喷射系统，包括高压油泵、高压油轨、喷油器、滤清器等产品，广泛用于各档功率的柴油机，为各类载货车、客车、工程机械、船用、农机、发电机组等配套，可满足车用国六、非道路四阶段排放法规，在产品品种、生产规模、市场占有率等方面处于行业领先地位。在做好与国内主机配套的同时，部分产品向美洲、东南亚、中东等地区出口。

2、尾气后处理系统，包括柴油净化器、汽油净化器、天然气净化器、消声器、催化剂等产品，可满足车用国六、非道路四阶段排放法规，技术水平、市场规模和生产能力均处于国内领先地位，广泛应用于传统动力&插电式混合动力乘用车、商用车、非道路机械等领域，可为主机厂家产品升级换代提供有力的支撑。

3、进气系统，包括柴油增压器、汽油增压器、天然气增压器等产品，可满足车用国六、非道路四阶段排放法规，应用范围涵盖商用车、传统动力&插电式混合动力乘用车、工程机械、农用机械、发电机组等多领域，为国内各大主机厂和整车厂提供配套。

4、燃料电池核心零部件，包括膜电极、双极板（石墨、金属）、催化剂及 BOP 关键零部件（如阀类、泵类、空压机关键零部件等）等产品，主要为国内外氢燃料电池电堆和系统厂家、储能企业提供配套。

5、电驱系统核心零部件，包括电机轴、端盖、水套等产品，主要为国内外新能源乘用车企业或电驱系统厂家提供配套。

6、热管理系统核心零部件，包括电子油泵、电子水泵、节温器等产品，主要为国内外新能源乘用车、商用车企业提供配套。

7、舱内核心零部件，包括汽车座椅总成、座椅骨架、电动长滑轨、减震器等产品，主要为国内主流商用车、乘用车企业提供配套。

8、制动系统核心零部件，包括机械真空泵等产品，主要为国内外主流乘用车企业提供配套。

### （二）公司经营模式

公司遵循“做精品、创名牌、实现价值共同增长”的经营理念，实行母公司统一管理，子公司分散生产的经营模式。母公司负责制定战略发展规划和经营目标，在财务、重大人事管理、核心原材料、质量控制、技术研发等方面对子公司进行统一管理、指导及考核。子公司以市场的订单管理模式安排生产，使子公司既保持产品统一的品质，同时有利于及时了解客户需求和节约物流成本，保持产品生产供应的及时性，提高公司经济效益。

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

单位：万件

|             | 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      |        |        |         |        |        |         |
| 燃喷系统—多缸泵    | 202.55 | 182.19 | 11.17%  | 199.35 | 217.79 | -8.47%  |
| 燃喷系统—喷油器    | 242.71 | 148.23 | 63.73%  | 217.50 | 184.20 | 18.08%  |
| 后处理系统—柴油净化器 | 46.76  | 55.51  | -15.75% | 43.90  | 61.55  | -28.68% |
| 后处理系统—汽油净化器 | 366.81 | 282.68 | 29.76%  | 342.79 | 309.08 | 10.91%  |
| 进气系统—增压器    | 97.81  | 81.73  | 19.68%  | 90.36  | 80.66  | 12.03%  |
| 制动系统—真空泵    | 737.68 | -      |         | 734.32 | -      |         |
| 按整车配套       |        |        |         |        |        |         |
| 按售后服务市场     |        |        |         |        |        |         |
| 燃喷系统—多缸泵    | 0.28   | 0.32   | -10.52% | 0.29   | 0.41   | -30.96% |
| 燃喷系统—喷油器    | 0.29   | 0.61   | -53.28% | 0.08   | 0.60   | -86.49% |
| 进气系统—增压器    | 1.12   | 1.07   | 4.31%   | 1.16   | 1.14   | 1.30%   |
| 其他分类        |        |        |         |        |        |         |
| 境内地区        |        |        |         |        |        |         |
| 燃喷系统—多缸泵    | 202.83 | 182.51 | 11.13%  | 199.63 | 218.20 | -8.51%  |
| 燃喷系统—喷油器    | 243.00 | 148.80 | 63.30%  | 217.58 | 184.80 | 17.74%  |
| 后处理系统—净化器   | 413.57 | 338.19 | 22.29%  | 386.69 | 370.63 | 4.33%   |
| 进气系统—增压器    | 98.93  | 82.80  | 19.48%  | 91.52  | 81.80  | 11.88%  |
| 制动系统—真空泵    | 249.34 | -      |         | 248.00 | -      |         |
| 境外地区        |        |        |         |        |        |         |
| 制动系统—真空泵    | 488.34 | -      |         | 486.32 | -      |         |

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

喷油器、汽油净化器产品产量增长较快主要因市场订单需求增长所致。

零部件销售模式

公司坚持以客户为中心，运用灵活的营销策略、规范的开发程序来满足不同类型客户的需求、保证客户开发计划的顺利进行，争取更多的客户和更大的市场份额。公司建立了战略客户互访机制，公司高层定期对客户进行走访或接待客户来访，举办高层战略会议、专项合作交流等活动。对公司战略客户实行特殊化管理，建立由公司分管领导、大客户经理、市场部、事业部组成的四位一体协同组织，做好客户需求分析与管理、客户满意度调查分析等。同时，公司通过信息技术手段优化业务流程，提升对客户需求反应速度，通过呼叫中心、客户数据仓库、商务智能、移动设备、网络会议等现代化技术手段来辅助客户关系管理。公司推进现有业务与新业务协同营销，加强与现有业务客户在新业务方面的交流与合作，积极拓展新客户，发展潜在客户。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

| 产品类别         | 产能状况     | 产量       | 销量        | 销售收入           |
|--------------|----------|----------|-----------|----------------|
| 氢燃料电池核心零部件   | 253 万件   | 71.32 万件 | 73.33 万件  | 106,464,546.51 |
| 电驱核心零件       | 382 万件   | 267 万件   | 262.70 万件 | 358,065,220.36 |
| 尾气（插电式混动）净化器 | 88.60 万件 | 32.60 万件 | 27.04 万件  | 930,875,527.74 |
| 进气（插电式混动）增压器 | 15 万台    | 12 万台    | 10.70 万台  | 97,621,470.00  |

### 三、核心竞争力分析

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

1、行业和品牌优势。公司成立于 1958 年，经过六十多年的发展，已经成为国内汽车零部件著名生产厂商，与国内各大主机厂、整车厂建立了长期稳定的合作关系，现有的汽车核心零部件主营产品车用燃料喷射系统、汽车尾气后处理系统、进气系统和制动系统部件、氢能核心部件均具有较强的市场竞争力和较高的市场占有率。公司是中国内燃机行业排头兵企业、2023 年中国汽车零部件企业百强榜排名 35 名。

2、技术与产品优势。公司为国家高新技术企业，拥有“国家级企业技术中心”、“国家高技术研究发展计划成果产业化基地”、“博士后科研工作站”、“江苏省研究生工作站”等科研平台及多个省级工程技术研究中心、省级工程实验室等研发机构，主要围绕车用燃料喷射系统、汽车尾气后处理系统、进气系统、制动系统部件和氢能核心部件、智能电动等业务进行技术创新与产品开发。公司掌握多项关键核心技术，主要产品技术指标处于行业领先水平。近年来，公司在绿色氢能、智能电动等领域进行重点战略布局，设立新能源与网联技术研究院，形成了氢燃料电池核心零部件、可再生能源制氢、电驱系统核心部件、热管理系统部件、智能感知模块等产品技术研发能力。

3、管理与制造优势。公司拥有完善的组织架构、管理制度流程，建有财务共享平台，可实现组织与人员、业务与核算的有效迁移与稳定运营；建有人力资源信息系统平台，可保证组织、人事、薪酬、考勤基础数据的及时准确规范；建有采购共享系统，打通了企业与供应商的信息互联，实现采购流程闭环管理；推行具有精益理念的威孚生产系统（WPS），建有全过程的质量管理系统，具有较强的生产制造、质量保证、成本控制及产品交付能力。以智能制造为着力点，持续打造具有威孚特色的国家级智能制造示范工厂，推进云计算及 5G 网络应用，可有力支撑公司未来业务发展。

4、营销与服务优势。公司拥有稳定专业、经验丰富的营销团队，能根据客户需求提供针对性的支持与服务，客户关系融洽。公司对长期战略客户，建立由分管领导、大客户经理、市场部、事业部组成的四位一体营销协同组织，公司管理层间定期互访，推进交流与合作。公司拥有比较完善的售后服务体系，建有售后服务网、智能服务平台，在全国设立特约维修技术服务站，定期对终端用户进行使用保养维护和故障分析判断培训，可为客户提供快速、及时、专业的全方位售后服务。

5、人才团队优势。公司管理层团队在汽车零部件行业有着丰富的经验、良好的行业声誉。公司关注员工成长，重视核心人才队伍建设，经过多年的积累，沉淀了一批专业化、高素质的管理、技术人才，建立了合理的人才梯队，为公司长远、稳定发展提供了强有力的人力资源保证。公司人力资源管理体系较完善，持续优化的人力资源管理制度为员工职业发展提供公平的价值实现平台。公司注重对员工的服务与关怀，通过员工自助平台的搭建，提升员工服务体验，打造有温度、有归属感的工作环境。

6、国际化合作优势。公司致力于汽车核心零部件产业，长期以来与国内外战略合作伙伴持续展开深度合作。公司与行业巨头德国博世公司于 1984 年开始合作，建立了长期稳定的合作关系，并不断拓展新业务领域合作，双方合作模式已成为行业典范。同时，公司与美国奥特凯姆公司、德国施密特公司等建有合资公司，在高端精密制造领域合作紧密。通过与欧美知名企业的长期合作，公司培养了一批具备国际交流能力、国际化视野、熟悉国际标准的中高层管理及技术人员，掌握了具有国际先进水平的研发工艺设计、质量管控、生产管理能力和生产管理能力，促进了公司的业务良好发展，推动了国际化业务和市场开拓。

7、优秀的企业文化。公司以“品智驱动生活更美好”为使命，以“百年威孚汽车核心零部件工业专家”为愿景，践行“专注、创新、担当、融合”的核心价值观，以“办实事、敢作为、善合作、勇争先”为企业精神。公司打造“品智”文化体系，“品”与“智”为公司的文化双擎，体现对初心的坚守、对未来的追求。优秀的企业文化为公司持续卓越经营，成长为值得信赖、受人尊重的工业专家提供强有力支撑，为公司战略目标实现发挥积极作用。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年是威孚创业 65 周年，面对复杂严峻的宏观经济形势及汽车行业竞争压力，公司紧扣“十四五”发展目标，落实“瞄准战略目标、戮力经营提升、倾心新业培育”年度工作方针，全体员工戮力同心，顶住压力，持续提升运营质量，确保公司平稳运行。报告期内，公司实现营业收入 110.93 亿元，同比下降 12.86%；归属于上市公司股东的净利润 18.37 亿元，同比增长 1446.28%；总资产为 280.81 亿元，同比下降 1.57%；归属于上市公司股东的净资产为 193.99 亿元，同比增长 9.62%。

报告期内公司开展的主要工作：

#### 1、巩固核心业务市场优势，加强新业务市场开拓

核心业务产品市场份额保持优势：燃油系统产品方面，共轨泵全年销量超 145 万台，稳中有升；VE 分配泵全年销量近 39 万台；受益出口市场增长，机械泵全年销量近 17 万台，继续保持增长。后处理系统产品方面：汽油净化器在混动乘用车市场表现突出，全年销量近 280 万套，同比增长近 30%；柴油净化器全年销量超 26 万套，产品市场占有率和竞争力稳步提升，在部分非道路市场重点客户占有率超 50%；天然气净化器全年销量超 6 万套，同比增长超 1.5 倍。进气系统产品方面，四缸柴油增压器全年销量近 58 万台，创历史新高，继续保持市场占有率国内第一的行业地位；汽油增压器实现多个国内头部乘用车客户项目量产，全年销量超 26 万台，持续保持增长；六缸增压器获取多个国内重点客户柴油及代用燃料项目。

新业务市场开拓取得积极成效：公司 2022 年并购的 VH 国内外业务推进顺利，真空泵和电子油泵产品业务均有积极进展，特别电子油泵产品已获取多个国内外头部乘用车和商用车客户定点项目并已实现批产。电驱核心零件业务量保持高速增长，其中电机轴产品全年销量近 140 万件，同比增长近 1.5 倍。氢燃料电池业务全球三大基地建设稳步推进，业务量保持稳步增长。4D 成像雷达产品与 KargoBot、Arbe 达成战略合作，完成样件交付及路测；与山西安数智能科技达成战略合作，推进在智慧矿山领域的商业化应用；同时与多个主机厂客户开展测试验证工作。

#### 2、推进主营产品高效开发，加速新业务产品研发落地

高效清洁内燃动力产品：完成 GP 项目 2000bar 产品的 B 样品性能试验以及多款客户发动机试验；完成柴油-天然气双燃料喷射系统关键部件产品的发动机性能试验；启动代用燃料缸内高压直喷技术预研和氢内燃机喷射技术试验研究，获取重点客户开发项目；完成 CB6-25 两缸高压泵开发并批量生产供货；完成 VP 系统非道路四阶段产品升级；完成混动高效汽油增压器平台 B 样品开发，实现重点客户汽油机可变喷嘴涡轮增压器批产；完成六缸柴油和天然气发动机增压器第二代平台产品重点客户项目获取及批产供货；完成重型、轻型车用及非道路四阶段柴油净化器 D 样品开发，实现多个客户项目批产。

绿色氢能智能电动产品：氢燃料电池核心零部件方面，完成 110 万片/年膜电极国内产能建设及试生产；完成金属双极板国内一期产能建设及试生产；完成高压氢气子系统瓶口阀、减压阀的功能测试；低压氢气子系统氢喷射器、隔离阀稳定供货；排气阀和电动增压器开始小批供货。可再生能源制氢方面，实现首台套百千瓦级 PEM 电解水制氢系统装备集成和示范运行。热管理方面，电驱用电子油泵实现批量供货；电堆用电子节温器实现小批供货；中功率电堆用电子水泵完成 C 样品开发。在态势感知方面，完成舱内雷达产线的建设验收；完成角雷达原型样机设计和试制；完成道闸雷达 B 样品设计及客户交样；完成 4D 成像前向雷达 B 样设计验证及降本方案设计。

#### 3、构建战略规划运行体系，推进新业务投资合作布局

战略规划方面：完成公司十四五战略规划中期回顾评估；结合雷达、PEM 电解水制氢、热管理、液压等业务推进，动态研究和制定相关战略规划和行动计划；完成惠山智能产业园、氢能产业园等规划工作，推进涂层能力、智能制造等课题研究。投资合作方面：重点推进雷达业务产业化进程，启动独立化运营工作，同时积极寻求与战略伙伴合作；加速推进座椅业务投资合作，顺利拓展乘用车客户市场，推进座椅业务规模化发展；持续推进后处理催化剂及新材料业务与

现有战略伙伴的进一步合作，通过新合作平台向新能源新材料发展延伸；积极寻求 PEM 电解水制氢、高压储氢等新业务领域的战略合作，深化轮毂电机业务投资合作。同时加强车联天下、威孚精机等参股企业的投后管理及进一步的战略行动研究。

#### 4、强化质量安全管理、扎实推进项目建设

核心业务产品质量水平稳中有升，部分产品零公里故障小于 10PPM；常态化分层开展工序全要素在关键工序的全覆盖和质量改进回头看现场验证；推进计量管理标准化的全面推广和系统应用；持续推进制造系统信息化建设，获评无锡市首家国家级智能制造示范工厂。EHS 信息监管平台与安全生产智能可视化运营中心融合上线；启动能源管理平台项目建设，顺利通过 ISO50001 能源管理体系复审。研发大楼、103 地块项目有序推进，氢能产业园完成建设前期准备工作。启动采购平台项目建设，持续提升供应链管理数字化能力；推进智能制造推广实施与系统模块标准化建设，完成部分标准化模块的试点推广上线，完成智能仓储管理系统的试点推广上线；推进数据服务与分析项目，持续完善各业务板块的数据管理建设，挖掘数据价值。探索创新技术本地化应用，全面建成威孚工业互联网平台。

#### 5、夯实企业经营质量、提升运行管理效率

强化经营监控分析，严肃经营纠偏闭环，融合推进经营计划与预算一体化编制。挖掘技术降本，细化品类管理策略，建立电子品类采购渠道，提高采购专业化程度，融合新业务规划；进一步加强慢流动存货分析及处置，对排产评审和预警，对长周期物料重点管控。持续推进智慧财务的构建工作，优化智能报表和管理驾驶舱，上线获利能力分析系统，推动产品成本优化改进；上线采购支出类合同管理系统，提升合同管理流程效能。开展内部控制专项检查，识别问题，跟踪落实整改闭环；组织相关制度、流程的再学习宣贯，提升全员风控意识，持续优化内部控制制度。优化人力资源配置，调整人才队伍结构，提升人员效率效能；重点推进重大战略合作项目及战略新兴业务人才配置，拓展人才引进渠道；探索海外人才交换及培养模式，制定保障机制，推进国际化人才梯队建设。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|          | 2023 年            |         | 2022 年            |         | 同比增减    |
|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|          | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 11,093,141,950.98 | 100%    | 12,729,634,917.03 | 100%    | -12.86% |
| 分行业      |                   |         |                   |         |         |
| 汽车零部件    | 10,926,750,670.90 | 98.50%  | 12,333,099,421.87 | 96.88%  | -11.40% |
| 其他业务     | 166,391,280.08    | 1.50%   | 396,535,495.16    | 3.12%   | -58.04% |
| 分产品      |                   |         |                   |         |         |
| 汽车燃油喷射系统 | 5,077,092,133.74  | 45.76%  | 5,556,437,665.29  | 43.65%  | -8.63%  |
| 汽车后处理系统  | 3,409,054,236.79  | 30.73%  | 5,757,095,151.92  | 45.22%  | -40.79% |
| 进气系统     | 662,890,661.90    | 5.98%   | 567,829,177.40    | 4.46%   | 16.74%  |
| 其他汽车零部件  | 1,777,713,638.47  | 16.03%  | 451,737,427.26    | 3.55%   | 293.53% |
| 其他业务     | 166,391,280.08    | 1.50%   | 396,535,495.16    | 3.12%   | -58.04% |
| 分地区      |                   |         |                   |         |         |
| 国内       | 9,497,551,219.78  | 85.62%  | 11,917,440,065.87 | 93.62%  | -20.31% |
| 国外       | 1,595,590,731.20  | 14.38%  | 812,194,851.16    | 6.38%   | 96.45%  |
| 分销售模式    |                   |         |                   |         |         |
| 直接销售     | 11,093,141,950.98 | 100.00% | 12,729,634,917.03 | 100.00% | -12.86% |

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

适用 不适用

单位：元

|          | 营业收入              | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|-------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                   |                  |        |             |             |            |
| 汽车零部件    | 10,926,750,670.90 | 9,083,184,521.77 | 16.87% | -11.40%     | -14.78%     | 3.29%      |
| 分产品      |                   |                  |        |             |             |            |
| 汽车燃油喷射系统 | 5,077,092,133.74  | 3,908,250,189.19 | 23.02% | -9.24%      | -12.57%     | 2.72%      |
| 汽车后处理系统  | 3,409,054,236.79  | 2,982,136,889.95 | 12.52% | -40.79%     | -43.47%     | 4.15%      |
| 进气系统     | 662,890,661.90    | 514,254,765.44   | 22.42% | 16.74%      | 9.84%       | 4.87%      |
| 其他汽车零部件  | 1,777,713,638.47  | 1,678,542,677.19 | 5.58%  | 301.01%     | 252.64%     | 13.23%     |
| 分地区      |                   |                  |        |             |             |            |
| 国内销售     | 9,331,159,939.70  | 7,615,983,251.26 | 18.38% | -19.01%     | -24.32%     | 5.73%      |
| 国外销售     | 1,595,590,731.20  | 1,467,201,270.51 | 8.05%  | 96.45%      | 146.86%     | -18.77%    |
| 分销售模式    |                   |                  |        |             |             |            |
| 直接销售     | 10,926,750,670.90 | 9,083,184,521.77 | 16.87% | -11.40%     | -14.78%     | 3.29%      |

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    |
|-----------|-----|----|--------|--------|---------|
| 燃喷系统—多缸泵  | 销售量 | 万台 | 199.63 | 218.20 | -8.51%  |
|           | 生产量 | 万台 | 202.83 | 182.51 | 11.13%  |
|           | 库存量 | 万台 | 5.51   | 2.31   | 138.53% |
| 燃喷系统—喷油器  | 销售量 | 万套 | 217.58 | 184.80 | 17.74%  |
|           | 生产量 | 万套 | 243.00 | 148.80 | 63.31%  |
|           | 库存量 | 万套 | 41.42  | 16.00  | 158.88% |
| 后处理系统—净化器 | 销售量 | 万件 | 386.69 | 370.63 | 4.33%   |
|           | 生产量 | 万件 | 413.57 | 338.19 | 22.29%  |
|           | 库存量 | 万件 | 75.73  | 48.56  | 55.95%  |
| 进气系统—增压器  | 销售量 | 万台 | 91.52  | 81.80  | 11.88%  |
|           | 生产量 | 万台 | 98.93  | 82.80  | 19.48%  |
|           | 库存量 | 万台 | 25.60  | 18.00  | 42.22%  |
| 制动系统—真空泵  | 销售量 | 万台 | 734.32 |        |         |
|           | 生产量 | 万台 | 737.68 |        |         |
|           | 库存量 | 万台 | 16.17  |        |         |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

市场需求、客户份额增加，年末库存上升。

## (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

单位：元

| 行业分类  | 项目   | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减    |
|-------|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|       |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 汽车零部件 | 直接材料 | 6,555,172,710.12 | 72.17%  | 8,095,497,519.84 | 75.95%  | -19.03% |
| 汽车零部件 | 人工成本 | 1,032,120,288.45 | 11.36%  | 929,458,806.34   | 8.72%   | 11.05%  |
| 汽车零部件 | 折旧   | 365,295,186.48   | 4.02%   | 343,934,013.85   | 3.23%   | 6.21%   |
| 汽车零部件 | 各类消耗 | 1,130,596,336.72 | 12.45%  | 1,289,391,589.88 | 12.10%  | -12.32% |

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 |         |
| 燃喷系统    | 直接材料 | 2,254,464,928.67 | 57.68%  | 2,825,991,694.28 | 63.81%  | -20.22% |
| 燃喷系统    | 人工成本 | 609,871,806.26   | 15.60%  | 645,954,393.05   | 14.59%  | -5.59%  |
| 燃喷系统    | 折旧   | 253,355,374.61   | 6.48%   | 224,295,673.29   | 5.06%   | 12.96%  |
| 燃喷系统    | 各类消耗 | 790,558,079.65   | 20.23%  | 732,339,489.37   | 16.54%  | 7.95%   |
| 后处理系统   | 直接材料 | 2,667,691,488.46 | 89.46%  | 4,565,803,028.05 | 86.55%  | -41.57% |
| 后处理系统   | 人工成本 | 47,234,645.82    | 1.58%   | 149,342,308.89   | 2.83%   | -68.37% |
| 后处理系统   | 折旧   | 27,439,285.16    | 0.92%   | 72,074,926.36    | 1.37%   | -61.93% |
| 后处理系统   | 各类消耗 | 239,771,470.51   | 8.04%   | 488,030,494.27   | 9.25%   | -50.87% |
| 进气系统    | 直接材料 | 449,083,528.19   | 87.34%  | 410,313,252.05   | 87.64%  | 9.45%   |
| 进气系统    | 人工成本 | 33,448,206.33    | 6.50%   | 31,326,998.91    | 6.69%   | 6.77%   |
| 进气系统    | 折旧   | 17,304,418.13    | 3.36%   | 16,459,950.43    | 3.52%   | 5.13%   |
| 进气系统    | 各类消耗 | 14,418,612.79    | 2.80%   | 10,070,533.76    | 2.15%   | 43.18%  |
| 其他汽车零部件 | 直接材料 | 1,183,932,764.80 | 70.53%  | 293,389,545.46   | 60.33%  | 303.54% |
| 其他汽车零部件 | 人工成本 | 341,565,630.04   | 20.35%  | 102,835,105.49   | 21.15%  | 232.15% |
| 其他汽车零部件 | 折旧   | 67,196,108.58    | 4.00%   | 31,103,463.77    | 6.40%   | 116.04% |
| 其他汽车零部件 | 各类消耗 | 85,848,173.77    | 5.11%   | 58,951,072.47    | 12.12%  | 45.63%  |

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 □否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 □不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 4,875,550,091.28 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 43.95%           |

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 32.03% |
|--------------------------|--------|

## 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  | 德国博世公司 | 1,878,794,642.29 | 16.94%    |
| 2  | RBCD   | 1,673,734,280.25 | 15.09%    |
| 3  | 客户 1   | 517,223,548.99   | 4.66%     |
| 4  | 客户 2   | 451,962,380.68   | 4.07%     |
| 5  | 客户 3   | 353,835,239.07   | 3.19%     |
| 合计 | --     | 4,875,550,091.28 | 43.95%    |

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与 RBCD、德国博世公司存在关联关系。此外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 2,211,016,690.60 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 24.57%           |
| 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 | 16.07%           |

## 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  | 威孚环保   | 956,576,727.30   | 10.63%    |
| 2  | 供应商 1  | 596,707,260.00   | 6.63%     |
| 3  | RBCD   | 267,248,230.21   | 2.97%     |
| 4  | 德国博世公司 | 222,259,377.33   | 2.47%     |
| 5  | 供应商 2  | 168,225,095.76   | 1.87%     |
| 合计 | --     | 2,211,016,690.60 | 24.57%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与威孚环保、RBCD、德国博世公司存在关联关系。此外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 230,571,186.60 | 189,528,090.71 | 21.66%  |        |
| 管理费用 | 612,096,726.09 | 586,386,474.32 | 4.38%   |        |
| 财务费用 | 48,040,932.65  | 82,327,615.76  | -41.65% | 借款利息减少 |
| 研发费用 | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 | 14.86%  |        |

### 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                 |
|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---|------------------------------|
| 清洁燃料喷射系统核心零部件开发及应用               | 进行替代（氢气、天然气等）传统燃料喷射系统技术研发             | 进行中，部分型号已进入客户应用。                     | 形成清洁燃料喷射系统核心零部件产品并应用于市场                     | 提升企业未来清洁燃料产品的市场占有率           |
| 满足欧七排放标准高压共轨泵产品开发及应用             | 进行满足车用柴油机欧七排放标准高压共轨泵产品开发              | 进行中，部分型号已进入客户应用。                     | 形成满足车用柴油机欧七排放标准高压共轨泵产品并应用于市场                | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足非道路 T4 阶段排放标准柴油机燃料喷射零部件产品开发及应用 | 进行满足非道路 T4 阶段排放标准柴油机燃料喷射零部件产品开发       | 进行中，部分型号已进入客户应用，并进入适配设计中。            | 形成满足非道路 T4 阶段排放标准柴油机燃料喷射零部件产品并应用于市场         | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足国六排放标准乘用车后处理产品开发及应用            | 进行满足国六排放标准乘用车后处理产品开发                  | 已批产                                  | 形成满足国六排放标准乘用车后处理产品并应用于市场。                   | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足欧七排放标准商用车后处理产品开发及应用            | 进行满足欧七排放标准商用车后处理产品开发                  | 进行中，部分型号已进入客户应用，少量开始小批供货。            | 形成满足欧七排放标准商用车后处理产品并应用于市场                    | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足非道路 T4 排放标准后处理产品开发及应用          | 进行满足非道路 T4 排放标准后处理产品开发                | 已批产                                  | 形成满足非道路 T4 排放标准后处理产品并应用于市场                  | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 混合动力车用排气系统技术开发                   | 开发排气系统在混动、增程式项目中满足排气系统隔热、减容降本及高消声性能需求 | 进行中，部分型号已进入客户应用，少量开始小批供货。            | 混动车型上通过热端高可靠性、消声器新技术的开发，形成满足混动车型后处理产品并应用于市场 | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足国六排放标准汽油发动机增压器产品开发及应用          | 进行满足国六排放标准汽油发动机增压器产品开发                | 已批产                                  | 形成满足国六排放标准汽油发动机增压器产品并投入市场                   | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足欧七排放标准柴油发动机增压器产品开发及应用          | 进行满足欧七排放标准柴油发动机增压器产品开发                | 进行中，部分型号已进入客户应用，少量开始小批供货             | 形成满足欧七排放标准柴油发动机增压器产品并投入市场                   | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 满足国六排放标准天然气发动机增压器产品开发及应用         | 进行满足国六排放标准天然气发动机增压器产品                 | 进行中，部分型号已进入客户应用，少量开始小批供货             | 形成满足国六排放标准天然气发动机增压器产品并投入市场                  | 提升企业现有产品业务，延长传统产品生命力         |
| 车用增程式发动机增压器开发及应用                 | 进行车用增程式发动机增压器开发                       | 项目完成，部分型号已进入客户应用，搭载行业内知名品牌系列产品开始批量供货 | 形成车用增程式发动机增压器产品并投入市场                        | 提升企业现有产品业务，适应新应用场景，延长传统产品生命力 |
| 车用混动发动机涡轮增压器开发及应用                | 进行车用混动发动机涡轮增压器开发                      | 进行中，部分型号已进入客户应用，少量开始小批供货             | 形成车用混动发动机涡轮增压器产品并投入市场                       | 提升企业现有产品业务，适应新应用场景，延长传统产品生命力 |
| 氢燃料电池核心材料开发及应用                   | 进行氢燃料电池核心材料（一膜两板、催化剂）开发               | 进行中，相关产品已实现小批量生产，已进入客户应用             | 形成氢燃料电池核心材料规模化生产并投入市场                       | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点        |
| 氢燃料电池 BOP 关键零部件产品开发及应用           | 进行氢燃料电池 BOP 关键零部件（阀类、泵类等）产品开发         | 进行中，相关产品已实现小批量生产，已进入客户应用，少量开始小批供货    | 形成氢燃料电池 BOP 关键零部件规模化生产并投入市场                 | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点        |
| 新能源汽车电驱零部件产品开发及应用                | 进行新能源汽车电驱零部件产品开发                      | 进行中，相关产品已实现批量生产，已进入客户应用。             | 形成新能源汽车电驱零部件产品开发并投入市场                       | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点        |
| 智能感知核心模组产品开发及应用                  | 进行智能感知核心模组产品（毫米波雷达）开发                 | 进行中，相关产品已实现样品交付。                     | 形成智能感知核心模组产品并投入市场                           | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点        |

|                  |                 |  |                    |                          |
|------------------|-----------------|--|--------------------|--------------------------|
| 智能座椅产品开发及集成      | 智能座椅产品开发及推广应用   | 商用车已实现多个项目批产应用，乘用车已获取多个项目，目前处于研发阶段，即将投产应用。 | 提升市场认可度，不断扩大市场规模。  | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点    |
| 智能座椅相关产品机构件开发    | 智能座椅产品开发及推广应用   | 研发阶段中，已有意向客户                               | 形成创新产品落地及市场投入      | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点    |
| 液压系统核心零部件产品开发及应用 | 进行液压系统核心零部件产品开发 | 进行中，部分产品已批量应用                              | 形成液压系统核心零部件产品并投入市场 | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点    |
| 制动系统核心零部件产品开发及应用 | 进行制动系统核心零部件产品开发 | 部分产品已进入批量生产交付阶段，部分产品在与客户衔接和交流中             | 形成制动系统核心零部件产品并投入市场 | 公司未来新兴业务的主要方向及新的业务增长点    |
| 智能制造装备开发及应用      | 进行智能制造装备开发      | 进行中，部分设备已被客户运用于制造、测试中，同时按照要求进行新装备设计。       | 形成智能制造装备并投入市场      | 提升公司在智能制造领域的技术能力并创造经济效益。 |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 1,258  | 1,232  | 2.11%   |
| 研发人员数量占比  | 21.84% | 20.92% | 0.92%   |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 697    | 708    | -1.55%  |
| 硕士        | 279    | 240    | 16.25%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 446    | 328    | 35.98%  |
| 30~40 岁   | 512    | 649    | -21.11% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年         | 2022 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 | 14.86% |
| 研发投入占营业收入比例     | 6.02%          | 4.57%          | 1.45%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00           | 0.00           | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 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 | 12,367,352,240.11 | 16,421,144,267.50 | -24.69% |

|               |                   |                   |            |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 经营活动现金流出小计    | 10,741,102,328.21 | 18,996,886,916.93 | -43.46%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,626,249,911.90  | -2,575,742,649.43 | 163.14%    |
| 投资活动现金流入小计    | 5,806,265,016.93  | 12,081,224,107.55 | -51.94%    |
| 投资活动现金流出小计    | 4,595,753,280.52  | 8,485,283,459.06  | -45.84%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,210,511,736.41  | 3,595,940,648.49  | -66.34%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,696,375,308.64  | 4,817,002,243.34  | -44.02%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 5,769,684,317.11  | 4,681,832,516.84  | 23.24%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,073,309,008.47 | 135,169,726.50    | -2,373.67% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -215,130,910.41   | 1,183,098,668.09  | -118.18%   |

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期增加，主要是上年同期平台贸易现金流出；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 23.85 亿元，主要为本报告期理财结构变化及规模减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 32.08 亿元，本报告期筹资流入主要为借款减少 20 亿；筹资流出主要为归还借款同比增加 30 亿，分红减少流出 15 亿。

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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额               | 占利润总额比例 | 形成原因说明                    | 是否具有可持续性                          |
|----------|------------------|---------|---------------------------|-----------------------------------|
| 投资收益     | 1,701,990,058.24 | 87.99%  | 主要为公司参股企业 RBCD 和中联电子的投资收益 | 是（公司参股企业 RBCD 和中联电子生产经营稳定，具有可持续性） |
| 公允价值变动损益 | 9,767,646.64     | 0.50%   |                           |                                   |
| 资产减值     | -331,275,532.54  | -17.13% |                           |                                   |
| 营业外收入    | 17,111,807.24    | 0.88%   |                           |                                   |
| 营业外支出    | 4,411,191.85     | 0.23%   |                           |                                   |

## 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   | 2,274,771,699.14 | 8.10%  | 2,389,551,930.76 | 8.38%  | -0.28% |        |
| 应收账款   | 3,857,539,958.20 | 13.74% | 3,127,490,177.25 | 10.96% | 2.78%  |        |
| 存货     | 2,068,533,030.94 | 7.37%  | 2,283,119,656.27 | 8.00%  | -0.63% |        |
| 投资性房地产 | 46,926,716.49    | 0.17%  | 49,296,869.73    | 0.17%  | 0.00%  |        |
| 长期股权投资 | 5,947,633,507.07 | 21.18% | 6,282,818,108.96 | 22.02% | -0.84% |        |

|       |                  |        |                  |        |        |          |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|----------|
| 固定资产  | 3,969,574,102.87 | 14.14% | 3,769,984,185.94 | 13.21% | 0.93%  |          |
| 在建工程  | 564,605,931.90   | 2.01%  | 509,105,587.49   | 1.78%  | 0.23%  |          |
| 使用权资产 | 48,832,472.85    | 0.17%  | 41,865,100.38    | 0.15%  | 0.02%  |          |
| 短期借款  | 838,889,557.51   | 2.99%  | 3,604,376,527.82 | 12.63% | -9.64% | 归还借款     |
| 合同负债  | 77,686,881.24    | 0.28%  | 94,850,083.23    | 0.33%  | -0.05% |          |
| 长期借款  | 299,800,000.00   | 1.07%  | 238,000,000.00   | 0.83%  | 0.24%  |          |
| 租赁负债  | 37,733,196.51    | 0.13%  | 31,589,277.20    | 0.11%  | 0.02%  |          |
| 商誉    | 122,316,819.20   | 0.44%  | 237,682,375.72   | 0.83%  | -0.39% | 计提商誉减值准备 |

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） | 4,045,429,568.87 | 9,762,106.38 |               |         | 2,337,700,000.00 | 189,637,156.20 | -3,007,417,254.03 | 3,195,837,265.02 |
| 2.其他权益工具投资          | 677,790,690.00   |              |               |         |                  |                |                   | 677,790,690.00   |
| 3.应收款项融资            | 1,918,368,845.21 |              |               |         |                  |                | -256,618,895.75   | 1,661,749,949.46 |
| 金融资产小计              | 6,641,589,104.08 | 9,762,106.38 |               |         | 2,337,700,000.00 | 189,637,156.20 | -3,264,036,149.78 | 5,535,377,904.48 |
| 上述合计                | 6,641,589,104.08 | 9,762,106.38 |               |         | 2,337,700,000.00 | 189,637,156.20 | -3,264,036,149.78 | 5,535,377,904.48 |
| 金融负债                | 747,115.75       |              |               |         |                  |                | -747,115.75       | 0.00             |

其他变动的内容：到期赎回

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

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因            |
|------|---------------|-----------------|
| 货币资金 | 22,174,151.94 | 为开具银行承兑汇票支付的保证金 |
| 货币资金 | 7,902,000.00  | IRD 履约保证金       |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 货币资金   | 210,720.00     | Mastercard 保证金 |
| 货币资金   | 4,000.00       | ETC 冻结         |
| 应收票据   | 97,820,000.00  | 为开具银行承兑汇票质押的票据 |
| 应收款项融资 | 568,256,134.85 | 为开具银行承兑汇票质押的票据 |
| 应收账款   | 14,581,430.53  | 质押取得借款         |
| 合计     | 710,948,437.32 |                |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、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 | 600841 | 动力新科 | 199,208,000.00 | 公允价值计量 | 78,834,732.00  | -2,078,016.00 |               |        |                | -2,078,016.00 | 76,756,716.00  | 交易性金融资产   | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002009 | 天奇股份 | 69,331,500.00  | 公允价值计量 | 66,693,600.00  | 4,380,300.00  |               |        |                | 4,380,300.00  | 71,073,900.00  | 交易性金融资产   | 自有资金 |
| 境内外股票 | 601456 | 国联证券 | 12,000,000.00  | 公允价值计量 | 186,608,914.00 | 3,571,786.00  |               |        | 189,096,700.00 | 3,571,786.00  | 1,084,000.00   | 其他非流动金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 601777 | 力帆科技 | 62,845.00      | 公允价值计量 | 48,516.34      | 14,328.66     |               |        | 62,845.00      | 14,328.66     |                | 交易性金融资产   | 自有资金 |
| 境内外股票 | 000980 | 众泰汽车 | 613,265.48     | 公允价值计量 | 462,414.48     | 15,196.72     |               |        | 477,611.20     | 15,196.72     |                | 交易性金融资产   | 自有资金 |
| 合计    |        |      | 281,215,610.48 | --     | 332,648.17     | 5,903,595.38  | 0.00          | 0.00   | 189,637,156.00 | 5,903,595.38  | 148,914,616.00 | --        | --   |

|                 |  |  |             |  |  |  |    |  |  |  |
|-----------------|--|--|-------------|--|--|--|----|--|--|--|
|                 |  |  | 6.82        |  |  |  | 20 |  |  |  |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 |  |  | 2012年03月24日 |  |  |  |    |  |  |  |
|                 |  |  | 2013年06月04日 |  |  |  |    |  |  |  |

## (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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称  | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本               | 总资产               | 净资产              | 营业收入              | 营业利润             | 净利润              |
|-------|------|---------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 威孚力达  | 子公司  | 后处理系统产品 | 502,596,300.00     | 5,476,474,238.91  | 2,785,367,797.04 | 3,605,313,446.67  | 217,659,495.26   | 232,172,143.48   |
| 威孚金宁  | 子公司  | 燃喷系统产品  | 346,286,825.80     | 1,563,336,557.28  | 1,157,841,673.30 | 661,256,020.17    | 181,227,419.10   | 164,076,571.71   |
| RB CD | 参股公司 | 燃喷系统产品  | USD 382,500,000.00 | 16,510,061,525.44 | 8,109,015,591.15 | 13,269,586,309.56 | 2,998,823,919.91 | 2,971,177,035.99 |
| 中联电子  | 参股公司 | 汽油系统产品  | 600,620,000.00     | 8,432,987,196.13  | 8,420,473,903.85 | 30,337,704.69     | 2,047,599,416.43 | 2,040,443,663.38 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

基于“百年威孚 汽车核心零部件工业专家”的企业愿景，“十四五”期间，公司将继续秉承“国际化、自主化、多维化”的战略方针，加速推进“优化和提升现有核心业务，突破和卡位战略新兴业务”的“双擎驱动”战略，形成“节能减排”、“绿色氢能”、“智能电动”、“其他核心零部件”四大板块全面发展的新战略格局，努力实现规模再翻番，盈利高水平的战略目标。

（一）节能减排作为公司现有核心业务板块，包含高压燃喷系统、后处理系统、涡轮增压三大业务领域，定位新增量，积极推动业务转型升级，保持行业头部地位，维持业务有机增长。在低碳节能大趋势下，紧抓排放法规升级的战略机遇，加快拓展普通混合动力、插电式混合动力的相关产品市场，加强与合资品牌及头部造车新势力的合作，进一步提升产品市场占有率；产品开发聚焦高效、节能（含插电式混合动力）、清洁替代燃料（天然气、甲醇、氢气等）的燃喷、后处理和涡轮增压等，增强关键技术产品研发能力，提升正向工程能力和系统集成、应用开发能力；巩固和提升过程运营能力，提高成本和质量控制能力。

（二）绿色氢能是公司业务结构转型的重要战略方向，聚焦于氢能产业链中上游的氢燃料电池核心零部件、可再生能源制氢、储氢业务，构建核心竞争力，积极寻求产业合作，实现业务规模化增长。

1、氢燃料电池核心零部件业务，将基于当前已获取和构建的电堆核心材料（膜电极、石墨双极板、金属双极板）、BOP 关键零部件核心技术能力，加速组织规划建立及运行，推进全球三大基地建设，实现小规模化市场应用。

①增强全球工程能力。积极推进亚太、欧洲、北美工程中心建设，加强投入，持续提升工程技术水平，特别是产品技术的研发和应用，快速实现客户市场项目的批产。

②拓展全球商务功能。加快推进亚太、欧洲、北美商务中心能力建设，加强全球化市场和运营的规划及协同，实现各中心及业务板块间的战略资源共享和市场高效协同拓展，积极拓展国际国内客户，持续深化与战略伙伴、战略客户及主要客户的合作关系，推进市场规模化应用。

③提升全球制造能力。加快推进亚太、欧洲、北美制造中心能力建设，2021-2025 年期间，实现全球产能膜电极 800 万片，石墨双极板 900 万片，金属双极板 400 万片及 BOP 关键零部件 10 万件的小规模批产能力；其中亚太（中国）实现产能膜电极 400 万片，石墨双极板 500 万片，金属双极板 200 万片及 BOP 关键零部件 10 万件。

④加强战略协同和资源整合。基于氢能事业部平台，加强全球业务战略协同和资源整合。特别就亚太基地建设方面，将氢燃料电池核心零部件相关业务进行整合，加强与各战略伙伴的合作，成立威孚氢隆合资公司，面向中国为主的亚太市场，进行产品的应用开发、供应链、制造、销售及服务等。

2、可再生能源制氢业务，将基于公司目前膜电极、石墨/金属双极板等核心部件技术，以及 PEM 电解水电堆研发、测试和验证能力，重点培育孵化 PEM 电解水制氢系统装备技术，实现产品市场应用。

①着力实施好示范线项目。完成 PEM 电解水制氢示范线一期、二期建设，获取电解水制氢整体方案设计、实施服务能力。

②积极获取关键技术能力。寻求外部技术与产业投资合作机会，加快自主研发，构建电堆、系统装备设计、开发和集成等关键技术能力。形成并孵化一批细分领域（生产用氢领域）的小功率系统装备产品，开发适用于储能和加氢站的大功率系统装备技术和产品。

③拓展市场应用项目。大力拓展客户市场，力争实现小功率系统装备应用形成小批量市场应用，积极参与大规模可再生能源制氢示范项目，接洽国内行业头部企业，探索合作机会。

（三）智能电动板块聚焦电驱系统核心零部件、热管理系统及核心零部件、智能感知核心模组、舱内核心零部件四大业务领域，构建市场、技术和智能制造核心竞争力，实现业务转型发展和规模化增长。

1、电驱系统核心零部件业务基于对汽车核心零部件系统研发的理解能力和高端智能制造能力，拓展电驱核心零件业务，推进市场规模化，以及公司对轮毂电机前瞻技术的超前布局，全方面进行培育孵化，实现产品市场应用。

①电驱核心零件以电机轴、水套、端盖等为切入点，扩展至其他核心零件，丰富产品图谱，形成关键产品的供应能力；基于与国内知名电驱企业合作积累的大量实践经验，突破关键新能源车企客户，尤其是高端新势力，建立深度战略合作，推进战略客户多元发展。

②加快轮毂电机的产品技术优化，实现向乘用车场景渗透，推进总成装配产能建设，形成批量生产能力。

2、热管理系统及核心零部件业务，以电子油泵为切入点，依托公司集团化技术、市场和制造的平台优势，全力推进集成化泵类、阀类、热交换器等关键部件以及热管理系统战略产品的研发和应用，并进一步积极寻求在储能等其他应用场景的发展。

①实现高端客户突破，客户深度战略合作。利用公司收购的 VH 海外技术和产品积累，积极渗透国内和欧洲成熟的主流高端客户，完成技术验证，形成首批产品供应；积极开拓自研电驱/热管理系统的 OEM、电驱系统集成商等全球客户资源，聚合渠道资源整合能力，突破重点战略客户。

②协同全球研发同步，积极拓展产品业务。推进全球资源规划布局，构建全球同步研发能力，实现全球同步研发协同，进一步扩充产品系列，积极开展热管理系统级方案核心零部件开发和供应能力，拓展集成化泵类、阀类、热交换器等产品。

③提升全球批产供应能力。强化欧洲、中国等全球供应链体系能力建设，整合公司智能制造基因，实现规模化生产供应能力。

### 3、智能感知核心模组

智能感知核心模组业务，公司战略性聚焦毫米波雷达，提供定制化雷达模组产品、感知解决方案，从基础场景进行切入，培育能力，同时瞄准自动驾驶高端应用市场。

①构建核心能力，实现商业化突破。构建具备行业竞争力的市场化独立业务运营团队，完成 3D/4D 产品平台开发、测试和产线建设，实现商业化突破，同时寻求拓展投资并购和战略伙伴深度合作机会。

②聚焦细分市场及产业规模提升。聚焦干线物流等细分场景，整合资源，以本地化服务能力为核心，构建大规模产业化能力，并通过与战略伙伴的合作资源整合和加持，提升商业化能力，形成商业化运作的独立业务事业单元。

③主场景转化，形成系统方案能力。细分场景累积的资源向主场景转化，建立雷达和域控组合的系统供货能力，形成市场竞争力和客户组合，并完善数据闭环积累，具备多传感器融合解决方案服务能力。

### 4、舱内核心零部件

舱内核心零部件业务，其中汽车座椅率先进入中高端商用车市场，形成以高性能、高品质、高质量、高性价比的产品差异化竞争优势，加速实现产业规模化发展，并向中高端乘用车市场延伸；建立座椅产品体系化设计、测试能力，提升技术创新能力，向网联化、智能化发展，匹配智能座舱场景需求。同时，公司将借助与智能座舱伙伴的合作，介入基于域控制技术智能座舱业务领域，努力寻求和拓展智能座舱相关的业务机会。

（四）其他核心零部件板块，公司将继续推进液压系统及核心零部件、制动系统核心零部件、智能制造装备、后市场及贸易等业务转型升级，并积极探索布局符合公司发展战略方向的前沿技术与市场，实现业务量的提升。其中，液压系统及核心零部件业务作为公司主要战略发展方向，通过与博世力士乐成立合资公司，共同拓展行走液压和工业液压市场。同时，整合双方全价值链过程战略资源，持续打造更具成本优势、更优性能、更快响应速度的综合竞争力，不断推进液压系统及核心零部件战略业务布局和发展。

公司将继续深化战略引领下的经营计划、预算管理、绩效管理体系，实施差异化的管控治理，高效板块间的业务协同，加速战略核心人才培养，综合提升战略转型期的经营管理能力，适应公司中长期战略发展需要。

## （二）2024 年度重点工作

### 1、持续推动战略体系运行，有效保障新业务布局

推进十四五规划的实施，重点落实好中期评估的若干改进意见；推进液压、热管理等新布局业务方向的深入规划，谋求公司新战略发展机会；围绕雷达、汽车座椅、储氢等潜在战略业务，跟进做好战略规划并实施。推进态势感知业务独立化运营的项目落地，加速座椅业务战略伙伴投资合作落地，推进座椅业务新阶段的投资和发展；推进高压储氢等重要潜在战略业务的投资合作，继续跟进车联天下、威孚精机等项目投后合作和战略投资行动。

### 2、持续提升产品市场表现，全力拓展市场增量

在燃油喷射系统方面，确保共轨泵订单交付，确保 VE 泵市场份额，持续深挖增量市场，保障机械泵出口及特殊市场供货；推进 GP 产品在重点客户项目供货。在后处理系统方面，推进混动乘用车、天然气商用车和皮卡、非道路等市场业务拓展，完成项目迭代延续和新项目批产。在进气系统方面，稳步提升四缸汽油增压器现有客户市场占有率，加速新客户混动项目开拓。聚焦四缸可变喷嘴涡轮、特种系列柴油增压器项目拓展；加快推进六缸增压器多个重点客户项目批产，进一步拓展代用燃料市场。依托“一带一路”战略，巩固并扩大海外市场，瞄准国内市场机遇，提前储备售后产品，积极开拓大车队业务，寻求新增长点。

加速新业务新客户新项目获取。电机轴、水套等电驱零部件产品，确保现有客户保质量交付，持续提升市场份额；电子油泵产品获取头部乘用车客户项目高份额，加速拓展新客户新项目；轮毂电机产品继续寻求国内客户合作机会并获取示范项目；膜电极、石墨双极板、金属双极板、BOP 部件等燃料电池零部件产品完成重点客户项目批产，并积极寻求新项目机会；实现道闸雷达和舱内雷达项目供货，完成多个客户项目技术验证及产品交付、4D 雷达目标列表客户端验证等工作；汽车座椅产品获取乘用车客户项目。

### 3、持续攻克新品核心技术，助力新品市场突破

高效内燃动力产品，完成 GP 系统 2000bar 升级平台的开发，并完成头部客户的发动机试验，实现小批供货；完成双燃料喷射器项目 C 样品开发；完成甲醇缸内高压喷射系统油泵台标准耐久验证和发动机性能验证；进行氢内燃机喷射器低压直喷技术预研；完成 CB6-25 单缸高压泵批量供货放行。加速推进后处理混动排气系统应用，拓展出口项目，加速非道路低成本技术路线类项目、国七后处理以及替代燃料后处理系统的预研。重点推进四缸增压器四阶段油耗和混动等技术路线项目的获取及开发，加强高效内燃机六缸增压器产品开发，聚焦替代燃料增压器产品的优化提升及重点客户项目的获取与批产。

在氢燃料电池核心材料方面，跟进客户，同步规划，开发高性能催化剂，完成第二代高性能膜电极开发；完成高压阀、氢循环泵 B 样品开发；完成二代低压阀平台验证；完成空压机核心部件空气轴承的可靠性验证。在热管理系统方面，获取节温器、电子水泵新客户项目并实现批产；完成 120 瓦及 200 瓦电子油泵产品开发。在 PEM 电解水制氢方面，完成百千瓦级制氢系统工业生产示范应用，启动兆瓦级电解槽平台研究。在态势感知方面，完成舱内雷达客户项目定点；完成道闸雷达产品测试并小批交付；完成 3D 角雷达 B 样品开发；完成矿用雷达煤安认证和应用落地；完成 4D 成像前向雷达新客户的项目定点和小批交付。

### 4、持续营造质量文化氛围，全面推广智造应用

优化质量管理体系架构、质量手册和外审改进经验管理；推广特殊特性筛选方法和质量阀门评审机制的应用；结合分层过程审核、Q11 和工序全要素管理和评估，持续提升过程符合性。持续推进精益生产管理，深化系统及车间持续改进，落实工费精细化分析管理。持续提升智能制造研发和应用能力，加速推进公司智能制造蓝图全面实施；试点制造大数据应用场景，建立工业机理业务模型，挖掘数据价值。研发大楼项目、103 地块六期厂房建设项目按期交付，完成氢能产业园初步设计；完成能源管理平台试点建设，持续推进绿色办公。对标环境、健康、安全管理体系，优化较大以上安全风险合规管控、特种设备合规管控，完善突发环境事故隐患排查。强化网格化管理，依托 EHS 信息化监管平台和现场分层管控，实现分层级责任落实，管控常态化、精细化。

## 5、持续加强卓越运营管理，合力促进高质发展

全面推进事业部组织职能、授权、制度流程体系建设，持续推进经营计划与预算深度融合，强化经营监控分析及组织绩效管理，推进项目管理平台化建设。持续加强税收风险应对能力；优化资金峰谷值预测，提升资金使用效率；落实重点客户及产品盈利能力优化改进措施，持续提升公司盈利能力。统筹推进供应商管理平台建设，加强技术降本项目的投入，重点提升新能源采购件供应商质量水平和交付能力；聚焦供应商寻源、培育、帮扶、退出管理，聚焦慢流动产生、监控及处置，加强订单评审、物料风险评估及长期呆滞物料的处置能力。推进数字化业务转型，实现供应商管理平台上线；推广智能制造标准化模块应用，持续建设大数据的分析能力；完善信息安全体系，加速人工智能技术在制造、经营场景应用。开展知识理念分享，全面推进重点领域和核心环节专项内控检查及业务单元的内控自查工作；重点开展境内子公司章程法律修订工作，做好重大项目与业务的法律服务。加强重点项目技术人才及核心高层次人才引进，完善人才发展机制，推进人员结构调整，优化核心业务人才布局；加强国际化人才能力建设，制定海外人才选拔标准及培养计划；推进“三航一匠”关键职能和关键业务岗位专项能力建设；全面策划核心人才中长期激励，深化新业务激励模式，优化员工绩效体系。

### （三）可能面对的风险及应对措施

#### 1、宏观经济及市场风险

当前宏观经济、市场环境依然复杂严峻，汽车行业仍将面临较大的压力。若汽车行业需求下降，将对公司生产经营和盈利水平产生一定影响。

应对措施：公司将时刻关注宏观经济及行业发展动向，巩固现有业务市场地位，积极拓展新业务，努力提高公司核心竞争力和整体抗风险能力。

#### 2、经营管理与控制风险

随着公司国际化布局加快，战略新业务范围的不扩展，尤其是新能源领域，管理跨度较大，存在潜在经营管理与投资风险。

应对措施：公司将持续提升优化内部管理，完善流程，进一步规范管理，控制经营风险；加强国际化业务管控，加快国际人才队伍建设，满足企业战略发展需要。

#### 3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料包括各等级的钢材、铝、贵金属等，其价格的持续上涨会给公司带来成本上升的风险。

应对措施：公司将积极提高市场预测能力、提前规划产能，合理控制原材料库存等措施降低原材料价格波动风险，同时持续优化供应链管理，加强产业链垂直整合能力，通过成本管控措施以及产品价格调整转移部分风险，以降低原材料价格波动对业绩的影响。

#### 4、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、结构性存款、应收款项、权益工具投资、理财产品、借款、应付款项等。在经营过程中，公司面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。

应对措施：确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时对各种风险进行监督，确保将风险控制在限定范围内，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他投资者利益最大化。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间               | 接待地点      | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                           | 调研的基本情况索引   |
|--------------------|-----------|------|--------|-------|---|---|
| 2023年02月06日        | 公司会议室     | 实地调研 | 机构     | 机构投资者 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001) | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2023年02月08日        | 公司会议室     | 实地调研 | 机构     | 机构投资者 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001) | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2023年01月01日-12月31日 | 投资者关系互动平台 | 书面问询 | 其他     | 其他    | 公司基本面情况及对市场的看法                          | 公司通过投资者关系互动平台在线回答投资者问题 65 个                                     |
| 2023年01月01日-12月31日 | 公司电话      | 电话沟通 | 其他     | 其他    | 公司基本面情况及对市场的看法                          | 投资者电话沟通 1371 个  |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的要求，深入贯彻执行《企业内部控制基本规范》及其指引，不断完善和提高法人治理结构和内控体系，规范公司运作，公司法人治理的实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司已建立了三会《议事规则》，董事会专门委员会《工作细则》《内部控制制度》《内部控制评价管理制度》《信息披露事务管理办法》《重大投资财务决策制度》《关联交易管理制度》《内幕信息及知情人管理制度》等一系列规范治理的文件制度。报告期内，公司两次修订了《公司章程》，编制了《关联交易管理操作细则》，优化完善了多个内部控制文件；组织多场内控相关制度流程的宣贯学习活动，发布风险内控的理念与知识分享，提高全员风控意识，持续优化公司内部控制体系。

根据《公司法》《公司章程》等规定，公司设立了较为完善的组织控制架构体系。公司董事会执行股东大会的决议，负责公司的重大决策事项，对股东大会负责；公司依法设置总经理，主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施董事会决议，对董事会负责；公司监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。董事会下设战略委员会、薪酬委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》《独立董事制度》等有关规定，恪尽职守，切实履行忠实和勤勉义务；积极出席董事会会议和股东大会，会前主动了解并获取相关资料；会议上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出建议；认真发表各项独立意见，切实维护了公司和股东，特别是中小股东的利益。独立董事对公司有关事项均无异议。

公司深入贯彻执行《企业内部控制基本规范》及其指引，在公司本部及子公司建设内部控制体系，从提升公司管控水平出发，优化工作流程，完善内控制度，识别和控制经营风险。《2023 年度内部控制评价报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）。

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

1、在业务方面：公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，主营业务与控股股东不存在同业竞争，在业务上完全分开。

2、在人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，不存在与控股股东混合经营管理的情况。公司总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，均未在股东单位担任任何职务。

3、在资产方面：公司资产独立完整，与控股股东产权关系明晰。

4、在机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层职责权限划分明确，内部管理机构能够独立运作。

5、在财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 40.58%  | 2023 年 05 月 26 日 | 2023 年 05 月 27 日 | (公告编号: 2023-026) 刊登在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.77%  | 2023 年 06 月 19 日 | 2023 年 06 月 20 日 | (公告编号: 2023-036) 刊登在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名               | 性别 | 年龄 | 职务       | 任职状态 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因           |
|------------------|----|----|----------|------|------------------|------------------|-----------|--------------|--------------|------------|-----------|---------------------|
| 王晓东              | 男  | 57 | 董事长      | 现任   | 2020 年 05 月 28 日 | 2024 年 05 月 19 日 | 420,781   |              | 120,000      |            | 300,781   | 公司回购注销其已获授但尚未解除限售股份 |
| Kirsch Christoph | 男  | 62 | 副董事长     | 现任   | 2021 年 05 月 20 日 | 2024 年 05 月 19 日 | 0         |              |              |            | 0         |                     |
| 徐云峰              | 男  | 52 | 副董事长、总经理 | 现任   | 2020 年 05 月 28 日 | 2024 年 05 月 19 日 | 363,000   |              | 105,000      |            | 258,000   | 公司回购注销其已获授但尚未解除限售股份 |
| 冯志明              | 男  | 54 | 董事       | 现任   | 2023 年 06 月 19 日 | 2024 年 05 月 19 日 |           |              |              |            | 65,192    |                     |
|                  |    |    | 副总经理     | 现任   | 2023 年 06 月 01 日 | 2024 年 05 月 19 日 |           |              |              |            |           |                     |
| 陈玉东              | 男  | 62 | 董事       | 现任   | 2012 年 03 月 07 日 | 2024 年 05 月 19 日 | 0         |              |              |            | 0         |                     |

|     |    |    |              |    |             |             |           |   |         |           |                    |
|-----|----|----|--------------|----|-------------|-------------|-----------|---|---------|-----------|--------------------|
| 赵红  | 女  | 42 | 董事           | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 黄睿  | 男  | 39 | 董事           | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 俞小莉 | 女  | 60 | 独立董事         | 现任 | 2018年06月27日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 邢敏  | 男  | 69 | 独立董事         | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 冯凯燕 | 女  | 50 | 独立董事         | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 潘兴高 | 男  | 52 | 独立董事         | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 马玉洲 | 男  | 49 | 监事会主席        | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 陈染  | 男  | 51 | 监事           | 现任 | 2020年05月28日 | 2024年05月19日 | 1,000     |   |         | 1,000     |                    |
| 刘松雪 | 女  | 38 | 监事           | 现任 | 2021年05月20日 | 2024年05月19日 | 0         |   |         | 0         |                    |
| 胥胜  | 男  | 49 | 副总经理         | 现任 | 2020年05月28日 | 2024年05月19日 | 280,000   |   | 84,000  | 196,000   | 公司回购注销其已获授但未解除限售股份 |
| 荣斌  | 男  | 48 | 副总经理         | 现任 | 2020年05月28日 | 2024年05月19日 | 280,000   |   | 84,000  | 196,000   |                    |
| 刘进军 | 男  | 48 | 副总经理、董事会秘书   | 现任 | 2020年05月28日 | 2024年05月19日 | 280,000   |   | 84,000  | 196,000   |                    |
| 李刚  | 男  | 53 | 总工程师         | 现任 | 2020年05月28日 | 2024年05月19日 | 280,000   |   | 84,000  | 196,000   |                    |
| 欧建斌 | 男  | 57 | 董事           | 离任 | 2012年03月07日 | 2023年06月19日 | 290,000   |   | 84,000  | 206,000   |                    |
|     |    |    | 常务副总经理兼财务负责人 | 离任 | 2012年03月07日 | 2024年03月05日 |           |   |         |           |                    |
| 缪钰铭 | 男  | 60 | 副总经理         | 离任 | 2003年04月16日 | 2023年05月26日 | 290,000   |   | 168,000 | 122,000   |                    |
| 合计  | -- | -- | --           | -- | --          | --          | 2,484,781 | 0 | 813,000 | 1,736,973 | --                 |

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

1、2023年5月27日，公司披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》，缪钰铭先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，根据相关规定，缪钰铭先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

2、公司于2023年6月1日召开第十届董事会第十七次会议，2023年6月19日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于解除非独立董事职务的议案》，同意解除欧建斌先生非独立董事职务。

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           |
|-----|-------|-----|-------------|--------------|
| 欧建斌 | 董事    | 离任  | 2023年06月19日 | 公司股东提议解除董事职务 |
| 缪钰铭 | 副总经理  | 解聘  | 2023年05月26日 | 退休           |
| 冯志明 | 副总经理  | 聘任  | 2023年06月01日 |              |
| 冯志明 | 董事    | 被选举 | 2023年06月19日 |              |

## 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

王晓东先生，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学毕业，工商管理硕士，正高级工程师。曾任公司技术中心工程师、主任、副总工程师，博世汽车柴油系统有限公司销售总监、副总经理、本公司监事、公司副董事长兼总经理。现任本公司董事长、党委书记。

Kirsch Christoph 先生，1961 年 10 月出生，德国国籍，硕士。曾历任德国博世集团柴油系统事业部研发工程师、产品经理、大客户销售经理，博世汽车柴油系统有限公司总经理，博世柴油系统事业部商用车业务高级副总裁，联合汽车电子有限公司生产与质量执行副总裁，德国博世汽油系统事业部生产与质量执行副总裁，德国博世动力总成解决方案事业部商用车和非道路业务执行副总裁，德国博世动力总成解决方案事业部执行副总裁、代表博世汽车与智能交通技术亚太区董事会。现任德国博世公司 BMS、本公司副董事长。

徐云峰先生，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任公司技术中心配试工程师、设计组组长，技术中心油泵油嘴研究所助理，技术中心产品研究所副所长，无锡威孚汽车柴油系统有限公司技术销售部经理、总经理助理、总经理，本公司副总经理。现任本公司党委副书记、副董事长、总经理。

冯志明先生，1969 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，工商管理硕士，高级工程师。历任无锡威孚集团有限公司动力分公司副经理，无锡威孚集团有限公司工程部部长、副总工程师，无锡威孚高科技股份有限公司工程采购部部长，无锡威孚马山油泵油嘴有限公司总经理，无锡锡东科技产业园股份有限公司总经理、董事长，无锡宏源机电科技股份有限公司总经理，无锡产业发展集团有限公司办公室主任，江苏太极实业新材料有限公司董事长、总经理。现任本公司董事、副总经理。

陈玉东先生，1961 年 9 月出生，美国国籍，博士。曾任德国博世汽油系统事业部高级副总裁，博世（中国）投资有限公司执行副总裁、总裁等职务。现任博世集团董事会中国事务顾问（兼职），本公司董事。

赵红女士，1981 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，会计师。曾任无锡市天一膜技术应用设备厂会计，无锡方正税务师事务所项目审计员，无锡产业发展集团有限公司审计监察部副部长、部长、纪委副书记、董事局秘书、办公室主任等职务。现任无锡产业发展集团有限公司运营总监、职工监事，本公司董事。

黄睿先生，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士。曾任尚德电力产品经理，无锡市招商局高级项目主管，安永华明会计师事务所（上海）经理，无锡国联环保能源集团市政环境事业部副总经理，无锡产业发展集团有限公司投资发展部副部长、投资发展二部副部长（主持工作）、投行部副总经理等职务。现任无锡产业发展集团有限公司投行部总经理，本公司董事。

俞小莉女士，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士，教授。1985 年至今在浙江大学任教，曾任本公司第六届、第七届、第九届董事会独立董事，浙江大学城市学院工程分院院长等职务。现任浙江大学能源工程学院教授、博士生导师，浙江省汽车工程学会理事长、浙江博众汽车科技有限公司董事、浙江万鼎精密科技股份有限公司（非上市）独立董事、雪龙集团股份有限公司独立董事、浙江新柴股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

邢敏先生，1954 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，教授级高级工程师。曾任中国重型机械总公司党委书记，中国机床总公司党委书记、总经理等职务。现任中国内燃机工业协会常务副会长兼秘书长、安徽艾可蓝环保股份有限公司董事，本公司独立董事。

冯凯燕女士，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，注册会计师、高级会计师。曾任无锡市生产资料总公司会计、无锡市地矿信息服务中心会计。现任无锡东华会计师事务所有限责任公司主任会计师，江苏富华工程造价咨询有限公司苏南分公司负责人、远程电缆股份有限公司独立董事、康欣新材料股份有限公司独立董事、无锡市破产管理人协会会长，本公司独立董事。

潘兴高先生，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。曾任山东省济南市泉城律师事务所律师、北京市中银律师事务所律师、北京市中伦金通律师事务所律师等职务，现任北京市通商律师事务所合伙人、华睿交通科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

马玉洲先生，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生毕业，工程师。曾任公司装配分厂

工艺员，公司团委书记助理，公司喷油器分厂副书记，公司党委工作部副部长，柱塞分厂副厂长，热处理分厂厂长，油泵分厂厂长，装配分厂厂长，威孚天力副总经理，公司机械系统事业部副总经理、总经理，公司组织人事部部长等职务，现任公司党委副书记、工会主席，本公司监事会主席。

陈染先生，1972 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级人力资源管理师。曾任公司管理部副部长，投资审计部副部长，人力资源部部长，党群部副部长，行政部副部长，工程采购部副部长，公司党群部部长兼纪检监察处处长等职务。现任公司组织人事部部长，本公司监事。

刘松雪女士，1985 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任公司技术中心产品配试工程师、产品设计工程师等职务。现任公司科学技术协会秘书长，本公司监事。

胥胜先生，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，硕士学位，高级工程师。曾任公司党委工作部党委秘书，公司总经理办公室副主任，公司喷油器零件分公司党支部副书记兼副厂长，博世汽车柴油系统有限公司 HSE 经理、BPS 高级经理、MOE5 总监，公司内聘总经理助理等职务。现任公司副总经理。

荣斌先生，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，学士学位，助理工程师。1998 年 7 月进入本公司。曾任公司柱塞分厂副厂长，共轨零部件分公司副经理，公司机械系统事业部制造一部副经理、经理，公司机械系统事业部总经理助理、副总经理、总经理，公司汽车柴油系统事业部总经理兼机械系统事业部总经理等职务。现任公司副总经理。

刘进军先生，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，硕士学位，工程师。曾任无锡威孚汽车柴油系统有限公司人事行政部经理、技术销售经理，公司人力资源部部长，公司第七届、第八届监事会监事，公司战略与新业务部部长兼市场拓展部部长等职务。现任公司副总经理、董事会秘书。

李刚先生，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，致公党党员，本科学历，硕士学位，正高级工程师。曾任公司技术中心产品设计工程师，无锡威孚汽车柴油系统有限公司生产部生产主管、技术销售部技术主管，公司技术中心副主任，公司工程技术研究院副院长兼技术中心主任，公司技术中心常务副主任（副总工程师）等职务。现任公司总工程师。

#### 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 |
|------------------|--------------|-------------------|------------------|--------|---------------|
| Kirsch Christoph | 罗伯特·博世有限公司   | BMS               | 2023 年 04 月 01 日 |        | 是             |
| 陈玉东              | 博世（中国）投资有限公司 | 博世集团董事会中国事务顾问（兼职） | 2024 年 01 月 01 日 |        | 是             |
| 赵红               | 无锡产业发展集团有限公司 | 运营总监              | 2021 年 04 月 19 日 |        | 是             |
| 赵红               | 无锡产业发展集团有限公司 | 职工监事              | 2023 年 09 月 08 日 |        | 是             |
| 黄睿               | 无锡产业发展集团有限公司 | 投行部总经理            | 2021 年 05 月 01 日 |        | 是             |

#### 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 |
|--------|--------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 俞小莉    | 浙江大学         | 教授、博士生导师   | 1985 年 08 月 01 日 |                  | 是             |
| 俞小莉    | 浙江省汽车工程学会    | 理事长        | 2015 年 06 月 01 日 |                  | 否             |
| 俞小莉    | 浙江博众汽车科技有限公司 | 董事         | 2008 年 04 月 01 日 |                  | 否             |
| 俞小莉    | 雪龙集团股份有限公司   | 独立董事       | 2022 年 09 月 15 日 | 2025 年 09 月 14 日 | 是             |

|     |                         |               |             |             |   |
|-----|-------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 俞小莉 | 浙江万鼎精密科技股份有限公司          | 独立董事          | 2019年11月01日 |             | 是 |
| 俞小莉 | 浙江新柴股份有限公司              | 独立董事          | 2022年09月22日 |             | 是 |
| 邢敏  | 中国内燃机工业协会               | 常务副会长<br>兼秘书长 | 2008年08月01日 |             | 是 |
| 邢敏  | 安徽艾可蓝环保股份有限公司           | 董事            | 2021年11月22日 | 2024年11月21日 | 是 |
| 冯凯燕 | 无锡东华会计师事务所有限责任公司        | 主任会计师         | 1998年10月01日 |             | 是 |
| 冯凯燕 | 江苏富华工程造价咨询有限公司<br>苏南分公司 | 负责人           | 2020年07月16日 |             | 否 |
| 冯凯燕 | 远程电缆股份有限公司              | 独立董事          | 2019年11月22日 |             | 是 |
| 冯凯燕 | 康欣新材料股份有限公司             | 独立董事          | 2023年04月20日 | 2026年01月03日 | 是 |
| 冯凯燕 | 无锡市破产管理人协会              | 会长            | 2024年01月07日 |             | 否 |
| 潘兴高 | 北京市通商律师事务所              | 合伙人           | 2007年10月01日 |             | 是 |
| 潘兴高 | 华睿交通科技股份有限公司            | 独立董事          | 2022年02月26日 |             | 是 |

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、决策程序：由董事会薪酬委员会根据年度主要目标指标完成情况提出方案，报经董事会批准后实施。
- 2、确定依据：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员依据经股东大会审议通过的《高级管理人员年度经营业绩考核办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》；公司独立董事的津贴由股东大会审核确定，每人 15 万元/年（含税），其参加公司董事会、股东大会及相关活动的差旅费据实报销。
- 3、实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。基本年薪按岗位职责确定按月发放，绩效薪酬直接与公司经济效益挂钩，按年度各项效益指标完成情况确定发放。

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 |
|------------------|----|----|----------|------|--------------|--------------|
| 王晓东              | 男  | 57 | 董事长      | 现任   | 91           | 否            |
| Kirsch Christoph | 男  | 62 | 副董事长     | 现任   | 0            | 是            |
| 徐云峰              | 男  | 52 | 副董事长、总经理 | 现任   | 82           | 否            |
| 冯志明              | 男  | 54 | 董事、副总经理  | 现任   | 32           | 否            |
| 陈玉东              | 男  | 62 | 董事       | 现任   | 0            | 是            |
| 赵红               | 女  | 42 | 董事       | 现任   | 0            | 是            |
| 黄睿               | 男  | 39 | 董事       | 现任   | 0            | 是            |
| 俞小莉              | 女  | 60 | 独立董事     | 现任   | 15           | 否            |
| 邢敏               | 男  | 69 | 独立董事     | 现任   | 15           | 否            |
| 冯凯燕              | 女  | 50 | 独立董事     | 现任   | 15           | 否            |
| 潘兴高              | 男  | 52 | 独立董事     | 现任   | 15           | 否            |
| 马玉洲              | 男  | 49 | 监事会主席    | 现任   | 63           | 否            |
| 陈染               | 男  | 51 | 监事       | 现任   | 57           | 否            |
| 刘松雪              | 女  | 38 | 监事       | 现任   | 22           | 否            |
| 胥胜               | 男  | 49 | 副总经理     | 现任   | 63           | 否            |
| 荣斌               | 男  | 48 | 副总经理     | 现任   | 63           | 否            |

|     |    |    |                 |    |     |    |
|-----|----|----|-----------------|----|-----|----|
| 刘进军 | 男  | 48 | 副总经理、董事会秘书      | 现任 | 63  | 否  |
| 李刚  | 男  | 53 | 副总经理            | 现任 | 63  | 否  |
| 缪钰铭 | 男  | 60 | 副总经理            | 离任 | 0   | 是  |
| 欧建斌 | 男  | 57 | 董事、常务副总经理兼财务负责人 | 离任 | 63  | 否  |
| 合计  | -- | -- | --              | -- | 722 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第十届董事会第十五次会议  | 2023年02月24日 | 2023年02月28日 | 《第十届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-005）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |
| 第十届董事会第十六次会议  | 2023年04月26日 | 2023年04月28日 | 《第十届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-009）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |
| 第十届董事会第十七次会议  | 2023年06月01日 | 2023年06月02日 | 《第十届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-029）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |
| 第十届董事会第十八次会议  | 2023年08月03日 | 2023年08月04日 | 《第十届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-040）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |
| 第十届董事会第十九次会议  | 2023年08月18日 |             | 《第十届董事会第十九次会议决议》（根据相关规定免于公告）                                  |
| 第十届董事会第二十次会议  | 2023年10月23日 | 2023年10月25日 | 《第十届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-044）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |
| 第十届董事会第二十一次会议 | 2023年11月14日 | 2023年11月16日 | 《第十届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-051）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

### 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 |
| 王晓东              | 7            | 2         | 5            |           |         | 否                | 2        |
| Kirsch Christoph | 7            | 0         | 7            |           |         | 否                | 2        |
| 徐云峰              | 7            | 2         | 5            |           |         | 否                | 2        |
| 欧建斌              | 3            | 1         | 2            |           |         | 否                | 0        |
| 陈玉东              | 7            | 0         | 7            |           |         | 否                | 2        |
| 赵红               | 7            | 2         | 5            |           |         | 否                | 2        |
| 黄睿               | 7            | 2         | 5            |           |         | 否                | 2        |
| 俞小莉              | 7            | 1         | 6            |           |         | 否                | 2        |
| 邢敏               | 7            | 1         | 6            |           |         | 否                | 2        |

|     |   |   |   |  |   |   |
|-----|---|---|---|--|---|---|
| 冯凯燕 | 7 | 1 | 6 |  | 否 | 2 |
| 潘兴高 | 7 | 1 | 6 |  | 否 | 2 |
| 冯志明 | 4 | 1 | 3 |  | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 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，公司全部董事勤勉尽责，严格按照中国证监会、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，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，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况                            | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|---------------------------------|--------|-------------|--|--|-----------|--------------|
| 第十届战略委员会 | 王晓东、Kirsch Christoph、徐云峰、邢敏、俞小莉 | 1      | 2023年04月26日 | 审议《公司未来发展战略》   | 战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。 | 无         | 无            |
| 第十届薪酬委员会 | 俞小莉、冯凯燕、黄睿                      | 2      | 2023年04月26日 | 1、审议《2022年度高管薪酬考核及薪酬发放的提案报告》<br>2、审议《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 | 薪酬委员会严格按照《董事会薪酬委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。 | 无         | 无            |
|          |                                 |        | 2023年10月23日 | 审议《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》  |  |           |              |
| 第十届审计委员会 | 冯凯燕、潘兴高、赵红                      | 3      | 2023年04月26日 | 1、审议《2022年年度报告及其摘要》<br>2、审议《关于计提减值准备的议案》<br>3、审议《关于前期会计差             | 审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规                         | 无         | 无            |

|          |            |   |                  |   |  |   |   |
|----------|------------|---|------------------|---|--|---|---|
|          |            |   |                  | 错更正的议案》<br>4、审议《2022 年度财务决算报告》<br>5、审议《2022 年度审计工作的总结报告》<br>6、审议《2022 年度内部控制评价报告》<br>7、审议《关于开展票据池业务的议案》<br>8、审议《关于预计 2023 年日常关联交易总金额的议案》<br>9、审议《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》<br>10、审议《关于以自由闲置资金进行委托理财的议案》<br>11、审议《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》<br>12、审议《关于聘请 2023 年度内控评价审计机构的议案》<br>13、审议《2023 年第一季度报告》 | 的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。                               |   |   |
|          |            |   | 2023 年 08 月 18 日 | 审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》   |  |   |   |
|          |            |   | 2023 年 10 月 23 日 | 审议《公司 2023 年三季度报告》  |  |   |   |
| 第十届提名委员会 | 潘兴高、邢敏、陈玉东 | 1 | 2023 年 06 月 01 日 | 1、审议《关于聘任副总经理的议案》<br>2、审议《关于补选非独立董事的议案》   | 提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。 | 无 | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 2,636     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 3,123     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 5,759     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 5,759     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| <b>专业构成</b>               |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 3,348     |
| 销售人员                      | 167       |
| 技术人员                      | 1,455     |
| 财务人员                      | 92        |
| 行政人员                      | 697       |
| 合计                        | 5,759     |
| <b>教育程度</b>               |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 研究生及以上                    | 542       |
| 本科                        | 1,724     |
| 大专                        | 1,065     |
| 中专                        | 437       |
| 高中                        | 512       |
| 其他                        | 1,479     |
| 合计                        | 5,759     |

## 2、薪酬政策

公司进一步完善绩效管理、薪酬管理体系，紧扣公司战略与经营计划，充分发挥目标的引导及推动作用将工资总额与企业经营成果密切关联，充分发挥激励效能。同时，公司进一步发挥激励基金作用，强化重大创新发展项目的推进及激励力度，鼓励专利申报等，为公司战略目标的实现起到积极推动作用。公司 100%为员工缴纳社会保险，继续实施员工企业年金和医疗意外商业保险，最大限度地调动员工的积极性和创造力。同时，公司设立长期服务奖，鼓励员工长期为企业服务，稳定员工队伍，吸引高素质人才，为企业战略的实现提供人才保障。

## 3、培训计划

公司积极推进战略人才队伍建设，以“三航一匠”人才培养体系为基础，深入开发员工岗位胜任能力。根据公司国际化业务发展要求，探索策划国际化人才开发及培养计划，推进重点岗位数字化转型，线上线下融合提供技术能力提升培训，以“大师工作室”为基地推动智能制高技能人才培养。加强内部知识分享，注重培训效果转化，全面提升员工岗位胜任能力和业务技术能力，助力公司人才能力升级。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司的现金分红政策：根据《公司章程》规定的现金分红政策进行分红。

2、报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配，以公司股本总额 1,002,579,793 股剔除回购账户上已回购的股份（A 股股份 25,000,000 股）后，每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），不进行公积金转增股本。该方案已于 2023 年 7 月实施完毕。公司现金分红政策的执行情况符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

|   |                   |
|---|-------------------|
| 每 10 股送红股数（股）   | 0                 |
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 10                |
| 分配预案的股本基数（股）  | 977,162,793       |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 977,162,793.00    |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 71,917,549.61     |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 1,049,080,342.61  |
| 可分配利润（元）  | 12,253,874,983.95 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100%              |
| 本次现金分红情况  |                   |
| 其他  |                   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                   |
| <p>公司 2023 年度利润分配预案：以公司最新总股本（1,002,162,793 股）剔除公司回购专户中持有的本公司 A 股股份（25,000,000 股）后的股份数量（977,162,793 股）为基数（根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专用证券账户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利），按每 10 股派发现金红利人民币 10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转下一年度。本次合计拟派发现金红利 977,162,793 元（含税）。若在分配方案实施前公司总股本发生变化，公司将按照分配比例不变，分配总额进行调整的原则分配。本次利润分配预案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。</p> |                   |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

2020 年 10 月 12 日，公司召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2020 年 11 月 03 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈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全权办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。

2020 年 11 月 12 日，公司召开第九届董事会第二十一次会议，根据公司 2020 年第二次临时股东大会的授权，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会认为 2020 年限制性股票股权激励计划首次授予的条件已经满足，确定 2020 年 11 月 12 日为首次授予日，向 601 名激励对象授予 19,540,000 股限制性股票，授予价格为 15.48 元/股。

2020 年 12 月 08 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予完成的公告》。

2021 年 10 月 22 日，公司召开第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销部分已获授未解锁的 2020 年限制性股票的议案》等相关议案，决定对 11 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 291,000 股进行回购注销处理。截至 2021 年 12 月 20 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。本次注销后，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象由 601 名调整为 590 名，共持有 19,249,000 股限制性股票。

2022 年 12 月 7 日，公司召开了第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销部分已获授未解锁的 2020 年限制性股票的议案》等相关议案，同意为 581 名激励对象获授的 7,632,000 股限制性股票申请解除限售，决定对 23 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 430,000 股进行回购注销处理。2022 年 12 月 16 日，本次解除限售股份正式上市流通。截至 2023 年 2 月 16 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述 430,000 股股份的回购注销手续。本次注销后，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象由 590 名调整为 568 名，共持有 11,187,000 股限制性股票。

2023 年 4 月 26 日，公司召开了第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定对 568 名激励对象已获授但不符合解除限售条件的限制性股票合计 5,593,500 股进行回购注销。截至 2023 年 6 月 16 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。本次注销后，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象有 568 名，共持有 5,593,500 股限制性股票。

2023 年 10 月 23 日，公司召开了第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，决定对 33 名激励对象已获授但不符合解除限售条件的限制性股票合计 417,000 股进行回购注销。截至 2023 年 12 月 19 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。本次注销后，公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象有 535 名，共持有 5,176,500 股限制性股票。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

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） | 期初持有限制性股票数量 | 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 |
|-------------|-----------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王晓东         | 董事长             |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 240,000     | 120,000   |               | 15.48           | 120,000     |
| 徐云峰         | 副董事长、总经理        |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 210,000     | 105,000   |               | 15.48           | 105,000     |
| 胥胜          | 副总经理            |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 84,000    |               | 15.48           | 84,000      |
| 荣斌          | 副总经理            |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 84,000    |               | 15.48           | 84,000      |
| 刘进军         | 副总经理、董事会秘书      |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 84,000    |               | 15.48           | 84,000      |
| 李刚          | 总工程师            |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 84,000    |               | 15.48           | 84,000      |
| 欧建斌<br>(离任) | 董事、常务副总经理兼财务负责人 |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 84,000    |               | 15.48           | 84,000      |
| 缪钰铭<br>(离任) | 副总经理            |            |              |           |           |                    |            | 15.07       | 168,000     | 168,000   |               | 15.48           | 0           |
| 合计          | --              | 0          | 0            | 0         | 0         | --                 | 0          | --          | 1,458,000   | 813,000   | 0             | --              | 645,000     |

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员的考评与激励按《公司法》《公司章程》以及经股东大会审议通过的《高级管理人员年度经营业绩考核办法》《高级管理人员薪酬管理办法》执行，公司高级管理人员的经营业绩考核，分为年度经营业绩考核与任期经营业绩考核，实行结果考核与过程评价相结合，考核结果与分配奖惩相挂钩的制度。年度经营业绩考核是通过建立科学的考核指标与评价体系，按照规定的程序和方法，由董事会薪酬委员会根据董事会提出的年度主要目标指标，通过定量打分与评议打分相结合的方式，对年度经营目标任务完成情况等进行综合考评，根据考评结果确定公司高级管理人员年度的薪酬和奖惩（按《高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定执行）。报告期内，公司已按照考核指标与评价体系对高级管理人员进行了考评，并已在年度绩效薪酬中予以体现。

## 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

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

本年度，公司进一步严格遵照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规定，从全面强化公司及各下属公司的内部控制出发，结合经营规模、业务范围、内控措施与方式等情况的变化，深入开展自查自纠，对新业务/新项目、授权管理、供应商及客户管理、合同及印章管理、资金管理以及关联交易管理等业务域的制度和流程进行全面梳理、优化、完善。邀请外部风控专家对相关人员开展风控专项培训，进一步提升风控管理能力，加大公司各级风险排摸及管控力度；持续推进公司风控体系建设和风险预警机制。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024年04月16日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 公司《2023年度内部控制评价报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100%  |
| 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%  |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 详见2024年4月16日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2023年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况中（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准” | 详见2024年4月16日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2023年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况中（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准” |
| 定量标准                         | 详见2024年4月16日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2023年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况中（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准” | 详见2024年4月16日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2023年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况中（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准” |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                |   | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               |   | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                |   | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               |   | 0   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |  |
|---|--|
| 内部控制审计机构认为，无锡威孚高科技集团股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控审计报告披露情况  | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2024 年 04 月 16 日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 公司《2023 年度内部控制审计报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 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

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司及下属子公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《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》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。

在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》《污水排入城镇下水道水质标准》《大气污染物综合排放标准》《危险废物贮存污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的废气、废水处理设施和固废贮存设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

#### 环境保护行政许可情况

公司及下属子公司所有建设项目均编制了环境影响报告书（表），通过地方生态环境主管部门的审批并取得批复，均按照法律法规要求取得排污许可证（登记），2023 年内到期的排污许可证（登记）已及时完成变更或延续，有效做到了持证排污、合法合规排污。《无锡威孚高科技集团股份有限公司排污许可证》有效期限：自 2023 年 03 月 27 日至 2028 年 03 月 26 日止；《南京威孚金宁有限公司排污许可证》有效期限：自 2022 年 09 月 24 日至 2027 年 09 月 23 日止；《无锡威孚长安有限责任公司排污许可证》有效期限：自 2020 年 12 月 31 日至 2023 年 12 月 30 日止。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称      | 排放方式                 | 排放口数量 | 排放口分布情况    | 排放浓度/强度  | 执行的污染物排放标准                     | 排放总量  | 核定的排放总量  | 超标排放情况 |
|----------|----------------|---------------------|----------------------|-------|------------|--|--------------------------------|---|--|--------|
| 威孚高科     | 水污染物           | 化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类  | 经公司污水处理站处理后接市政污水管网排放 | 1     | WFMS 污水排放口 | 化学需氧量 48mg/l, 氨氮 3.24mg/l, 总磷 0.144mg/l, 总氮 7.32mg/l, 石油类 0.47mg/l | 污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015) | 化学需氧量 23.948 吨, 氨氮 3.342 吨, 总磷 0.053 吨, 总氮 4.135 吨, 石油类 0.259 吨 | 化学需氧量 78 吨, 氨氮 7.8 吨, 总磷 0.52 吨, 总氮 10.4 吨, 石油类 1.95 吨 | 无      |
| 威孚高科     | 水污染物           | 化学需氧量、氨氮、石油类、总氮、石油类 | 经公司污水处理站处理后接市政污水管网排放 | 1     | WFAC 污水排放口 | 化学需氧量 86mg/l, 氨氮 9.64mg/l, 总氮 32.8mg/l, 总磷 2.84mg/l, 石油类 1mg/l     | 污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015) | 化学需氧量 4.515 吨, 氨氮 0.506 吨, 总氮 1.722 吨, 总磷 0.149 吨、石油类 0.053 吨   | 化学需氧量 ≤19.0125 吨, 氨氮 ≤1.416 吨, 总氮 ≤2.2422 吨, 总磷        | 无      |

|      |       |                                    |                        |     |                                 |   |                                |  |                                  |   |
|------|-------|------------------------------------|------------------------|-----|---------------------------------|---|--------------------------------|--|----------------------------------|---|
|      |       |                                    |                        |     |                                 |   |                                |  | ≤0.2627吨, 石油类≤0.5935吨            |   |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 非甲烷总烃                              | 废气经油雾处理器+二级活性炭吸附后有组织排放 | 19  | 机加工车间 5 个, 热处理车间 10 个, 装配车间 4 个 | 2.6mg/m3  | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)     | 2.265 吨                                | 2.523 吨                          | 无 |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 非甲烷总烃                              | 废气经油雾处理器+二级活性炭吸附后有组织排放 | 4   | 101 车间 4 个                      | 4.73mg/m3<br>5.24mg/m3<br>5.53mg/m3<br>5.7mg/m3 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)     | 0.5088 吨                               | 1.5529 吨                         | 无 |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 非甲烷总烃                              | 废气经油雾处理器+二级活性炭吸附后有组织排放 | 2   | 103 车间 2 个                      | 2.51mg/m3<br>2.2mg/m3                           | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)     | 0.2713 吨                               | 无                                | 无 |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 非甲烷总烃                              | 废气经油雾处理器+二级活性炭吸附后有组织排放 | 1   | 104 车间 1 个                      | 3.26mg/m3                                       | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)     | 0.1878 吨                               | 无                                | 无 |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 氨气                                 | 氨气喷淋塔吸附+二级活性炭吸附后有组织排放  | 2   | 热处理车间 1 个, 污水处理站 1 个            | 0.94mg/m3                                       | 恶臭污染物排放标准 (GB14554-93)         | 0.048 吨                                | 0.071 吨                          | 无 |
| 威孚高科 | 大气污染物 | 颗粒物                                | 布袋除尘后有组织排放             | 2   | 热处理车间 2 个                       | 1.2mg/m3; 、<br>1.3mg/m3                         | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)     | 0.0085 吨                               | 0.048 吨                          | 无 |
| 威孚高科 | 固体废弃物 | 废油、废乳化液、清洗废液、砂轮灰、污水预处理污泥、含油滤芯等危险废物 | 委托有合法资质的单位进行处置         | 不适用 | 不适用                             | 不适用   | 不适用                            | 931.7 吨                                | 3958.2 吨                         | 无 |
| 威孚长安 | 水污染物  | 化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、                    | 经公司污水处理站处理后接市政污水管网排放   | 1   | 污水排放口                           | 化学需氧量 86mg/L, 悬浮物 15mg/L, 氨氮 5.64mg/L, 总磷       | 污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015) | 化学需氧量 6.708 吨, 悬浮物 1.17 吨, 氨氮 0.439 吨, | 化学需氧量 35.018 吨, 悬浮物 26.263 吨, 氨氮 | 无 |

|      |       |                            |                      |     |       |   |                               |   |                                 |   |
|------|-------|----------------------------|----------------------|-----|-------|---|-------------------------------|---|---------------------------------|---|
|      |       | 悬浮物                        |                      |     |       | 0.07mg/L, 总氮 6.01mg/L                             |                               | 总磷 0.0055 吨, 总氮 0.468 吨                       | 2.626 吨, 总磷 0.438 吨, 总氮 3.502 吨 |   |
| 威孚金宁 | 水污染物  | 化学需氧量、氨氮                   | 经公司污水处理站处理后接市政污水管网排放 | 1   | 污水排放口 | 化学需氧量 93mg/L, 氨氮 17mg/L, 总磷 0.38 mg/L, 石油类 1 mg/L | 污水排入城镇下水道水质标 (GB/T31962-2015) | 化学需氧量 7.3 吨, 氨氮 1.3 吨, 总磷 0.03 吨, 石油类 0.008 吨 | 不适用                             | 无 |
| 威孚金宁 | 固体废弃物 | 废油、含油污泥、砂轮灰、空桶、活性炭、滤芯等危险废物 | 委托有资质的单位进行处置         | 不适用 | 不适用   | 不适用   | 不适用                           | 403 吨   | 不适用                             | 无 |

### 对污染物的处理

公司主要以机械加工为主, 主要产生油雾废气(非甲烷总烃), 其中 WFAC101 车间产生的油雾废气经设备高效油雾净化器处理后排放至车间, 再经屋顶二级活性炭吸附装置处理后, 通过 4 根 15 米高排气筒达标排放; WFAC103 车间产生的油雾废气经设备高效油雾净化器+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 2 根 15 米高排气筒达标排放; WFAC104 车间产生的油雾废气经设备高效油雾净化器+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 1 根 15 米高排气筒达标排放; WFMS 机加工车间产生的油雾废气经高效油雾净化器+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 4 根 15 米高排气筒达标排放; 清洗废气(非甲烷总烃)经高效油雾净化器+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 2 根 15 米高排气筒达标排放; 淬火废气(非甲烷总烃)经高效油雾净化器处理后, 通过 3 根 15 米高排气筒达标排放; 测试废气(非甲烷总烃)经高效油雾净化器处理后, 通过 1 根 15 米高排气筒达标排放; 抛丸废气(颗粒物)经布袋除尘器处理后, 通过 2 根 15 米高排气筒达标排放; 碳氮共渗工艺产生的废气(氨、甲醇、非甲烷总烃)经酸液喷淋塔+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 1 根 15 米高排气筒达标排放; 渗碳废气(非甲烷总烃)经火帘燃烧+二级活性炭吸附装置处理后, 通过 6 根 15 米高排气筒达标排放; 烘干固化点胶废气(非甲烷总烃、锡及其化合物)经二级活性炭吸附装置处理后, 通过 2 根 15 米高排气筒达标排放; 污水站废气(氨、硫化氢)经干式化学过滤介质吸附处理后, 通过 1 根 15 米高排气筒达标排放, 其余废气在车间内无组织排放达标排放。公司在 WFMS 厂区配套建设了设计处理能力为 1600m<sup>3</sup>/天的综合污水处理站 1 座, 生产废水经气浮池调节后, 和经化粪池、隔油池处理的生活污水一并排入污水站生化系统进行处理, 处理后的污水接管市政管网达标排放; 在 WFAC 厂区配套建设了设计处理能力为 120m<sup>3</sup>/天的生产废水处理站 1 座和设计处理能力为 200m<sup>3</sup>/天的生活污水处理站 1 座, 生产废水经气浮池调节后经过生化处理后与经过生化处理的生活污水一并排入污水总排放口, 处理后的污水接管市政管网达标排放。

威孚长安在厂区内配套建设了一座设计处理能力约 300m<sup>3</sup>/天的污水处理站, 生产废水经气浮池调节后, 和经化粪池、隔油池处理的生活污水一并排入污水站生化系统进行处理, 处理后的污水接管市政管网达标排放。

威孚金宁在厂区内配套建设了一套设计处理能力约 150m<sup>3</sup>/天的工业污水处理站和处理能力约 450m<sup>3</sup>/天的生活污水处理站, 工业废水经气浮池调节后, 和经化粪池、隔油池处理的生活污水一并排入污水站生化系统进行处理, 处理后的污水接管市政管网达标排放。

### 突发环境事件应急预案

公司及下属子公司已按照标准规范, 结合公司生产实际情况, 编制了《突发环境事件应急预案》, 并通过当地有关部门组织的评审后进行了备案, 并按期进行修编。报告期内, 公司按照年度应急演练计划开展了综合突发环境事件应急预案演练和专项突发环境事件应急预案演练, 并对演练的情况进行了总结评价, 完善了相应的应急措施。

### 环境自行监测方案

报告期内，公司及下属子公司已按照相关管理要求及规范编制了《2023 年环境自行监测方案》，并通过地方生态环境主管部门的审查和备案。按照方案要求，已委托有资质的第三方机构定期对公司的废气、废水、噪声等进行了监测，所有监测数据按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》在国家以及地方的自行监测平台上进行了信息公开，接受公众监督。监测数据均符合国家及地方标准，不存在超标排放情况。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及下属子公司已按照环评批复的要求与现行环保管理要求，配套了完善的环保治理设施，各项大气污染物、水污染物均达标排放，建设有合规的贮存设施对固体废物进行贮存，并委托有资质的单位进行处置，环保投入在行业内属于领先水平。报告期内，公司及下属子公司按照法律法规要求，已按季度及时缴纳环保税。

### 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

节约资源、降低消耗是公司重要的核心价值的组成部分。一方面有利于企业效益的提升，同时也有利于提高全社会的资源利用率。因此，公司不断的通过技术创新，提高资源利用率，大力推进节能减排，努力实现绿色生产。公司的现有主营业务就是围绕汽车节能减排而展开的，目前公司主营产品全部达到了国家正在实施的排放法规要求，并正在积极储备符合更加严格的排放法规所需要的产品。同时，公司近年来加快推动绿色氢能、智能电动等新能源业务布局与发展，有助于碳达峰碳中和目标实现。

### 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       |

### 其他应当公开的环境信息

报告期内，公司及下属子公司已按照国家及地方法律法规，定期填报排污许可证执行报告（季报及年报）。各项大气污染物、水污染物均达标排放，危险废物均委托有资质的单位进行处置，并严格执行转移联单制度。

### 其他环保相关信息

不适用

## 二、社会责任情况

详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年度社会责任报告》

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极履行社会责任，彰显企业时代担当，树立良好的企业形象，为促进经济社会可持续、高质量发展作出了积极贡献。在“万企联万村 共走振兴路”行动中，公司与宜兴太华镇茂花村结对共建。公司将职工福利农产品采购、职工团建活动等与支持茂花村发展振兴结合起来，与茂花村进行共建交流活动，年内分三批采购了茂花村的部分农产品。

## 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

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

#### 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

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 26 日对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

#### （一）强调事项段涉及的事项

如财务报表附注十八、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，公安机关已就威孚高科全资子公司威孚国贸在开展“平台贸易”业务过程中被合同诈骗进行了刑事立案，目前处于移送审查起诉阶段，案件结果未来具有不确定性。

#### （二）所涉事项的变化及处理情况说明

自 2023 年 1 月 1 日起至本报告披露日，相关其他应收款的回款金额为 19,923.58 万元。此外，公司也在全力配合公安机关的追赃挽损工作，但因该事项处于公安机关移送审查起诉阶段，公司将根据后续案件侦破进展依法及时履行披露义务。

### 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

详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关情况说明。

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

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）规定了“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”的内容，该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司根据上述要求对会计政策变更相关内容进行了相应变更。具体请参阅本报告“第十节财务报告”“五、36（1）重要会计政策变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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             | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 193                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 32                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 顾隰、张倩倩             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 顾隰 3 年、张倩倩 4 年     |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司 2022 年年度股东大会审议，公司聘请公证天业担任公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所。报告期内支付给内部控制审计会计师事务所 25 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因   | 调查处罚类型        | 结论（如有）                            | 披露日期             | 披露索引   |
|-------|----|--|---------------|-----------------------------------|------------------|--|
| 威孚高科  | 其他 | 1、财务信息披露不准确<br>2、未按规定履行关联交易审议程序和披露义务<br>3、未披露 2022 年业绩预告 | 中国证监会采取行政监管措施 | 被江苏证监局出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。 | 2024 年 03 月 28 日 | 公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到江苏证监局警示函的公告》（公告编号：2024-005） |
| 王晓东   | 董事 | 未能勤勉尽责   |               |                                   |                  |  |
| 徐云峰   | 董事 |  |               |                                   |                  |  |
| 欧建斌   | 其他 |  |               |                                   |                  |  |
| 威孚高科  | 其他 | 未按规定及时披露 2022 年度业绩预告                                     | 被证券交易所采取纪律处分  | 通报批评                              | 2024 年 03 月 27 日 | 深圳证券交易所官网《关于对无锡威孚高科技集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》                 |
| 王晓东   | 董事 | 未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务  |               |                                   |                  |  |
| 徐云峰   | 董事 |  |               |                                   |                  |  |
| 欧建斌   | 其他 |  |               |                                   |                  |  |

整改情况说明

适用 不适用

公司收到江苏证监局警示函后高度重视，认真吸取教训，加强对相关法律法规、规范性文件的学习，强化信息披露管理，提高规范运作水平，杜绝此类事件再次发生。公司及相关人员已按要求向江苏证监局报送书面整改报告。

### 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          |
|--------|-----------------|---------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------------|---------------|
| 威孚精机   | 联营公司            | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格   | 4,166.98   | 0.46%      | 5,600       | 否        | 按合同约定    | 市场价格       | 2023 年 04 月 28 日  | 公告编号：2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格   | 26,696.50  | 2.97%      | 38,000      | 否        | 按合同约定    | 市场价格       | 2023 年 04 月 28 日  | 公告编号：2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司       | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格   | 95,532.57  | 10.61%     | 105,100     | 否        | 按合同约定    | 市场价格       | 2023 年 04 月 28 日、 | 公告编号：2023-    |

|        |                 |         |         |          |      |            |        |         |   |       |      |             |               |
|--------|-----------------|---------|---------|----------|------|------------|--------|---------|---|-------|------|-------------|---------------|
|        |                 |         |         |          |      |            |        |         |   |       |      | 11月16日      | 017、2023-053  |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 19,940.45  | 2.22%  | 30,000  | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 长春旭阳   | 威孚力达之联营公司       | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0          | 0.00%  | 150     | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 国开金属   | 无锡产业集团之控股公司     | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 1,586.70   | 0.18%  | 0       | 是 | 按合同约定 | 市场价格 |             |               |
| 乐卓博威   | 联营公司            | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0          | 0.00%  | 100     | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 飞而康    | 无锡产业集团之控股公司     | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 5.06       | 0.00%  | 0       | 是 | 按合同约定 | 市场价格 |             |               |
| 汇联铝业   | 无锡产业集团之控股公司     | 采购货物及劳务 | 采购货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 51.53      | 0.01%  | 0       | 是 | 按合同约定 | 市场价格 |             |               |
| 威孚精机   | 联营公司            | 销售货物及劳务 | 销售货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 53.22      | 0.00%  | 500     | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 销售货物及劳务 | 销售货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 167,373.43 | 15.09% | 300,000 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司       | 销售货物及劳务 | 销售货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 729.04     | 0.07%  | 900     | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 销售货物及劳务 | 销售货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 186,872.80 | 16.85% | 219,305 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 长春旭阳   | 威孚力达之联营公司       | 销售货物及劳务 | 销售货物及劳务 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 101.12     | 0.01%  | 500     | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023年04月28日 | 公告编号：2023-017 |
| 乐卓博威   | 联营公司            | 销售货物    | 销售货物    | 市场公允     | 市场价格 | 969.54     | 0.09%  | 2,000   | 否 | 按合同约  | 市场价格 | 2023年04     | 公告编           |

|        |                 |     |          |          |      |          |  |       |   |       |      |                  |                |
|--------|-----------------|-----|----------|----------|------|----------|--|-------|---|-------|------|------------------|----------------|
|        |                 | 及劳务 | 及劳务      | 价格定价     |      |          |  |       |   | 定     |      | 月 28 日           | 号: 2023-017    |
| 威孚精机   | 联营公司            | 其他  | 采购固定资产   | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 18.60    |  | 200   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 其他  | 应付技术服务费等 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0        |  | 50    | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 其他  | 支付技术提成费等 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0        |  | 150   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 其他  | 采购固定资产   | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 28.32    |  | 450   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 其他  | 提供技术服务等  | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0        |  | 250   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 博世动力总成 | 联营公司、德国博世之控股子公司 | 其他  | 应收租赁费    | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 23.40    |  | 0     | 是 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 其他  | 支付技术提成费等 | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 251.75   |  | 300   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 其他  | 采购固定资产   | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 2,033.73 |  | 1,000 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 其他  | 应收租赁费    | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0        |  | 250   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 德国博世公司 | 公司第二大股东         | 其他  | 应收动费用    | 市场公允价格定价 | 市场价格 | 0        |  | 80    | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04 月 28 日 | 公告编号: 2023-017 |
| 德国博世   | 公司第二大股东         | 其他  | 提供技术     | 市场公允     | 市场价格 | 260.14   |  | 400   | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2023 年 04        | 公告编            |

| 公司     | 东           |    | 服务等      | 价格定价     |      |          |  |     | 定 |       | 月 28 日 | 号: 2023-017                   |
|--------|-------------|----|----------|----------|------|----------|--|-----|---|-------|--------|-------------------------------|
| 德国博世公司 | 公司第二大股东     | 其他 | 销售固定资产   | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 1,006.67 |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司   | 其他 | 应付技术服务费等 | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 3.34     |  | 20  | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司   | 其他 | 提供技术服务等  | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 0        |  | 30  | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司   | 其他 | 应收租赁费    | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 200.66   |  | 250 | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司   | 其他 | 应付动电费    | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 121.76   |  | 150 | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 威孚环保   | 威孚力达之联营公司   | 其他 | 销售固定资产   | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 25.3     |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |
| 乐卓博威   | 联营公司        | 其他 | 应收租赁费    | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 271.59   |  | 250 | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 乐卓博威   | 联营公司        | 其他 | 应收动电费    | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 0.00     |  | 80  | 否 | 按合同约定 | 市场价格   | 2023年04月28日<br>公告编号: 2023-017 |
| 乐卓博威   | 联营公司        | 其他 | 提供技术服务等  | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 11.03    |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |
| 城市公共配送 | 无锡产业集团之控股公司 | 其他 | 采购食堂食材等  | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 207.41   |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |
| 无锡产业集团 | 公司之母公司      | 其他 | 提供技术服务等  | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 16.06    |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |
| 无锡物联网  | 无锡产业集团之控股公司 | 其他 | 采购固定资产   | 市场公允价值定价 | 市场价格 | 60.22    |  | 0   | 是 | 按合同约定 | 市场价格   |                               |

|   |   |    |            |    |         |    |    |    |    |    |
|---|---|----|------------|----|---------|----|----|----|----|----|
| 合计  | --  | -- | 508,618.92 | -- | 706,065 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况                               | 不适用   |    |            |    |         |    |    |    |    |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 公司预计 2023 年度日常关联交易总金额为 706,065 万元，报告期实际发生日常关联交易总金额为 508,618.92 万元，按类别为：1、预计 2023 年度向关联人采购货物和劳务不超过 178,950 万元，报告期实际发生额为 147,979.79 万元；2、预计 2023 年度向关联人销售货物和劳务不超过 523,205 万元，报告期实际发生额为 356,099.15 万元；3、预计 2023 年度与关联人发生的其他关联交易不超过 3,910 万元，报告期实际发生额为 4,539.98 万元。 |    |            |    |         |    |    |    |    |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   | 不适用   |    |            |    |         |    |    |    |    |    |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方                 | 关联关系  | 形成原因       | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元）    | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率         | 本期利息（万元）   | 期末余额（万元）    |
|---------------------|---|------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| 河北机械                | 公司原董事/高级管理人员的兄长控制的公司                          | “平台贸易”业务形成 | 否            | -212,548.78 |            |            |            |            | -212,548.78 |
| 河北金达                | 河北机械控制的公司                                     |            |              | 201,522.43  |            | 5,675.38   |            |            | 195,847.05  |
| 河北德双                |   |            |              | 143,675.72  |            |            |            | 143,675.72 |             |
| 河北蓝派                |   |            |              | 60,940.49   |            |            |            | 60,940.49  |             |
| 河北绵卓                |   |            |              | 47,925.33   |            |            |            | 47,925.33  |             |
| 合计                  |   | 241,515.19 |              | 5,675.38    |            |            | 235,839.81 |            |             |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | 对公司经营成果及财务状况的影响详见““平台贸易”业务形成的其他应收款预期信用损失计提说明” |            |              |             |            |            |            |            |             |

注 1：河北机械指河北机械进出口有限公司；河北金达指河北金达进出口有限公司；河北蓝派指河北蓝派科技有限公司；河北绵卓指河北绵卓机电设备销售有限公司；河北德双指河北德双商贸有限公司。

注 2：公司按照实质重于形式的原则未将威孚国贸“平台贸易”业务作为正常贸易业务而是作为资金收付进行会计处理。因同受河北机械控制以及基于“平台贸易”业务实质，威孚国贸将“平台贸易”业务中向河北金达、河北德双、河北蓝派、河北绵卓支付的“采购款”与从河北机械收到的“销货款”之间的差额 235,839.81 万元列示为其他应收款，其中：从河北机械收

到的“销货款”以负数列示。截止 2023 年 12 月 31 日，公司针对该其他应收款余额计提的坏账准备余额为 144,835.89 万元；该坏账准备余额系公司根据 2022 年 12 月 31 日河北机械及其控制的公司其他应收款余额 241,515.19 万元占 2022 年 12 月 31 日威孚国贸“平台贸易”业务组合其他应收款余额 274,149.91 万元的比例 88.10%乘以针对威孚国贸“平台贸易”业务组合其他应收款余额计提的坏账准备 164,406.83 万元计算得出。

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司对子公司的担保情况                                   |              |        |             |                         |        |                       |       |   |        |          |
|---|--------------|--------|-------------|-------------------------|--------|-----------------------|-------|---|--------|----------|
| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物                   | 反担保情况 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| VHWX  | 2022年12月09日  | 1,000  | 2022年12月12日 | 1,000                   | 连带责任保证 | 无                     | 无     | 主合同签署日至主合同项下债务履行期届满之日起两年或2026年12月30日（含当日）为止（前述两日期孰早者为准）     | 否      | 否        |
| VHIO  | 2023年04月28日  | 55,000 | 2023年07月13日 | 7,784                   | 连带责任保证 | 无                     | 无     | 自意大利税务局接收保函之日起三年  | 否      | 否        |
| 智行座椅  | 2023年04月28日  | 4,000  | 2023年08月26日 | 462                     | 连带责任保证 | 无                     | 无     | 根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年 | 否      | 否        |
| VHIO  | 2023年04月28日  | 55,000 | 2023年11月16日 | 5,309                   | 连带责任保证 | 无                     | 无     | 每笔担保债务到期之日起6个月，但不晚于2028年6月30日                               | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                          |              |        |             |                         | 84,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |       |   |        | 13,555   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                        |              |        |             |                         | 85,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |       |   |        | 14,555   |
| 子公司对子公司的担保情况                                  |              |        |             |                         |        |                       |       |   |        |          |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                              |              |        |             |                         |        |                       |       |   |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                        |              | 84,000 |             | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 13,555                |       |   |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |              | 85,000 |             | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 14,555                |       |   |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |              |        |             | 0.75%                   |        |                       |       |   |        |          |
| 其中：   |              |        |             |                         |        |                       |       |   |        |          |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |              |        |             | （不涉及）                   |        |                       |       |   |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |              |        |             | （不涉及）                   |        |                       |       |   |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明：无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额   | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|---------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 78,450  | 64,000  | 0        | 0              |
| 证券理财产品 | 自有资金      | 77,000  | 42,000  | 0        | 0              |
| 信托理财产品 | 自有资金      | 126,550 | 42,054  | 0        | 0              |
| 其他类    | 自有资金      | 114,231 | 92,712  | 0        | 0              |
| 合计     |           | 396,231 | 240,766 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型     | 金额     | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向        | 报酬确定方式      | 参考年化收益率       | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有）          |
|----------------|--------------|----------|--------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|--------------------------|
| 银行             | 银行           | 保本浮动收益型  | 87,800 | 自有资金 | 2023年01月10日 | 2024年04月01日 | 结构性存款       | 合同约定参考年化收益率 | 2.60% - 2.91% | 853.42   | 275.87    | 按合同约定已收回    |              | 是        | 是            |                          |
| 银行             | 银行           | 非保本浮动收益型 | 75,670 | 自有资金 | 2023年02月02日 | 2023年12月29日 | 现金管理类理财产品   | 合同约定参考年化收益率 | 2.00% - 2.5%  | 165.68   | 183.83    | 按合同约定已收回    |              | 是        | 是            | 2023年4月28日（公告编号2023-018） |
| 证券             | 证券           | 非保本浮动收益型 | 25,000 | 自有资金 | 2023年01月06日 | 2025年02月10日 | 资产管理计划、收益凭证 | 合同约定参考年化收益率 | 9.00% - 15.9% | 7,219.38 | 4,019.43  | 按合同约定已收回    |              | 是        | 是            |                          |
| 信托             | 信托           | 非保本浮动收益型 | 40,000 | 自有资金 | 2023年02月    | 2023年03月    | 集合信托        | 合同约定参考年化    | 3.40% - 3.70% | 107.4    | 4,374.13  | 按合同约定已收回    |              | 是        | 是            |                          |

|    |    |                      |             |                  | 月<br>09<br>日 | 月<br>31<br>日 | 计<br>划                     | 收<br>益<br>率   |                     |          |             |                                      |  |    |    |
|----|----|----------------------|-------------|------------------|--------------|--------------|----------------------------|---|---------------------|----------|-------------|--------------------------------------|--|----|----|
| 其他 | 其他 | 非保<br>本浮<br>动收<br>益型 |             | 自<br>有<br>资<br>金 |              |              | 私<br>募<br>基<br>金<br>产<br>品 | 合<br>同<br>约<br>定<br>参<br>考<br>年<br>化<br>收<br>益<br>率 | 2.60%<br>-<br>2.91% |          | 608.4<br>4  | 按<br>合<br>同<br>约<br>定<br>已<br>收<br>回 |  | 是  | 是  |
| 合计 |    |                      | 228,<br>470 | --               | --           | --           | --                         | --  | --                  | 8,345.88 | 9,461.<br>7 | --                                   |  | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023 年 4 月 13 日，公司披露了《关于全资子公司无锡威孚国际贸易有限公司收到公安机关立案通知暨重大风险提示公告》。目前该事项处于公安机关移送审查起诉阶段。

## 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  | 12,021,836.00    | 1.19%   |             |    |       | -6,370,606.00 | -6,370,606.00 | 5,651,230.00     | 0.56%   |
| 1、国家持股     |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 2、国有法人持股   |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 3、其他内资持股   | 12,021,836.00    | 1.19%   |             |    |       | -6,370,606.00 | -6,370,606.00 | 5,651,230.00     | 0.56%   |
| 其中：境内法人持股  |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 境内自然人持股    | 12,021,836.00    | 1.19%   |             |    |       | -6,370,606.00 | -6,370,606.00 | 5,651,230.00     | 0.56%   |
| 4、外资持股     |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 其中：境外法人持股  |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 境外自然人持股    |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 二、无限售条件股份  | 996,581,457.00   | 98.81%  |             |    |       | -69,894.00    | -69,894.00    | 996,511,563.00   | 99.44%  |
| 1、人民币普通股   | 824,201,457.00   | 81.72%  |             |    |       | -69,894.00    | -69,894.00    | 824,131,563.00   | 82.24%  |
| 2、境内上市的外资股 | 172,380,000.00   | 17.09%  |             |    |       |               |               | 172,380,000.00   | 17.20%  |
| 3、境外上市的外资股 |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 4、其他       |                  |         |             |    |       |               |               |                  |         |
| 三、股份总数     | 1,008,603,293.00 | 100.00% |             |    |       | -6,440,500.00 | -6,440,500.00 | 1,002,162,793.00 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、报告期内，公司分三次共回购注销部分已获授未解锁的限制性股票 6,440,500 股，导致有限售条件股份变动；
- 2、报告期内，公司部分董监高人员发生调整，高管锁定股发生变动，导致有限售条件与无限售条件股份变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 12 月 7 日，公司召开了第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授未解锁的 2020 年限制性股票的议案》，同意对 23 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 430,000 股进行回购注销处理。截至 2023 年 2 月 16 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。

2、2023 年 4 月 26 日，公司召开了第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对 568 名激励对象已获授但不符合解除限售条件的限制性股票合计 5,593,500 股进行回购注销。截至 2023 年 6 月 16 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。

3、2023 年 10 月 23 日，公司召开了第十届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意对 33 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票 417,000 股进行回购注销处理。截至 2023 年 12 月 18 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份的回购注销手续。

4、2023 年 5 月 27 日，公司披露了《关于高级管理人员退休离任的公告》，缪钰铭先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，根据相关规定，缪钰铭先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

5、2023 年 6 月 1 日，公司召开了第十届董事会第十七次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》《关于补选非独立董事的议案》，同意聘任冯志明先生为公司副总经理，同意补选冯志明先生为公司第十届董事会非独立董事。2023 年 6 月 19 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选非独立董事的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

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   |
|--------|------------|----------|-----------|-----------|------------------------|--|
| 王晓东    | 315,586    |          | 120,000   | 195,586   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 徐云峰    | 272,250    |          | 105,000   | 167,250   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 冯志明    |            | 48,894   |           | 48,894    | 高管锁定股                  | --   |
| 欧建斌    | 217,500    |          | 84,000    | 133,500   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 缪钰铭    | 217,500    | 21,000   | 168,000   | 70,500    | 高管锁定股                  | 2023 年 6 月 16 日、2023 年 12 月 18 日                 |
| 荣斌     | 210,000    |          | 84,000    | 126,000   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 刘进军    | 210,000    |          | 84,000    | 126,000   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 李刚     | 210,000    |          | 84,000    | 126,000   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 胥胜     | 210,000    |          | 84,000    | 126,000   | 高管锁定股与 2020 年限制性股票激励计划 | 2023 年 6 月 16 日                                  |
| 中层管理人员 | 10,159,000 |          | 5,627,500 | 4,531,500 | 2020 年限制性股票激励计划        | 2023 年 2 月 16 日、2023 年 6 月 16 日、2023 年 12 月 18 日 |
| 合计     | 12,021,836 | 69,894   | 6,440,500 | 5,651,230 | --                     | --   |

注：上表中，本期解除限售股数为公司回购注销其已获授但尚未解除限售股份数量。

## 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

报告期内，公司对已获授未解锁的 2020 年限制性股票 6,440,500 股进行了回购注销处理，公司股份总数由 1,008,603,293 股变更为 1,002,162,793 股。

## 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   | 65,078 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 64,523      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |    |
|---|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                        |        |                     |             |                              |              |                                      |            |    |
| 股东名称  | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 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 |
| 无锡产业发展集团有限公司  | 国有法人   | 20.36%              | 204,059,398 | 0                            | 0            | 204,059,398                          | 不适用        | 0  |
| 罗伯特·博世有限公司  | 境外法人   | 14.25%              | 142,841,400 | 0                            | 0            | 142,841,400                          | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司  | 境外法人   | 1.77%               | 17,702,321  | -1,960,917                   | 0            | 17,702,321                           | 不适用        | 0  |
| 全国社保基金四一三组合   | 其他     | 1.02%               | 10,230,000  | 120,000                      | 0            | 10,230,000                           | 不适用        | 0  |
| 基本养老保险基金一零零三组合  | 其他     | 0.76%               | 7,641,693   | 3,117,337                    | 0            | 7,641,693                            | 不适用        | 0  |
| FIDELITY INVMT TRT FIDELITY INTL SMALL CAP FUND             | 境外法人   | 0.72%               | 7,210,386   | 347,000                      | 0            | 7,210,386                            | 不适用        | 0  |
| BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD                    | 境外法人   | 0.70%               | 7,053,913   | -6,952,402                   | 0            | 7,053,913                            | 不适用        | 0  |
| 国联安基金—中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红险—国联安基金中国太平洋人寿股票相对收益型（保额分红）单一资产管理计划 | 其他     | 0.69%               | 6,887,979   | 3,885,265                    | 0            | 6,887,979                            | 不适用        | 0  |

|  |  |         |             |           |   |           |     |   |
|--|--|---------|-------------|-----------|---|-----------|-----|---|
| 天安人寿保险股份有限公司—传统产品  | 其他   | 0.52%   | 5,257,824   | 5,257,824 | 0 | 5,257,824 | 不适用 | 0 |
| 谢作纲  | 境内自然人  | 0.51%   | 5,132,967   | 0         | 0 | 5,132,967 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                    | 无  |         |             |           |   |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述股东中，已知第一大股东无锡产业发展集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。                   |         |             |           |   |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                  | 无  |         |             |           |   |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                           | 截止 2023 年 12 月 31 日，公司回购专用证券账户持有公司普通股 A 股数量 25,000,000 股，依照要求不纳入公司前 10 名股东列示，特此说明。 |         |             |           |   |           |     |   |
| 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          |           |   |           |     |   |
| 无锡产业发展集团有限公司   | 204,059,398  | 人民币普通股  | 204,059,398 |           |   |           |     |   |
| 罗伯特·博世有限公司   | 142,841,400  | 人民币普通股  | 115,260,600 |           |   |           |     |   |
|  |  | 境内上市外资股 | 27,580,800  |           |   |           |     |   |
| 香港中央结算有限公司   | 17,702,321   | 人民币普通股  | 17,702,321  |           |   |           |     |   |
| 全国社保基金四一三组合  | 10,230,000   | 人民币普通股  | 10,230,000  |           |   |           |     |   |
| 基本养老保险基金一零零三组合   | 7,641,693  | 人民币普通股  | 7,641,693   |           |   |           |     |   |
| FIDELITY INVMT TRT FIDELITY INTL SMALL CAP FUND            | 7,210,386  | 境内上市外资股 | 7,210,386   |           |   |           |     |   |
| BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD                   | 7,053,913  | 境内上市外资股 | 7,053,913   |           |   |           |     |   |
| 国联安基金—中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—国联安基金中国太平洋人寿股票相对收益型（保额分红）单一资产管理计划 | 6,887,979  | 人民币普通股  | 6,887,979   |           |   |           |     |   |
| 天安人寿保险股份有限公司—传统产品  | 5,257,824  | 人民币普通股  | 5,257,824   |           |   |           |     |   |
| 谢作纲  | 5,132,967  | 境内上市外资股 | 5,132,967   |           |   |           |     |   |
| 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   | 上述股东中，已知第一大股东无锡产业发展集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人                    |         |             |           |   |           |     |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                         | 无  |         |             |           |   |           |     |   |

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 |
|                 |           |                  |         |                                   |         |

|   |    |   |       |   |       |
|---|----|---|-------|---|-------|
| 国联安基金—中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红险—国联安基金中国太平洋人寿股票相对收益型（保额分红）单一资产管理计划 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 天安人寿保险股份有限公司—传统产品   | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略英智基金                                       | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 费国华   | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|---|------------------|--------------------|---|
| 无锡产业发展集团有限公司                 | 姚志勇   | 1995 年 10 月 05 日 | 913202001360026543 | 利用自有资产对外投资；房屋租赁服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国内贸易（不含国家限制及禁止类项目） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、公司控股股东无锡产业集团直接持有无锡市太极实业股份有限公司（股票代码：600667）30.42%的股权。<br>2、公司控股股东无锡产业集团直接持有无锡新宏泰电器科技股份有限公司（股票代码：603016）15.65%的股权，通过实际控制的无锡国盛资产管理有限公司间接持有无锡新宏泰电器科技股份有限公司（股票代码：603016）12.26%的股权。 |                  |                    |   |

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

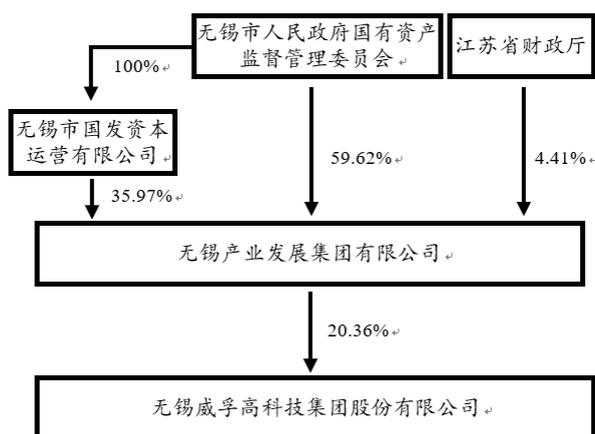
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------|--------|--------|
| 无锡市人民政府国有资产监督管理委员会         | 张建春         |      | ~      | 国有资产管理 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用         |      |        |        |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称            | 法定代表人/单位负责人                             | 成立日期             | 注册资本       | 主要经营业务或管理活动   |
|-------------------|---|------------------|------------|---|
| ROBERT BOSCH GMBH | Bettina Holzwarth,<br>Nora Kristin Klug | 1886 年 11 月 15 日 | 120000 万欧元 | 产品、技术、系统、解决方案和服务绩效的开发、制造和分销，特别是在移动、电气工程、电子、机械工程、机械学、金属和其他材料、医药、物流、通讯和信息技术，包括基于数据的解决方案，以及相关领域。公司的目标是进一步履行基于地区和业务相关的服务。公司可直接或间接地为实现该目标进行各种业务交易。为实现公司的目标，公司可以在法律允许的范围内以任何形式成立、收购和参与企业活动，可以通过它们开展业务活动，并在统一管理下组织。可能会限制上文第 1 段所述的部分活动或持有及管理其参与利益。 |

#### 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

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量（股） | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|--------|------------|---------|-----------|-------|------|----------|-----------------------------|
|        |            |         |           |       |      |          |                             |

|                  |                                   |                      |                                      |                                 |                    |            |  |
|------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|--|
| 2022 年 04 月 19 日 | 不超过 25,000,000 股且不低于 12,500,000 股 | 不超过 2.48% 且不低于 1.24% | 不超过人民币 72,500 万元（含）且不低于 36,250 万元（含） | 2022 年 4 月 15 日-2023 年 4 月 14 日 | 拟用于实施员工持股计划或股权激励计划 | 25,000,000 |  |
|------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|--|

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   | 带强制事项段的无保留意见       |
| 审计报告签署日期 | 2024年04月15日        |
| 审计机构名称   | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 苏公 W[2024]A366 号   |
| 注册会计师姓名  | 顾赓、张倩倩             |

### 审计报告正文

苏公 W[2024]A366 号

无锡威孚高科技集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了无锡威孚高科技集团股份有限公司（以下简称威孚高科）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，公允反映了威孚高科2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十八、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，威孚高科全资子公司无锡威孚国际贸易有限公司（以下简称威孚国贸）“平台贸易”被合同诈骗案处于移送审查起诉阶段，案件结果未来仍存在不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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如下：

## （一）收入确认

### 1、事项描述

如财务报表附注五、31“收入”和附注七、47“营业收入和营业成本”所述，2023年度威孚高科实现营业收入1,109,314.20万元。由于营业收入系威孚高科主要利润来源之一，对总体财务报表影响重大，存在威孚高科管理层（以下简称管理层）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，故我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对威孚高科的营业收入，我们执行的主要审计程序包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）结合威孚高科所处行业的行业数据、行业现状，判断收入波动的合理性；
- （4）执行应收账款和收入函证程序，判断收入确认时点的合理性；
- （5）结合函证程序，抽查销售合同或订单、出库单、物流单据和报关单、销售发票、签收单等与收入确认相关单据，验证收入的真实性；
- （6）就资产负债表日前后记录的收入，选取样本，核对出库单、报关单、签收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二）其他应收款中威孚国贸“平台贸易”业务组合的预期信用损失的计提

### 1、事项描述

如财务报表附注十八、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，截至2023年12月31日，威孚国贸因“平台贸易”被合同诈骗事项形成的其他应收款账面余额为254,226.34万元，已计提预期信用损失164,406.83万元。管理层结合有权部门的信息综合判断，“平台贸易”业务组合债权的可回收金额较上年末未发生重大变化，无需对其预期信用损失作进一步计提或重大转回。由于“平台贸易”业务组合债权可回收金额涉及管理层运用重大会计估计和判断，对财务报表具有重要性，因此我们将其他应收款中“平台贸易”业务组合的预期信用损失计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

- （1）获取管理层针对“平台贸易”业务组合债权计提预期信用损失的会计估计方法和结果，询问管理层就“平台贸易”业务组合债权可回收金额作出的重大判断的依据来源，对比分析“平台贸易”业务组合债权可回收金额的依据较上年末的变化情况，并评价其合理性；
- （2）就管理层作出估计的依据来源向有权部门进行走访，核实依据来源的真实性、可靠性，核实可回收金额的依据较上年末的变化情况及原因；
- （3）结合从有权部门获取的信息，向“平台贸易”业务的主要“客户”及“供应商”进行走访，评估相关依据的真实性；
- （4）根据“平台贸易”业务组合债权可回收金额的依据执行重新计算程序，并与管理层的估计结果

进行比较，进一步判断管理层关于“平台贸易”业务组合债权预期信用损失无需进一步计提或重大转回的结论是否合理；

(5) 检查与“平台贸易”业务相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括威孚高科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。

## 六、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，管理层负责评估威孚高科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威孚高科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威孚高科的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对威孚高科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威孚高科不能持续经营。

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

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

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

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

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

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 顾志  
(项目合伙人)

中国·无锡

中国注册会计师 张倩倩

2024年4月15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：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 2,274,771,699.14  | 2,389,551,930.76  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 2,391,487,144.96  | 2,718,820,654.87  |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 144,976,174.84    | 135,559,024.27    |
| 应收账款        | 3,857,539,958.20  | 3,127,490,177.25  |
| 应收款项融资      | 1,661,749,949.46  | 1,918,368,845.21  |
| 预付款项        | 76,202,271.16     | 94,323,853.87     |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 919,684,126.81    | 1,264,507,456.47  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   | 147,000,000.00    |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 2,068,533,030.94  | 2,283,119,656.27  |
| 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      | 325,909,383.11    | 430,547,201.24    |
| 流动资产合计      | 13,720,853,738.62 | 14,362,288,800.21 |
| 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      | 5,947,633,507.07  | 6,282,818,108.96  |
| 其他权益工具投资    | 677,790,690.00    | 677,790,690.00    |
| 其他非流动金融资产   | 804,350,120.06    | 1,326,608,914.00  |
| 投资性房地产      | 46,926,716.49     | 49,296,869.73     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产        | 3,969,574,102.87  | 3,769,984,185.94  |
| 在建工程        | 564,605,931.90    | 509,105,587.49    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 48,832,472.85     | 41,865,100.38     |
| 无形资产        | 484,834,882.53    | 487,627,987.92    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          | 122,316,819.20    | 237,682,375.72    |
| 长期待摊费用      | 24,714,632.10     | 28,586,235.84     |
| 递延所得税资产     | 311,912,955.07    | 275,627,772.45    |
| 其他非流动资产     | 1,356,741,223.05  | 479,630,436.37    |
| 非流动资产合计     | 14,360,234,053.19 | 14,166,624,264.80 |
| 资产总计        | 28,081,087,791.81 | 28,528,913,065.01 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 838,889,557.51    | 3,604,376,527.82  |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   | 747,115.75        |
| 应付票据        | 1,759,062,642.60  | 1,411,089,606.00  |
| 应付账款        | 3,668,850,423.29  | 3,454,601,023.60  |
| 预收款项        | 2,911,439.65      | 3,633,878.33      |
| 合同负债        | 77,686,881.24     | 94,850,083.23     |
| 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      | 334,810,352.56    | 317,434,386.24    |
| 应交税费        | 56,581,082.49     | 54,586,315.53     |
| 其他应付款       | 108,893,486.63    | 198,990,948.23    |
| 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 | 38,084,321.10     | 14,285,348.90     |
| 其他流动负债      | 257,139,908.60    | 211,763,779.77    |
| 流动负债合计      | 7,142,910,095.67  | 9,366,359,013.40  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 长期借款          | 299,800,000.00    | 238,000,000.00    |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 37,733,196.51     | 31,589,277.20     |
| 长期应付款         | 28,035,082.11     | 30,785,082.11     |
| 长期应付职工薪酬      | 129,844,482.80    | 154,093,044.28    |
| 预计负债          | 38,016,428.52     | 10,106,268.87     |
| 递延收益          | 188,773,622.29    | 223,123,978.78    |
| 递延所得税负债       | 37,752,122.87     | 40,149,550.99     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 759,954,935.10    | 727,847,202.23    |
| 负债合计          | 7,902,865,030.77  | 10,094,206,215.63 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,002,162,793.00  | 1,008,603,293.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 3,308,170,140.96  | 3,398,368,567.63  |
| 减：库存股         | 533,289,512.24    | 541,623,002.63    |
| 其他综合收益        | 54,156,915.97     | -911,310.13       |
| 专项储备          | 3,641,439.97      | 2,119,800.95      |
| 盈余公积          | 510,100,496.00    | 510,100,496.00    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 15,054,950,398.12 | 13,320,021,325.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 19,399,892,671.78 | 17,696,679,170.72 |
| 少数股东权益        | 778,330,089.26    | 738,027,678.66    |
| 所有者权益合计       | 20,178,222,761.04 | 18,434,706,849.38 |
| 负债和所有者权益总计    | 28,081,087,791.81 | 28,528,913,065.01 |

法定代表人：王晓东

主管会计工作负责人：荣斌

会计机构负责人：吴俊飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 714,826,120.43   | 823,574,329.53   |
| 交易性金融资产 | 2,251,060,973.85 | 2,693,150,975.20 |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    | 23,523,055.70    | 29,575,852.04    |
| 应收账款    | 1,384,059,380.88 | 906,808,283.22   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资      | 227,811,949.87    | 216,462,262.44    |
| 预付款项        | 45,875,061.25     | 56,037,892.68     |
| 其他应收款       | 1,370,649,392.28  | 1,472,102,439.27  |
| 其中：应收利息     | 842,323.12        | 206,325.34        |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 549,696,080.27    | 571,571,431.95    |
| 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      | 11,054,042.33     | 107,462,112.82    |
| 流动资产合计      | 6,578,556,056.86  | 6,876,745,579.15  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 8,008,012,424.29  | 8,369,843,351.10  |
| 其他权益工具投资    | 601,850,690.00    | 601,850,690.00    |
| 其他非流动金融资产   | 804,350,120.06    | 1,326,608,914.00  |
| 投资性房地产      | 34,453,448.06     | 35,584,279.11     |
| 固定资产        | 2,376,023,503.55  | 2,251,495,050.80  |
| 在建工程        | 218,670,126.54    | 251,304,655.41    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 4,290,695.37      | 6,061,693.75      |
| 无形资产        | 220,397,330.28    | 209,246,490.17    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 3,759,490.67      | 6,895,352.43      |
| 递延所得税资产     | 109,441,564.66    | 109,624,761.50    |
| 其他非流动资产     | 731,758,973.92    | 168,744,695.04    |
| 非流动资产合计     | 13,113,008,367.40 | 13,337,259,933.31 |
| 资产总计        | 19,691,564,424.26 | 20,214,005,512.46 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 480,490,722.23    | 2,121,354,415.53  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   | 737,424.50        |
| 应付票据        | 365,959,174.48    | 251,867,652.05    |
| 应付账款        | 1,166,435,681.25  | 1,048,268,519.52  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 8,548,593.06      | 6,564,332.93      |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付职工薪酬      | 168,228,976.90    | 166,314,985.33    |
| 应交税费        | 5,327,449.07      | 6,048,505.30      |
| 其他应付款       | 216,435,787.01    | 926,276,130.15    |
| 其中：应付利息     | 1,123,734.04      | 835,069.83        |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 28,000,984.47     | 4,306,935.71      |
| 其他流动负债      | 38,294,705.54     | 102,322,311.03    |
| 流动负债合计      | 2,477,722,074.01  | 4,634,061,212.05  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 299,800,000.00    |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 1,836,800.62      | 2,690,812.43      |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    | 95,678,717.83     | 121,683,760.89    |
| 预计负债        | 10,709,925.00     | 13,750.00         |
| 递延收益        | 160,462,135.18    | 198,149,511.20    |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 568,487,578.63    | 322,537,834.52    |
| 负债合计        | 3,046,209,652.64  | 4,956,599,046.57  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,002,162,793.00  | 1,008,603,293.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 3,412,506,010.91  | 3,515,005,861.23  |
| 减：库存股       | 533,289,512.24    | 541,623,002.63    |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 510,100,496.00    | 510,100,496.00    |
| 未分配利润       | 12,253,874,983.95 | 10,765,319,818.29 |
| 所有者权益合计     | 16,645,354,771.62 | 15,257,406,465.89 |
| 负债和所有者权益总计  | 19,691,564,424.26 | 20,214,005,512.46 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入             | 11,093,141,950.98 | 12,729,634,917.03 |
| 其中：营业收入             | 11,093,141,950.98 | 12,729,634,917.03 |
| 利息收入                |                   |                   |
| 已赚保费                |                   |                   |
| 手续费及佣金收入            |                   |                   |
| 二、营业总成本             | 10,773,357,152.61 | 12,526,691,966.36 |
| 其中：营业成本             | 9,150,312,640.74  | 11,016,385,488.80 |
| 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               | 64,464,506.58     | 70,575,584.89     |
| 销售费用                | 230,571,186.60    | 189,528,090.71    |
| 管理费用                | 612,096,726.09    | 586,386,474.32    |
| 研发费用                | 667,871,159.95    | 581,488,711.88    |
| 财务费用                | 48,040,932.65     | 82,327,615.76     |
| 其中：利息费用             | 95,145,829.10     | 107,737,432.78    |
| 利息收入                | 40,360,794.63     | 41,020,724.48     |
| 加：其他收益              | 97,464,970.76     | 112,665,397.27    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 1,701,990,058.24  | 1,849,145,500.50  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 1,596,392,131.72  | 1,636,986,684.96  |
| 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） | 9,767,646.64      | -157,622,752.09   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -4,402,449.07     | -1,645,881,142.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -331,275,532.54   | -181,610,433.12   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 128,314,484.53    | 1,986,804.53      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 1,921,643,976.93  | 181,626,325.36    |
| 加：营业外收入             | 17,111,807.24     | 5,699,768.04      |
| 减：营业外支出             | 4,411,191.85      | 7,711,660.06      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,934,344,592.32  | 179,614,433.34    |
| 减：所得税费用             | 21,195,062.23     | -11,331,574.91    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 1,913,149,530.09  | 190,946,008.25    |
| （一）按经营持续性分类         |                   |                   |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,913,149,530.09 | 190,946,008.25 |
| 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        | 1,837,291,259.68 | 118,819,836.30 |
| 2.少数股东损益              | 75,858,270.41    | 72,126,171.95  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 55,068,226.10    | 35,835,034.47  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 55,068,226.10    | 35,835,034.47  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -1,189,898.59    | -399,165.06    |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       | -1,189,898.59    | -399,165.06    |
| 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     | 56,258,124.69    | 36,234,199.53  |
| 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          | 56,258,124.69    | 36,234,199.53  |
| 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              | 1,968,217,756.19 | 226,781,042.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 1,892,359,485.78 | 154,654,870.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 75,858,270.41    | 72,126,171.95  |
| 八、每股收益                |                  |                |
| （一）基本每股收益             | 1.88             | 0.09           |
| （二）稀释每股收益             | 1.88             | 0.09           |

法定代表人：王晓东

主管会计工作负责人：荣斌

会计机构负责人：吴俊飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年度          | 2022 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 3,568,007,626.04 | 3,864,504,995.80 |
| 减：营业成本 | 2,860,201,219.79 | 3,263,994,952.63 |
| 税金及附加  | 26,020,608.91    | 21,016,396.56    |
| 销售费用   | 37,348,009.82    | 24,032,764.17    |
| 管理费用   | 317,148,490.36   | 312,390,634.03   |
| 研发费用   | 256,555,205.86   | 215,942,706.30   |
| 财务费用   | 43,029,546.08    | -47,492,346.99   |

|                               |                  |                   |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| 其中：利息费用                       | 70,100,281.69    | 75,002,506.86     |
| 利息收入                          | 22,232,354.69    | 123,450,262.42    |
| 加：其他收益                        | 60,045,052.24    | 78,660,020.95     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 1,551,999,553.88 | 1,698,892,386.70  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 1,372,133,258.69 | 1,427,651,731.23  |
| 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）           | 9,325,222.30     | -157,794,622.92   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 599,535.81       | -1,645,695,111.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -71,109,221.75   | -94,397,143.24    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 8,262,258.43     | 208,706.65        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 1,586,826,946.13 | -45,505,874.07    |
| 加：营业外收入                       | 978,746.24       | 236,560.76        |
| 减：营业外支出                       | 1,204,343.16     | 1,624,603.88      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 1,586,601,349.21 | -46,893,917.19    |
| 减：所得税费用                       | 288,204.25       | -24,338,482.27    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 1,586,313,144.96 | -22,555,434.92    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 1,586,313,144.96 | -22,555,434.92    |
| （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                      | 1,586,313,144.96 | -22,555,434.92    |
| 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            | 11,815,615,875.97 | 12,431,900,362.84 |
| 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                   | 247,423,811.65    | 306,395,040.32    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 304,312,552.49    | 3,682,848,864.34  |
| 经营活动现金流入小计                | 12,367,352,240.11 | 16,421,144,267.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 8,080,288,216.69  | 10,077,477,240.02 |
| 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           | 1,566,762,591.01  | 1,384,027,081.31  |
| 支付的各项税费                   | 421,031,865.46    | 580,286,995.87    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 673,019,655.05    | 6,955,095,599.73  |
| 经营活动现金流出小计                | 10,741,102,328.21 | 18,996,886,916.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,626,249,911.90  | -2,575,742,649.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 3,313,684,345.66  | 10,740,023,339.08 |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,327,386,986.20  | 1,183,837,077.82  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 146,353,685.07    | 20,576,391.79     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   | 136,787,298.86    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 18,840,000.00     |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 5,806,265,016.93  | 12,081,224,107.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,113,912,460.11  | 1,152,415,535.85  |
| 投资支付的现金                   | 3,455,088,494.14  | 7,116,445,479.00  |

|                     |                   |                  |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 13,716,100.33     | 70,190,329.71    |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 13,036,225.94     | 146,232,114.50   |
| 投资活动现金流出小计          | 4,595,753,280.52  | 8,485,283,459.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 1,210,511,736.41  | 3,595,940,648.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                   | 125,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                   | 125,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金           | 2,696,375,308.64  | 4,692,002,243.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 2,696,375,308.64  | 4,817,002,243.34 |
| 偿还债务支付的现金           | 5,372,848,659.59  | 2,328,551,163.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 232,202,783.52    | 1,761,911,157.57 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 40,453,107.58     | 54,977,987.52    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 164,632,874.00    | 591,370,195.57   |
| 筹资活动现金流出小计          | 5,769,684,317.11  | 4,681,832,516.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -3,073,309,008.47 | 135,169,726.50   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 21,416,449.75     | 27,730,942.53    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -215,130,910.41   | 1,183,098,668.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,277,117,604.82  | 1,094,018,936.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,061,986,694.41  | 2,277,117,604.82 |

## 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            | 2,992,755,592.93 | 3,542,749,700.01 |
| 收到的税费返还                   | 125,190,524.09   | 184,495,154.77   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 77,926,649.97    | 47,404,163.66    |
| 经营活动现金流入小计                | 3,195,872,766.99 | 3,774,649,018.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,844,781,220.30 | 2,601,006,413.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 663,056,090.53   | 707,858,677.98   |
| 支付的各项税费                   | 141,072,774.09   | 209,864,912.81   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 253,804,167.34   | 186,707,374.55   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,902,714,252.26 | 3,705,437,378.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 293,158,514.73   | 69,211,639.78    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,492,465,818.32 | 7,606,003,001.77 |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,060,589,193.54 | 1,230,308,621.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,663,395.44    | 7,573,333.23     |

|                         |                   |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 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          | 326,061,324.33    | 1,345,164,876.69  |
| 投资活动现金流入小计              | 4,893,779,731.63  | 10,189,049,832.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 641,672,060.41    | 676,750,590.56    |
| 投资支付的现金                 | 2,112,142,787.05  | 5,495,846,939.59  |
| 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          | 223,723,855.14    | 4,200,652,968.77  |
| 投资活动现金流出小计              | 2,977,538,702.60  | 10,373,250,498.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 1,916,241,029.03  | -184,200,666.15   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金               |                   |                   |
| 取得借款收到的现金               | 1,795,000,000.00  | 2,765,016,400.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 300,000,000.00    | 668,810,047.94    |
| 筹资活动现金流入小计              | 2,095,000,000.00  | 3,433,826,447.94  |
| 偿还债务支付的现金               | 3,107,144,800.00  | 926,483,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 153,437,599.42    | 1,660,892,442.17  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 1,137,043,447.66  | 426,203,919.97    |
| 筹资活动现金流出小计              | 4,397,625,847.08  | 3,013,579,362.14  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -2,302,625,847.08 | 420,247,085.80    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 3,332,858.57      | 9,734,626.92      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -89,893,444.75    | 314,992,686.35    |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 803,410,185.18    | 488,417,498.83    |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 713,516,740.43    | 803,410,185.18    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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              | 1,008,603,293.00 |        |    |  | 3,398,368,567.63 | 541,623,002.63 | -911,310.13   | 2,119,800.95 | 510,100,496.00 |        | 13,320,021,325.90 |    | 17,696,679,170.72 | 738,027,678.66 | 18,434,706,849.38 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,008,603,293.00 |        |    |  | 3,398,368,567.63 | 541,623,002.63 | -911,310.13   | 2,119,800.95 | 510,100,496.00 |        | 13,320,021,325.90 |    | 17,696,679,170.72 | 738,027,678.66 | 18,434,706,849.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -6,440,500.00    |        |    |  | -90,198,426.67   | -8,333,490.39  | 55,068,226.10 | 1,521,639.02 |                |        | 1,734,929,072.22  |    | 1,703,213,501.06  | 40,302,410.60  | 1,743,515,911.66  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |                | 55,068,226.10 |              |                |        | 1,837,291,259.68  |    | 1,892,359,485.78  | 75,858,270.41  | 1,968,217,756.19  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,440,500.00    |        |    |  | -103,260,862.78  | -8,333,490.39  |               |              |                |        |                   |    | -101,367,872.39   | 4,072,852.94   | -97,295,019.45    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |                  | 71,917,549.61  |               |              |                |        |                   |    | -71,917,549.61    | 5,000,000.00   | -66,917,549.61    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |



|          |                  |  |  |  |                  |                |               |               |                |  |                   |  |                   |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|-------------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 备        |                  |  |  |  |                  |                |               | 9.02          |                |  |                   |  |                   |                |                   |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |                |               | 30,768,590.85 |                |  |                   |  | 30,768,590.85     | 3,311,493.50   | 34,080,084.35     |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |                |               | 29,246,951.83 |                |  |                   |  | 29,246,951.83     | 3,109,615.36   | 32,356,567.19     |
| (六) 其他   |                  |  |  |  | 13,062,436.11    |                |               |               |                |  |                   |  | 13,062,436.11     | 622,516.69     | 13,684,952.80     |
| 四、本期期末余额 | 1,002,162,793.00 |  |  |  | 3,308,170,140.96 | 533,289,512.24 | 54,156,915.97 | 3,641,439.97  | 510,100,496.00 |  | 15,054,950,398.12 |  | 19,399,892,671.78 | 778,330,089.26 | 20,178,222,761.04 |

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              | 1,008,659,570.00 |        |    |  | 3,371,344,172.82 | 270,249,797.74 | -36,746,344.60 | 712,215.31   | 510,100,496.00 |        | 14,814,787,377.86 |    | 19,398,607,689.65 | 564,094,065.82 | 19,962,701,755.47 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                |        |                   |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,008,659,570.00 |        |    |  | 3,371,344,172.82 | 270,249,797.74 | -36,746,344.60 | 712,215.31   | 510,100,496.00 |        | 14,814,787,377.86 |    | 19,398,607,689.65 | 564,094,065.82 | 19,962,701,755.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -56,277.00       |        |    |  | 27,024,394.81    | 271,373,204.89 | 35,835,034.47  | 1,407,585.64 |                |        | -1,494,766,051.96 |    | 1,701,928,518.93  | 173,933,612.84 | -1,527,994,906.09 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |                | 35,835,034.47  |              |                |        | 118,819,836.30    |    | 154,654,870.77    | 72,126,171.95  | 226,781,042.72    |
| （二）所有                 | -                |        |    |  | 27,024,394.81    | 271,373,204.89 |                |              |                |        |                   |    | -                 | 130,826,6      | -                 |

|                   |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  |                   |                |                   |
|-------------------|------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|--|--|--|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 者投入和减少资本          | 56,277.00  |  |  |  | 81            | 04.89           |  |  |  |  |  | 244,405,087.08    | 10.83          | 113,578,476.25    |
| 1. 所有者投入的普通股      |            |  |  |  |               | 397,804,542.63  |  |  |  |  |  | -397,804,542.63   | 130,000,000.00 | -267,804,542.63   |
| 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 |            |  |  |  | 28,116,895.55 |                 |  |  |  |  |  | 28,116,895.55     | 826,610.83     | 28,943,506.38     |
| 4. 其他             | -56,277.00 |  |  |  | -1,092,500.74 | -126,431,337.74 |  |  |  |  |  | 125,282,560.00    |                | 125,282,560.00    |
| (三) 利润分配          |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  | -1,613,585.88     | -29,306,887.52 | -1,642,892,775.78 |
| 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   |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  | -1,609,059,668.80 | -29,306,887.52 | -1,638,366,556.32 |
| 4. 其他             |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  | -4,526,219.46     |                | -4,526,219.46     |
| (四) 所有者权益内部结转     |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  |                   |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  |                   |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |            |  |  |  |               |                 |  |  |  |  |  |                   |                |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|-------------------|-------------------|----------------|--|-------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |                | 1,407,585.64  |              |                |  |                   | 1,407,585.64      | 287,717.58     |  | 1,695,303.22      |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                | 26,087,086.34 |              |                |  |                   | 26,087,086.34     | 2,700,074.03   |  | 28,787,160.37     |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                | 24,679,500.70 |              |                |  |                   | 24,679,500.70     | 2,412,356.45   |  | 27,091,857.15     |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |                |               |              |                |  |                   |                   |                |  |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,008,603,293.00 |  |  |  | 3,398,368,567.63 | 541,623,002.63 | 911,310.13    | 2,119,800.95 | 510,100,496.00 |  | 13,320,021,325.90 | 17,696,679,170.72 | 738,027,678.66 |  | 18,434,706,849.38 |

## 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 | 1,008,603,293.00 |        |     |    | 3,515,005,861.23 | 541,623,002.63 |        |      | 510,100,496.00 | 10,765,319,818.29 |    | 15,257,406,465.89 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                   |    |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |                |        |      |                |                   |    |                   |

|                           |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |
|---------------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|--|----------------|-------------------|-------------------|
| 正                         |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |
| 其他                        |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额                  | 1,008,603,293.00 |  |  |  | 3,515,005,861.23 | 541,623,002.63 |  |  |  | 510,100,496.00 | 10,765,319,818.29 | 15,257,406,465.89 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | -6,440,500.00    |  |  |  | -102,499,850.32  | -8,333,490.39  |  |  |  |                | 1,488,555,165.66  | 1,387,948,305.73  |
| (一) 综合收益总额                |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                | 1,586,313,144.96  | 1,586,313,144.96  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -6,440,500.00    |  |  |  | -104,190,261.92  | -8,333,490.39  |  |  |  |                |                   | -102,297,271.53   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |  |  |  |                  | 71,917,549.61  |  |  |  |                |                   | -71,917,549.61    |
| 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         |                  |  |  |  | -30,939,071.92   |                |  |  |  |                |                   | -30,939,071.92    |
| 4. 其他                     | -6,440,500.00    |  |  |  | -73,251,190.00   | -80,251,040.00 |  |  |  |                |                   | 559,350.00        |
| (三) 利润分配                  |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                | -97,757,979.30    | -97,757,979.30    |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                | -97,757,979.30    | -97,757,979.30    |
| 3. 其他                     |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |
| (四) 所有                    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                   |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--------------|----------------|-------------------|--|-------------------|
| 者权益内部结转            |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                  |                |  |              |                |                   |  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |  | 6,474,505.00 |                |                   |  | 6,474,505.00      |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |  | 6,474,505.00 |                |                   |  | 6,474,505.00      |
| (六) 其他             |                  |  |  |  | 1,690,411.60     |                |  |              |                |                   |  | 1,690,411.60      |
| 四、本期末余额            | 1,002,162,793.00 |  |  |  | 3,412,506,010.91 | 533,289,512.24 |  |              | 510,100,496.00 | 12,253,874,983.95 |  | 16,645,354,771.62 |

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                  | 1,008,659,570.00 |  |  |  | 3,487,154,855.59 | 270,249,797.74  |  |  | 510,100,496.00 | 12,396,934,922.01 |  | 17,132,600,045.86 |
| 加：会计政策变更                  |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |  |                   |
| 前期差错更正                    |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |  |                   |
| 其他                        |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |  |                   |
| 二、本年期初余额                  | 1,008,659,570.00 |  |  |  | 3,487,154,855.59 | 270,249,797.74  |  |  | 510,100,496.00 | 12,396,934,922.01 |  | 17,132,600,045.86 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | -56,277.00       |  |  |  | 27,851,005.64    | 271,373,204.89  |  |  |                | -1,631,615,103.72 |  | -1,875,193,579.97 |
| (一) 综合收益总额                |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                | -22,555,434.92    |  | -22,555,434.92    |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -56,277.00       |  |  |  | 27,851,005.64    | 271,373,204.89  |  |  |                |                   |  | -243,578,476.25   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |  |  |  |                  | 397,804,542.63  |  |  |                |                   |  | -397,804,542.63   |
| 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         |                  |  |  |  | 28,943,506.38    |                 |  |  |                |                   |  | 28,943,506.38     |
| 4. 其他                     | -56,277.00       |  |  |  | -1,092,500.74    | -126,431,337.74 |  |  |                |                   |  | 125,282,560.00    |
| (三) 利润分配                  |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                | -1,609,059,668.80 |  | -1,609,059,668.80 |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |  |  |  |                  |                 |  |  |                |                   |  |                   |

|                                |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
|--------------------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|------------------|----------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   | -1,609,059,668.80 |  | -1,609,059,668.80 |
| 3. 其他                          |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 6. 其他                          |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| （五）专项<br>储备                    |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 1. 本期提<br>取                    |                  |  |  |  |                  |                |  | 6,791,507.<br>46 |                |                   |                   |  | 6,791,507.46      |
| 2. 本期使<br>用                    |                  |  |  |  |                  |                |  | 6,791,507.<br>46 |                |                   |                   |  | 6,791,507.46      |
| （六）其他                          |                  |  |  |  |                  |                |  |                  |                |                   |                   |  |                   |
| 四、本期期<br>末余额                   | 1,008,603,293.00 |  |  |  | 3,515,005,861.23 | 541,623,002.63 |  |                  | 510,100,496.00 | 10,765,319,818.29 |                   |  | 15,257,406,465.89 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

无锡威孚高科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经江苏省体改委苏体改生（1992）130 号文批复同意组建的定向募集股份有限公司，1992 年 10 月在无锡市工商行政管理局登记注册。本公司原股本总额为 11,543.55 万元人民币，其中国有法人股本 9,243.55 万元，社会法人股本 800 万元，内部职工股本 1,500 万元。

1994 年和 1995 年间本公司进行重组，重组后成为无锡威孚集团有限公司（以下简称“威孚集团”）的控股子公司。

1995 年 8 月经江苏省体改委及深圳市证券管理办公室批准，本公司发行特种普通股（B 股）6,800 万股，每股面值 1 元人民币，即 6,800 万元人民币，发行后股本总额为 18,343.55 万元人民币。

1998 年 6 月经中国证监会批准，本公司在深圳证券交易所采用上网定价发行方式，发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，发行后股本总额为 30,343.55 万元人民币。

1999 年中期经董事会、股东大会讨论通过，本公司按每 10 股送 3 股的方案实施送股，送股后股本总额为 39,446.615 万元，其中：国有法人股 12,016.615 万元、社会法人股 1,040 万元、外资股（B 股）8,840 万元、人民币普通股（A 股）15,600 万元、内部职工股 1,950 万元。

2000 年经中国证监会批准，本公司按 1998 年 6 月 A 股发行后的总股本 30,343.55 万股为基础每 10 股配 3 股，配股价 10 元/股，实际配股 4,190 万股，配股后股本总额为 43,636.615 万元，其中：国有法人股 12,156.615 万元、社会法人股 1,040 万元、外资股（B 股）8,840 万元、人民币普通股（A 股）21,600 万元。

2005 年 4 月，本公司董事会审议通过 2004 年度利润预分配方案，并经本公司 2004 年度股东大会审议通过，向全体股东每 10 股送 3 股，2005 年向全体股东派送股份 130,909,845 股。

根据公司股权分置改革相关股东大会通过的公司股权分置改革方案及江苏省国资委苏国资复[2006]61 号《关于无锡威孚高科技股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》，由威孚集团等八家非流通股股东按照流通 A 股股东每 10 股送 1.7 股（共计送 47,736,000 股）的水平安排对价，以实现原未流通的股本在满足一定条件时可以上市流通，该方案于 2006 年 4 月 5 日实施。

2009 年 5 月 27 日，威孚集团根据上述股权分置改革方案以股改前流通 A 股股份为基数每 10 股送 0.5 股的比例执行对价安排，实际追送 14,039,979 股。实施追送对价股份后，威孚集团持有本公司 100,021,999 股，占本公司股本总额的 17.63%。

根据无锡市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意无锡产业发展集团有限公司合并无锡威孚集团有限公司的批复》（锡国资企[2009]46 号），无锡产业发展集团有限公司（以下简称“无锡产业集团”）吸收合并威孚集团，合并后，注销威孚集团，其资产及债权债务由无锡产业集团承继，无锡产业集团成为本公司第一大股东。

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]109 号文核准，2012 年 2 月，公司向无锡产业集团和境外战略投资者德国罗伯特·博世有限公司（ROBERT BOSCHGMBH，以下简称“德国博世公司”）非公开发行人民币普通股（A 股）112,858,000 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 112,858,000 元，变更后的注册资本为人民币 680,133,995 元。无锡产业集团为本公司第一大股东，德国博世公司为本公司第二大股东。

2013 年 3 月，本公司董事会审议通过 2012 年度利润分配预案，并经 2013 年 5 月本公司 2012 年度股东大会审议通过，以总股本 680,133,995 股为基础，向全体股东每 10 股送红股 5 股，共计派送股份 340,066,997 股，截止 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,020,200,992 元。

经公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司于 2015 年 8 月 26 日至 2015 年 9 月 8 日回购了 11,250,422 股 A 股股份，并于 2015 年 9 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续；公司变更后的实收资本（股本）为人民币 1,008,950,570 元。

经公司 2021 年第十届董事会第五次会议审议批准，公司回购注销《2020 年限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票 291,000 股，并于 2021 年 12 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续；公司变更后的实收资本（股本）为人民币 1,008,659,570.00 元。

经公司 2022 年第十届董事会第八次会议审议批准，公司回购注销《2020 年限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票 56,277 股，并于 2022 年 7 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续；公司变更后的实收资本（股本）为人民币 1,008,603,293.00 元。

2023 年，经公司第十届董事会第十四次会议、第十六次会议、第二十次会议审议批准，公司回购注销《2020 年限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票 430,000 股、5,593,500 股、417,000 股，并分别于 2023 年 2 月 16 日、2023 年 6 月 16 日、2023 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续，公司变更后的实收资本（股本）为人民币 1,002,162,793 元。

## 2、公司的注册地、组织架构和总部地址

公司注册地及总部地址：无锡市新吴区华山路 5 号

公司统一社会信用代码：91320200250456967N

公司设立了股东大会、董事会和监事会

本公司下设行政部、技术中心、组织人事部、董事会办公室、合规部、信息技术部、战略与业务发展部、市场拓展部、党群部、财务部、采购部、制造质量部、MS（机械系统）事业部、AC（汽车零部件）事业部、DS（汽车柴油系统）事业部等，以及无锡威孚力达催化净化器有限责任公司、南京威孚金宁有限公司、IRD Fuel Cells A/S、Borit NV、VHIT S.p.A 等子公司。

## 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：机械行业技术开发和咨询服务；内燃机燃油系统产品、燃油系统测试仪器和设备、汽车电子部件、汽车电器部件、非标设备、非标刀具、尾气后处理系统的制造；通用机械、五金交电、化工产品及其原料（不含危险化学品）、汽车零部件、汽车（不含九座以下乘用车）的销售；内燃机维修；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。工程和技术研究和试验发展；能量回收系统研发；汽车零部件及配件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：以自有资金从事投资活动（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）

主要子公司分别生产销售内燃机配件、汽车零部件、消声器、净化器、燃料电池零部件等。

## 4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于 2024 年 4 月 15 日报出。

## 5、本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

| 公司名称              | 公司简称 |
|-------------------|------|
| 南京威孚金宁有限公司        | 威孚金宁 |
| 无锡威孚力达催化净化器有限责任公司 | 威孚力达 |
| 无锡威孚马山油泵油嘴有限公司    | 威孚马山 |

| 公司名称                | 公司简称     |
|---------------------|----------|
| 无锡威孚长安有限责任公司        | 威孚长安     |
| 无锡威孚国际贸易有限公司        | 威孚国贸     |
| 无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司  | 威孚施密特    |
| 宁波威孚天力增压技术股份有限公司    | 威孚天力     |
| 无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司    | 威孚奥特凯姆   |
| 无锡威孚力达催化净化器（武汉）有限公司 | 威孚力达（武汉） |
| 威孚力达（重庆）汽车零部件有限公司   | 威孚力达（重庆） |
| 南昌威孚力达汽车零部件有限公司     | 威孚力达（南昌） |
| 无锡威孚智行座椅有限公司        | 智行座椅     |
| 无锡威孚电驱科技有限公司        | 威孚电驱     |
| 无锡威孚氢隆动力科技有限公司      | 威孚氢隆     |
| 意沃汽车系统（无锡）有限公司      | 意沃汽车     |
| Weifu Holding ApS   | SPV      |
| IRD Fuel Cells A/S  | IRD      |
| IRD FUEL CELLS LLC  | IRD 美国   |
| Borit NV            | Borit    |
| Borit Inc.          | Borit 美国 |
| VHIT S.p.A          | VHIO     |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事汽车内燃机燃油系统产品、汽车零部件、消声器、净化器、燃料电池零部件等的制造和销售业务，根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、36“重要会计政策和会计估计变更”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                | 重要性标准   |
|-------------------|---|
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10% 以上且金额大于 1,500 万元  |
| 重要的在建工程           | 单个项目的预算大于 8,000 万元  |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10% 以上且金额大于 8,000 万元  |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10% 以上且金额大于 1,500 万元  |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债  | 单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上且金额大于 1,500 万元  |
| 重要的非全资子公司         | 子公司净资产占合并报表净资产 5% 以上，或子公司净利润占合并报表净利润 10% 以上   |
| 重要的合营企业或联营企业      | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产 5% 以上且金额大于 10 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占合并报表净利润 10% 以上且金额大于 1 亿元 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### 2) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币

性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 分类确认和初始计量

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1) 金融资产的分类确认和初始计量

本公司的金融资产于初始确认时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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款、应收票据或应收款项融资未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

#### 2) 金融负债的分类确认和初始计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### (2) 后续计量

#### 1) 金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融工具的转移与终止确认

### 1) 金融资产转移及终止确认

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 2) 金融工具终止确认的一般原则

满足下列条件的，本公司终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （5）金融工具的公允价值

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

对于不含重大融资成分的应收账款、应收票据以及应收款项融资，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、应收票据以及应收款项融资，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损

失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

本公司合并财务报表范围内各公司款项因具有类似信用风险特征，对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据及计量预期信用损失的具体方法如下：

| 项目              | 确定组合的依据                           | 计量预期信用损失的具体方法   |
|-----------------|-----------------------------------|---|
| 应收款项融资—银行承兑汇票组合 | 银行承兑汇票                            | 对六个月以内的应收款项，公司均不计提预期信用损失；另，公司认为所持有的银行承兑汇票信用风险较低，不会因银行违约而产生重大损失，因此对应收款项融资-银行承兑汇票组合不计量预期信用损失                        |
| 应收票据—商业承兑汇票组合   | 商业承兑汇票                            | 对六个月以内的应收款项，公司均不计提预期信用损失；另，本公司所持有的商业承兑汇票信用风险较低，因为这些汇票主要由信誉良好的汽车主机厂商出具，根据历史经验，未出现过重大违约情况，因此对应收票据-商业承兑汇票组合不计量预期信用损失 |
| 应收账款—客户组合       | 除应收内部关联方款项、已单项计提信用减值损失的款项之外的应收账款  | 按照账龄计量预期信用损失  |
| 其他应收款—应收其他组合    | 除应收内部关联方款项、已单项计提信用减值损失的款项之外的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。   |

对按照账龄计量预期信用损失的应收账款，其账龄自债权初始确认日连续计算，不同账龄阶段对应的预期信用损失计提比例为：

| 账 龄    | 计提比例（%） |
|--------|---------|
| 六个月以内  | --      |
| 六个月至一年 | 10.00   |
| 一至二年   | 20.00   |
| 二至三年   | 40.00   |
| 三年以上   | 100.00  |

## 12、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

### 13、应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收内部关联方

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年），列示为应收款项融资。其相关会计政策参见附注五、11 金融工具。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款组合 1：应收内部关联方

其他应收款组合 2：应收其他款项

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

### 16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：合同资产是指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。公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法：有关合同资产预期信用损失的确定方法，与应收账款预期信用损失的确定方法一致。

合同资产预期信用损失的会计处理方法：合同资产发生减值的，公司按应减记的金额，借记“资产减值损失”科目，贷记“合同资产减值准备”科目；转回已计提的资产减值准备时，做相反的会计分录。

### 17、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为库存材料、在产品、产成品等。

#### （2）取得及发出存货的计价方法

存货于取得及发出时的成本按标准成本法核算，于期末结转其应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

公司因出售对子公司的投资等原因导致公司丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，均在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司对于持有待售资产，按其账面价值与公允价值减去出售费用后的净额两者孰低进行计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，应当按照以下两者孰低计量：

(一) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(二) 可收回金额。

## 19、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、11“金融工具”。

### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

### ③其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### （2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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，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。

### (3) 共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 20、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

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|---------|-------|-------|---------|-------------|
| 永久业权土地  | 年限平均法 | 无限期   |         | 无折旧         |
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20~35 | 5       | 2.71~4.75   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10    | 5       | 9.50        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4~5   | 5       | 19.00~23.75 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3~10  | 5       | 9.50~31.67  |

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 22、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 23、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、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）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

##### ①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

##### ②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者以直线法摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

本公司至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和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。

## 29、预计负债

### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 30、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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

## 31、收入

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

### 1) 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2) 收入计量原则

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

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

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的标准及确认时间的具体判断标准：

本公司国内销售收入确认时点：公司按订单约定送货，在与买方约定的对账日，将上一对账日至本对账日期间买方收到并检验后的货物与买方进行核对，双方核对后，风险和报酬转移给买方，本公司按对账确认的品种、数量和金额向买方开具发票，并在对账日确认销售收入实现。

本公司国外销售收入确认时点：待海关审核完成后，本公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

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、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 政府补助的确认和计量

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内根据资产的折旧进度计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

公司收到的财政贴息资金，冲减相关借款费用。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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该暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 34、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

### 1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、29“预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

### 2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 1) 经营租赁

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

### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 租赁变更的会计处理

#### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

##### ①本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B.其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ②本公司作为出租人

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

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

### (4) 售后租回

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 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

##### (1) 重要会计政策变更

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：

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

解释 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。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。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。执行该规定对公司 2023 年 1 月 1 日财务报表各科目金额不产生影响，但对 2023 年 1 月 1 日财务报表附注列示产生影响，具体如下：

合并财务报表项目注释 20、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：

| 项目   | 2022 年 12 月 31 日 |            | 影响金额          |              | 2023 年 1 月 1 日 |              |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
|      | 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      | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产      |
| 租赁负债 | 1,345,462.74     | 234,721.68 | 13,227,441.18 | 2,578,204.66 | 14,572,903.92  | 2,812,926.34 |

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |         | 影响金额          |              | 2023 年 1 月 1 日 |              |
|-------|------------------|---------|---------------|--------------|----------------|--------------|
|       | 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      | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债      |
| 使用权资产 | --               | --      | 13,227,441.18 | 2,578,204.66 | 13,227,441.18  | 2,578,204.66 |

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

| 项目      | 2022 年 12 月 31 日 |                   | 影响金额           |                 | 2023 年 1 月 1 日   |                   |
|---------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|-------------------|
|         | 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互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 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 | 126,261,238.77   | 275,627,772.45    | 2,578,204.66   | --              | 128,839,443.43   | 275,627,772.45    |
| 递延所得税负债 | 126,261,238.77   | 40,149,550.99     | 2,578,204.66   | --              | 128,839,443.43   | 40,149,550.99     |

母公司财务报表主要项目注释：无。

## (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

## 37、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）金融工具的公允价值

对没有交易活跃的市场可提供报价的金融工具需要采用估值技术确定公允价值。估值技术包括采用市场的最新交易信息、现金流量折现法和期权定价模型等。本公司建立了一套工作流程，以确保由符合专业资格的人员负责公允价值的计算、验证和审阅工作。本公司使用的估值模型尽可能多地采用市场信息并尽量少采用本公司特有信息。需要指出的是估值模型使用的部分信息需要管理层进行估计（例如折现率、标的汇率波动率等）。本公司定期审阅上述估计和假设，必要时进行调整。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 38、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                     | 税率  |
|---------|--|---|
| 增值税     | 以应纳税收入为基础计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 25%（IRD，丹麦）、22%（VHIO，意大利）、21%（Borit，比利时）、13%、9%、6%、征收率 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税                                    | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                   | 15%、20%、21%、22%、25%、24%+大区税 3.9%                          |
| 教育费附加   | 应交流转税                                    | 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        |
|---|--------------|
| 本公司、威孚金宁、威孚力达、威孚天力、威孚马山、威孚奥特凯姆、威孚施密特、威孚力达（重庆） | 15%          |
| 威孚力达（武汉）、威孚力达（南昌）                             | 20%          |
| IRD 美国、Borit 美国                               | 21%          |
| IRD（丹麦）                                       | 22%          |
| 威孚长安、威孚国贸、威孚电驱、威孚氢隆、意沃汽车、智行座椅、Borit（比利时）      | 25%          |
| VHIO（意大利）                                     | 24%+大区税 3.9% |

## 2、税收优惠

本公司、威孚金宁、威孚力达、威孚天力、威孚马山于 2023 年通过高新技术企业认定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。威孚奥特凯姆于 2021 年通过高新技术企业认定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。威孚施密特于 2022 年通过高新技术企业认定，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年度，威孚力达（重庆）减按 15% 税率缴纳企业所得税。

2023 年度，威孚力达（武汉）、威孚力达（南昌）符合小型微利企业标准，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 3、其他

无

## 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          | 6,343.24         | 51,818.51        |
| 银行存款          | 2,241,980,351.17 | 2,304,848,889.90 |
| 其他货币资金        | 32,785,004.73    | 84,651,222.35    |
| 合计            | 2,274,771,699.14 | 2,389,551,930.76 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 126,839,309.52   | 324,409,336.06   |

其他说明：

其他货币资金期末余额中包含银行承兑汇票保证金 22,174,151.94 元、Mastercard 保证金 210,720.00 元、在途股利 1,309,380.00 元、IRD 履约保证金 7,902,000.00 元、在途外汇资金 1,184,752.79 元、ETC 冻结金额 4,000.00 元。在途股利 1,309,380.00 元系公司持有的交易性金融资产天奇股份（002009）于 2017 年至 2023 年分配的部分股利，该部分股利因账户问题未能转入公司活期账户。

## 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 | 2,391,487,144.96 | 2,718,820,654.87 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 动力新科                   | 76,756,716.00    | 78,834,732.00    |
| 天奇股份                   | 71,073,900.00    | 66,693,600.00    |
| 力帆科技                   |                  | 48,516.34        |
| 众泰汽车                   |                  | 462,414.48       |
| 其他债务工具及权益工具投资          | 2,243,656,528.96 | 2,572,781,392.05 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 合计                     | 2,391,487,144.96 | 2,718,820,654.87 |

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 144,976,174.84 | 135,559,024.27 |
| 合计     | 144,976,174.84 | 135,559,024.27 |

## (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 | 144,976,174.84 | 100.00% |      |      | 144,976,174.84 | 135,559,024.27 | 100.00% |      |      | 135,559,024.27 |
| 其中：            |                |         |      |      |                |                |         |      |      |                |
| 组合 1：银行承兑汇票    |                |         |      |      |                |                |         |      |      |                |
| 组合 2：商业承兑汇票    | 144,976,174.84 | 100.00% |      |      | 144,976,174.84 | 135,559,024.27 | 100.00% |      |      | 135,559,024.27 |
| 合计             | 144,976,174.84 | 100.00% |      |      | 144,976,174.84 | 135,559,024.27 | 100.00% |      |      | 135,559,024.27 |

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：

□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       |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 97,820,000.00 |
| 合计     | 97,820,000.00 |

**(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**

无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

无

**(7) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：**

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额    |
|--------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 4,270,595.02 |

其他说明：期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的商业承兑汇票均系 2018 年发生的宝塔石化集团有限公司控制的子公司出票、宝塔石化集团财务有限公司承兑的汇票（以下简称“宝塔系汇票”）。

**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） | 3,841,921,162.54 | 3,118,871,487.62 |
| 其中：六个月以内     | 3,732,178,445.50 | 3,025,753,558.24 |
| 六个月至一年       | 109,742,717.04   | 93,117,929.38    |
| 1 至 2 年      | 26,336,964.64    | 19,350,208.92    |
| 2 至 3 年      | 13,723,160.78    | 8,919,358.15     |
| 3 年以上        | 57,510,391.30    | 59,823,351.18    |
| 3 至 4 年      | 5,607,074.80     | 20,264,074.06    |
| 4 至 5 年      | 19,615,877.12    | 26,120,004.96    |
| 5 年以上        | 32,287,439.38    | 13,439,272.16    |
| 合计           | 3,939,491,679.26 | 3,206,964,405.87 |

**(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 | 53,281,843.03    | 1.35%   | 53,281,843.03 | 100.00% |                  | 57,806,705.14    | 1.80%   | 57,806,705.14 | 100.00% |                  |
| 其中:            |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,886,209,836.23 | 98.65%  | 28,669,878.03 | 0.74%   | 3,857,539,958.20 | 3,149,157,700.73 | 98.20%  | 21,667,523.48 | 0.69%   | 3,127,490,177.25 |
| 其中:            |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| 合计             | 3,939,491,679.26 | 100.00% | 81,951,721.06 | 2.08%   | 3,857,539,958.20 | 3,206,964,405.87 | 100.00% | 79,474,228.62 | 2.48%   | 3,127,490,177.25 |

按单项计提坏账准备：53,281,843.03

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 |
| 湖北美洋汽车工业有限公司     | 20,139,669.45 | 20,139,669.45 | 17,610,371.91 | 17,610,371.91 | 100.00% | 难以收回 |
| 湖南猎豹汽车股份有限公司     | 8,367,245.47  | 8,367,245.47  | 8,077,361.13  | 8,077,361.13  | 100.00% | 难以收回 |
| 宝塔系汇票            | 7,201,691.00  | 7,201,691.00  | 4,270,595.02  | 4,270,595.02  | 100.00% | 难以收回 |
| 临沂众泰汽车零部件制造有限公司  | 6,193,466.77  | 6,193,466.77  | 6,193,466.77  | 6,193,466.77  | 100.00% | 难以收回 |
| 铜陵锐能采购有限公司       | 4,320,454.34  | 4,320,454.34  | 4,320,454.34  | 4,320,454.34  | 100.00% | 难以收回 |
| 华晨汽车集团控股有限公司     | 3,469,091.33  | 3,469,091.33  | 3,469,091.33  | 3,469,091.33  | 100.00% | 难以收回 |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司     | 1,823,262.64  | 1,823,262.64  | 1,823,262.64  | 1,823,262.64  | 100.00% | 难以收回 |
| 江苏卡威汽车工业集团股份有限公司 | 1,932,476.26  | 1,932,476.26  | 1,932,476.26  | 1,932,476.26  | 100.00% | 难以收回 |
| 江苏金坛汽车工业有限公司     | 1,059,798.43  | 1,059,798.43  | 1,059,798.43  | 1,059,798.43  | 100.00% | 难以收回 |
| 天津雷沃发动机有限公司      | 1,018,054.89  | 1,018,054.89  | 1,018,054.89  | 1,018,054.89  | 100.00% | 难以收回 |
| 其他客户             | 2,281,494.56  | 2,281,494.56  | 3,506,910.31  | 3,506,910.31  | 100.00% | 难以收回 |
| 合计               | 57,806,705.14 | 57,806,705.14 | 53,281,843.03 | 53,281,843.03 |         |      |

按组合计提坏账准备：28,669,878.03

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|        | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
|--------|------------------|---------------|---------|
| 六个月以内  | 3,730,857,043.84 |               |         |
| 六个月至一年 | 108,718,559.21   | 10,871,855.93 | 10.00%  |
| 一至二年   | 26,336,964.64    | 5,267,392.93  | 20.00%  |
| 二至三年   | 12,944,398.96    | 5,177,759.59  | 40.00%  |
| 三年以上   | 7,352,869.58     | 7,352,869.58  | 100.00% |
| 合计     | 3,886,209,836.23 | 28,669,878.03 |         |

确定该组合依据的说明：如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |              |           |            | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|-----------|------------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回        | 核销        | 其他         |               |
| 坏账准备 | 79,474,228.62 | 5,788,060.03 | 3,464,139.38 | 43,813.01 | 197,384.80 | 81,951,721.06 |
| 合计   | 79,474,228.62 | 5,788,060.03 | 3,464,139.38 | 43,813.01 | 197,384.80 | 81,951,721.06 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 43,813.01 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称   | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------|------------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 博世动力总成 | 686,424,501.80   |          |               | 17.43%               | 1,017,817.82          |
| 德国博世公司 | 596,846,772.56   |          |               | 15.15%               | 782,592.70            |
| 客户 3   | 337,776,101.99   |          |               | 8.57%                | 1,651,960.47          |
| 客户 4   | 200,972,141.72   |          |               | 5.10%                | 76,326.16             |
| 客户 5   | 127,691,257.56   |          |               | 3.24%                | 7,633,344.34          |
| 合计     | 1,949,710,775.63 |          |               | 49.49%               | 11,162,041.49         |

## 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-银行承兑汇票 | 1,661,749,949.46 | 1,918,368,845.21 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,661,749,949.46 | 1,918,368,845.21 |
|----|------------------|------------------|

其他说明：

公司管理企业流动性的过程中会在部分票据到期前进行贴现或背书转让，管理应收票据的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，故将其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，在应收款项融资中列示。

## (2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 568,256,134.85 |
| 商业承兑汇票 |                |
| 合计     | 568,256,134.85 |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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 | 258,965,040.65 |           |
| 商业承兑汇票 |                |           |
| 合计     | 258,965,040.65 |           |

## (4) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

## (5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (6) 其他说明

无

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 应收股利  |                | 147,000,000.00   |
| 其他应收款 | 919,684,126.81 | 1,117,507,456.47 |
| 合计    | 919,684,126.81 | 1,264,507,456.47 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

无

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

无

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目（或被投资单位）    | 期末余额 | 期初余额           |
|---------------|------|----------------|
| 无锡威孚环保催化剂有限公司 |      | 147,000,000.00 |
| 合计            |      | 147,000,000.00 |

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无****3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无****5) 本期实际核销的应收股利情况：无****(3) 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           |
|----------------|------------------|------------------|
| 单位往来款          | 4,084,594.65     | 1,894,818.08     |
| 押金保证金          | 10,215,094.41    | 9,087,881.41     |
| 员工借款及备用金       | 904,305.07       | 1,823,842.27     |
| 代交的社保及公积金      | 12,537,832.68    | 11,341,820.83    |
| 威孚国贸“平台贸易”业务组合 | 2,542,263,370.70 | 2,741,499,131.95 |
| 其他             | 38,770.10        | 66,663.56        |
| 合计             | 2,570,043,967.61 | 2,765,714,158.10 |

## 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） | 18,850,121.91    | 2,758,812,664.93 |
| 其中：六个月以内     | 18,448,595.63    | 1,919,096,046.09 |
| 六个月至一年       | 401,526.28       | 839,716,618.84   |
| 1 至 2 年      | 2,544,896,026.07 | 1,358,405.20     |
| 2 至 3 年      | 954,984.11       | 2,962,710.00     |
| 3 年以上        | 5,342,835.52     | 2,580,377.97     |
| 3 至 4 年      | 4,524,432.51     | 1,987,937.97     |
| 4 至 5 年      | 801,603.01       | 0.00             |
| 5 年以上        | 16,800.00        | 592,440.00       |
| 合计           | 2,570,043,967.61 | 2,765,714,158.10 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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    | 4,106,646.90   |                      | 1,644,100,054.73     | 1,648,206,701.63 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                  |
| 本期计提                | 3,055,915.03   |                      |                      | 3,055,915.03     |
| 本期转回                | 977,386.61     |                      |                      | 977,386.61       |
| 其他变动                | 74,610.75      |                      |                      | 74,610.75        |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 6,259,786.07   |                      | 1,644,100,054.73     | 1,650,359,840.80 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额             | 本期变动金额       |            |       |           | 期末余额             |
|------|------------------|--------------|------------|-------|-----------|------------------|
|      |                  | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他        |                  |
| 坏账准备 | 1,648,206,701.63 | 3,055,915.03 | 977,386.61 |       | 74,610.75 | 1,650,359,840.80 |
| 合计   | 1,648,206,701.63 | 3,055,915.03 | 977,386.61 |       | 74,610.75 | 1,650,359,840.80 |

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 6) 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         |
|-----------------|-------|------------------|------|------------------|------------------|
| 威孚国贸“平台贸易”业务组合  | 见其他说明 | 2,542,263,370.70 | 一至二年 | 98.92%           | 1,644,068,327.93 |
| 德国博世公司          | 单位往来款 | 2,500,307.00     | 一年以内 | 0.10%            |                  |
| 无锡华润燃气有限公司      | 押金保证金 | 1,364,750.00     | 三年以上 | 0.05%            | 1,364,750.00     |
| 震坤行工业超市（上海）有限公司 | 押金保证金 | 1,000,000.00     | 三年以上 | 0.04%            | 1,000,000.00     |
| 比亚迪汽车工业有限公司     | 押金保证金 | 900,000.00       | 一年以内 | 0.03%            |                  |
| 合计              |       | 2,548,028,427.70 |      | 99.14%           | 1,646,433,077.93 |

其他说明：关于威孚国贸“平台贸易”业务组合的详情参见附注十八、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”中的描述。该威孚国贸“平台贸易”业务组合期末余额中包含了附注十四、6之（3）项下列示的其他应收款余额。

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

## 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   | 56,627,071.44 | 74.31% | 88,207,782.70 | 93.51% |
| 1 至 2 年 | 17,692,490.92 | 23.22% | 5,066,837.28  | 5.37%  |
| 2 至 3 年 | 1,879,201.90  | 2.47%  | 778,819.68    | 0.83%  |
| 3 年以上   | 3,506.90      | 0.00%  | 270,414.21    | 0.29%  |
| 合计      | 76,202,271.16 |        | 94,323,853.87 |        |

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

单位：元

| 单位名称               | 预付款项期末余额      | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------------|---------------|---------------------|
| 国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司 | 11,142,648.70 | 14.62               |
| 会田工程技术有限公司         | 9,206,995.00  | 12.08               |
| 大冶特殊钢有限公司          | 5,838,762.94  | 7.66                |
| 中信泰富钢铁贸易有限公司       | 5,583,484.29  | 7.33                |
| 上海宝钢商贸有限公司         | 3,382,034.68  | 4.44                |
| 合计                 | 35,153,925.61 | 46.13               |

## 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             |
| 库存材料 | 590,057,187.69   | 116,560,014.49    | 473,497,173.20   | 796,941,337.63   | 160,326,360.21    | 636,614,977.42   |
| 在产品  | 463,097,639.20   | 30,595,290.34     | 432,502,348.86   | 437,653,321.23   | 31,641,606.69     | 406,011,714.54   |
| 产成品  | 1,336,512,057.06 | 173,978,548.18    | 1,162,533,508.88 | 1,382,835,104.89 | 142,342,140.58    | 1,240,492,964.31 |
| 合计   | 2,389,666,883.95 | 321,133,853.01    | 2,068,533,030.94 | 2,617,429,763.75 | 334,310,107.48    | 2,283,119,656.27 |

## (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             | 外币报表折算       | 转回或转销          | 其他 |                |
| 库存材料 | 160,326,360.21 | 50,809,350.00  | 812,321.77   | 95,388,017.49  |    | 116,560,014.49 |
| 在产品  | 31,641,606.69  | 13,255,762.45  | 583,073.30   | 14,885,152.10  |    | 30,595,290.34  |
| 产成品  | 142,342,140.58 | 141,101,760.51 | 273,331.29   | 109,738,684.20 |    | 173,978,548.18 |
| 合计   | 334,310,107.48 | 205,166,872.96 | 1,668,726.36 | 220,011,853.79 |    | 321,133,853.01 |

①存货可变现净值指在日常活动中，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。

②存货跌价准备计提依据：

| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据                | 确定可变现净值的具体依据                                    |
|------|------------------------------|---|
| 库存材料 | 用于生产产成品进行出售的材料，其可变现净值低于其账面价值 | 按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 |

|     |                               |   |
|-----|-------------------------------|---|
| 在产品 | 用于生产产成品进行出售的在产品，其可变现净值低于其账面价值 | 按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 |
| 产成品 | 可变现净值低于其账面价值                  | 按估计售价减去销售过程中需要负担的各项税费后的金额确定                     |

③存货跌价准备本期转销原因：

| 项 目  | 本期转销存货跌价准备的原因           |
|------|-------------------------|
| 库存材料 | 本期被用于生产，且生产出的产成品已实现销售   |
| 在产品  | 在产品在本期完工后对应的产成品在本期已实现销售 |
| 产成品  | 本期已销售                   |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

### (5) 一年内到期的其他债权投资：无

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 应收出口退税款    | 9,103,488.70   | 14,325,020.52  |
| 应收增值税退税    | 114,079,600.14 | 25,444,657.63  |
| 预交税费及留抵增值税 | 173,908,288.11 | 364,556,192.43 |
| 待抵扣及待认证进项税 | 2,162,292.69   | 1,192,752.68   |
| 其他         | 26,655,713.47  | 25,028,577.98  |
| 合计         | 325,909,383.11 | 430,547,201.24 |

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称          | 期末余额           | 期初余额           | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 无锡锡产微芯半导体有限公司 | 592,742,690.00 | 592,742,690.00 |               |               |                  |                  |           | 属于非交易性权益工具投资              |
| 其他            | 85,048,000.00  | 85,048,000.00  |               |               |                  |                  |           | 属于非交易性权益工具投资              |
| 合计            | 677,790,690.00 | 677,790,690.00 |               |               |                  |                  |           |                           |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称          | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 无锡锡产微芯半导体有限公司 |         |      |      |                 | 属于非交易性权益工具投资              | 不适用             |
| 其他            |         |      |      |                 | 属于非交易性权益工具投资              | 不适用             |

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |      |                  |          |               |                  |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额     |    |
|--------------|------------------|--------------|----------------|------|------------------|----------|---------------|------------------|--------|----------------|------------------|----|
|              |                  |              | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益      | 其他综合收益调整 | 其他权益变动        | 宣告发放现金股利或利润      | 计提减值准备 |                |                  | 其他 |
| 一、合营企业       |                  |              |                |      |                  |          |               |                  |        |                |                  |    |
| 二、联营企业       |                  |              |                |      |                  |          |               |                  |        |                |                  |    |
| 威孚环保         | 824,528,809.89   |              |                |      | 196,588,496.35   |          | 11,994,541.20 | 117,600,000.00   |        |                | 915,511,847.44   |    |
| 博世动力总成       | 3,659,761,310.97 |              |                |      | 1,029,151,455.57 |          |               | 1,673,605,474.71 |        |                | 3,015,307,291.83 |    |
| 中联电子         | 1,559,413,314.05 |              |                |      | 408,088,732.68   |          |               | 282,000,000.00   |        |                | 1,685,502,046.73 |    |
| 威孚精密         | 54,829,812.51    |              |                |      | -11,779,921.19   |          | -1,585,695.67 |                  |        |                | 41,464,195.65    |    |
| 长春旭阳         | 9,621,734.83     |              |                |      | -538,911.04      |          |               |                  |        |                | 9,082,823.79     |    |
| Precors GmbH | 5,517,924.56     |              | 2,875,994.14   |      | -197,141.96      |          |               |                  |        | 390,712.88     | 8,587,489.62     |    |
| 车联天下         | 169,145,202.15   |              |                |      | 10,247,396.31    |          | 3,288,259.15  |                  |        |                | 182,680,857.61   |    |
| 乐卓博威         |                  |              | 110,000,000.00 |      | 20,489,295.60    |          |               |                  |        | -13,750.00     | 89,496,954.40    |    |
| 小计           | 6,282,818,108.96 |              | 112,875,994.14 |      | 1,611,070,811.12 |          | 13,697,104.68 | 2,073,205,474.71 |        | 376,962.88     | 5,947,633,507.07 |    |
| 合计           | 6,282,818,108.96 |              | 112,875,994.14 |      | 1,611,070,811.12 |          | 13,697,104.68 | 2,073,205,474.71 |        | 376,962.88     | 5,947,633,507.07 |    |

|  |                |  |              |  |                |  |             |                |  |      |                |  |
|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|-------------|----------------|--|------|----------------|--|
|  | 818,10<br>8.96 |  | 5,994.<br>14 |  | 070,81<br>1.12 |  | ,104.6<br>8 | 205,47<br>4.71 |  | 2.88 | 633,50<br>7.07 |  |
|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|-------------|----------------|--|------|----------------|--|

注：无锡威孚精密机械制造有限公司于 2024 年 2 月 28 日更名为无锡威孚精密机械制造股份有限公司。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响的说明：

(1) 无锡车联天下信息技术有限公司（以下简称“车联天下”）：

公司持有车联天下 9.6372% 股权，公司向车联天下委派了董事。公司可以通过该代表参与车联天下经营政策的制定，而对车联天下施加重大影响。

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

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 国联证券                   | 1,084,000.00   | 186,608,914.00   |
| 持有期间超过一年的其他债务工具及权益工具投资 | 803,266,120.06 | 1,140,000,000.00 |
| 合计                     | 804,350,120.06 | 1,326,608,914.00 |

## 13、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             | 97,691,776.27 |       |      | 97,691,776.27 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           | 2,364,090.24  |       |      | 2,364,090.24  |
| (1) 处置             | 2,364,090.24  |       |      | 2,364,090.24  |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 95,327,686.03 |       |      | 95,327,686.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 48,394,906.54 |       |      | 48,394,906.54 |
| 2.本期增加金额           | 2,299,230.53  |       |      | 2,299,230.53  |
| (1) 计提或摊销          | 2,299,230.53  |       |      | 2,299,230.53  |
| 3.本期减少金额           | 2,293,167.53  |       |      | 2,293,167.53  |
| (1) 处置             | 2,293,167.53  |       |      | 2,293,167.53  |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额   | 48,400,969.54 |  |  | 48,400,969.54 |
| 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 | 46,926,716.49 |  |  | 46,926,716.49 |
| 2.期初账面价值 | 49,296,869.73 |  |  | 49,296,869.73 |

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

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量：无

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 14、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 3,969,574,102.87 | 3,769,984,185.94 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 3,969,574,102.87 | 3,769,984,185.94 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物            | 机器设备             | 运输设备          | 电子及其他设备          | 土地            | 合计               |
|----------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：  |                  |                  |               |                  |               |                  |
| 1.期初余额   | 1,934,526,060.96 | 4,613,504,836.29 | 38,612,263.18 | 1,046,301,287.16 | 30,483,292.05 | 7,663,427,739.64 |
| 2.本期增加金额 | 89,391,390.28    | 427,272,709.17   | 6,381,131.81  | 210,102,119.29   |               | 733,147,350.55   |
| (1) 购置   | 364,604.28       | 9,056,652.41     |               | 14,344,915.25    |               | 23,766,171.94    |

|            |                  |                  |               |                  |               |                  |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| (2) 在建工程转入 | 89,026,786.00    | 418,216,056.76   | 6,381,131.81  | 195,757,204.04   |               | 709,381,178.61   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                  |               |                  |
| 3.本期减少金额   | 955,274.75       | 59,944,842.11    | 3,200,574.01  | 38,613,164.29    |               | 102,713,855.16   |
| (1) 处置或报废  | 955,274.75       | 59,944,842.11    | 3,200,574.01  | 38,613,164.29    |               | 102,713,855.16   |
| 4、外币报表折算   | 9,145,379.18     | 26,069,448.48    | 246,984.23    | 18,609,850.23    | 1,792,007.08  | 55,863,669.20    |
| 5.期末余额     | 2,032,107,555.67 | 5,006,902,151.83 | 42,039,805.21 | 1,236,400,092.39 | 32,275,299.13 | 8,349,724,904.23 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                  |               |                  |
| 1.期初余额     | 536,810,138.49   | 2,470,972,225.66 | 21,621,368.25 | 664,099,659.92   |               | 3,693,503,392.32 |
| 2.本期增加金额   | 65,701,668.30    | 306,039,806.95   | 2,743,926.07  | 153,201,005.59   |               | 527,686,406.91   |
| (1) 计提     | 65,701,668.30    | 306,039,806.95   | 2,743,926.07  | 153,201,005.59   |               | 527,686,406.91   |
| 3.本期减少金额   | 636,001.26       | 53,285,381.97    | 1,358,113.33  | 26,616,861.94    |               | 81,896,358.50    |
| (1) 处置或报废  | 636,001.26       | 53,285,381.97    | 1,358,113.33  | 26,616,861.94    |               | 81,896,358.50    |
| 4、外币报表折算   | 3,304,279.62     | 17,949,887.19    | 1,105.28      | 14,270,712.69    |               | 35,525,984.78    |
| 5.期末余额     | 605,180,085.15   | 2,741,676,537.83 | 23,008,286.27 | 804,954,516.26   |               | 4,174,819,425.51 |
| 三、减值准备     |                  |                  |               |                  |               |                  |
| 1.期初余额     | 14,097,320.49    | 148,903,639.01   | 73,319.90     | 21,710,795.11    | 15,155,086.87 | 199,940,161.38   |
| 2.本期增加金额   |                  | 502,006.79       |               |                  |               | 502,006.79       |
| (1) 计提     |                  | 502,006.79       |               |                  |               | 502,006.79       |
| 3.本期减少金额   | 5,366.68         | 1,046,191.48     |               | 163,374.04       |               | 1,214,932.20     |
| (1) 处置或报废  | 5,366.68         | 1,046,191.48     |               | 163,374.04       |               | 1,214,932.20     |
| 4、外币报表折算   | 828,599.73       | 3,644,352.76     |               | 740,272.36       | 890,915.03    | 6,104,139.88     |
| 5.期末余额     | 14,920,553.54    | 152,003,807.08   | 73,319.90     | 22,287,693.43    | 16,046,001.90 | 205,331,375.85   |
| 四、账面价值     |                  |                  |               |                  |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 1,412,006,916.98 | 2,113,221,806.92 | 18,958,199.04 | 409,157,882.70   | 16,229,297.23 | 3,969,574,102.87 |
| 2.期初账面价值   | 1,383,618,601.98 | 1,993,628,971.62 | 16,917,575.03 | 360,490,832.13   | 15,328,205.18 | 3,769,984,185.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目          | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因  |
|-------------|---------------|-------------|
| 威孚长安厂房及办公用房 | 30,437,612.45 | 相关产权手续尚在办理中 |

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

其他说明：无

## 15、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 564,605,931.90 | 509,105,587.49 |
| 合计   | 564,605,931.90 | 509,105,587.49 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末余额           |            |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 公司锡南分厂一号车间改造项目 | 148,242,724.89 |            | 148,242,724.89 | 41,493,029.41  |      | 41,493,029.41  |
| 103 地块六期项目     | 7,509,742.36   |            | 7,509,742.36   |                |      |                |
| 在安装调试产线及设备     | 391,286,034.94 | 184,615.38 | 391,101,419.56 | 386,221,995.02 |      | 386,221,995.02 |
| 零星建安项目         | 5,265,721.92   |            | 5,265,721.92   | 41,326,068.85  |      | 41,326,068.85  |
| 在安装调试软件及系统     | 12,486,323.17  |            | 12,486,323.17  | 40,064,494.21  |      | 40,064,494.21  |
| 合计             | 564,790,547.28 | 184,615.38 | 564,605,931.90 | 509,105,587.49 |      | 509,105,587.49 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

|                |  |               |                |  |  |                |        |        |  |  |  |        |
|----------------|--|---------------|----------------|--|--|----------------|--------|--------|--|--|--|--------|
| 公司锡南分厂一号车间改造项目 |  | 41,493,029.41 | 106,749,695.48 |  |  | 148,242,724.89 | 35.06% | 35.06% |  |  |  | 公司积累资金 |
| 103 地块六期项目     |  |               | 7,509,742.36   |  |  | 7,509,742.36   | 9%     | 9%     |  |  |  | 公司积累资金 |
| 合计             |  | 41,493,029.41 | 114,259,437.84 |  |  | 155,752,467.25 |        |        |  |  |  |        |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目   | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       | 计提原因      |
|------|------|------------|------|------------|-----------|
| 设备安装 |      | 184,615.38 |      | 184,615.38 | 设备调试未通过验收 |
| 合计   |      | 184,615.38 |      | 184,615.38 | --        |

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

### (5) 工程物资

其他说明：无

## 16、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物         | 机器设备          | 合计            |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |               |
| 1.期初余额   | 34,416,049.86 | 25,021,445.63 | 59,437,495.49 |
| 2.本期增加金额 | 19,076,134.73 | 1,030,006.72  | 20,106,141.45 |
| （1）租赁增加  | 19,076,134.73 | 1,030,006.72  | 20,106,141.45 |
| 3.本期减少金额 | 533,688.55    |               | 533,688.55    |
| （1）处置    | 533,688.55    |               | 533,688.55    |
| 4、外币报表折算 | 1,454,205.70  | 948,261.18    | 2,402,466.88  |
| 5.期末余额   | 54,412,701.74 | 26,999,713.53 | 81,412,415.27 |
| 二、累计折旧   |               |               |               |
| 1.期初余额   | 11,035,938.99 | 6,536,456.12  | 17,572,395.11 |
| 2.本期增加金额 | 9,820,732.13  | 5,049,925.02  | 14,870,657.15 |
| （1）计提    | 9,820,732.13  | 5,049,925.02  | 14,870,657.15 |
| 3.本期减少金额 | 533,688.55    |               | 533,688.55    |
| （1）处置    | 533,688.55    |               | 533,688.55    |
| 4、外币报表折算 | 382,978.91    | 287,599.80    | 670,578.71    |

|          |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 5.期末余额   | 20,705,961.48 | 11,873,980.94 | 32,579,942.42 |
| 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 | 33,706,740.26 | 15,125,732.59 | 48,832,472.85 |
| 2.期初账面价值 | 23,380,110.87 | 18,484,989.51 | 41,865,100.38 |

## （2）使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

## 17、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权          | 专利及非专利技术       | 计算机软件          | 商标及商标许可使用权    | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |                |               |                |
| 1.期初余额    | 381,867,130.62 | 247,735,742.07 | 156,331,661.37 | 41,597,126.47 | 827,531,660.53 |
| 2.本期增加金额  |                | 5,000,000.00   | 58,288,088.04  |               | 63,288,088.04  |
| （1）购置     |                |                | 3,880,588.41   |               | 3,880,588.41   |
| （2）内部研发   |                |                |                |               |                |
| （3）企业合并增加 |                |                |                |               |                |
| （4）在建工程转入 |                |                | 54,407,499.63  |               | 54,407,499.63  |
| （5）股东出资   |                | 5,000,000.00   |                |               | 5,000,000.00   |
| 3.本期减少金额  | 8,922,112.00   |                | 894,373.20     |               | 9,816,485.20   |
| （1）处置     | 8,922,112.00   |                | 894,373.20     |               | 9,816,485.20   |
| 4.外币报表折算  |                | 12,457,935.72  | 1,138,252.40   |               | 13,596,188.12  |
| 5.期末余额    | 372,945,018.62 | 265,193,677.79 | 214,863,628.61 | 41,597,126.47 | 894,599,451.49 |
| 二、累计摊销    |                |                |                |               |                |
| 1.期初余额    | 112,319,506.81 | 82,143,152.44  | 118,642,946.06 | 9,709,000.00  | 322,814,605.31 |
| 2.本期增加金额  | 8,106,024.88   | 22,663,087.20  | 42,059,366.96  |               | 72,828,479.04  |
| （1）计提     |                |                |                |               |                |
| （2）摊销     | 8,106,024.88   | 22,663,087.20  | 42,059,366.96  |               | 72,828,479.04  |
| 3.本期减少金额  | 7,410,097.90   |                | 894,373.20     |               | 8,304,471.10   |
| （1）处置     | 7,410,097.90   |                | 894,373.20     |               | 8,304,471.10   |

|          |                |                |                |               |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 4、外币报表折算 |                | 4,816,986.79   | 493,908.13     |               | 5,310,894.92   |
| 5.期末余额   | 113,015,433.79 | 109,623,226.43 | 160,301,847.95 | 9,709,000.00  | 392,649,508.17 |
| 三、减值准备   |                |                |                |               |                |
| 1.期初余额   |                |                | 442,167.30     | 16,646,900.00 | 17,089,067.30  |
| 2.本期增加金额 |                |                |                |               |                |
| (1) 计提   |                |                |                |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |                |                |               |                |
| (1) 处置   |                |                |                |               |                |
| 4.外币报表折算 |                |                | 25,993.49      |               | 25,993.49      |
| 5.期末余额   |                |                | 468,160.79     | 16,646,900.00 | 17,115,060.79  |
| 四、账面价值   |                |                |                |               |                |
| 1.期末账面价值 | 259,929,584.83 | 155,570,451.36 | 54,093,619.87  | 15,241,226.47 | 484,834,882.53 |
| 2.期初账面价值 | 269,547,623.81 | 165,592,589.63 | 37,246,548.01  | 15,241,226.47 | 487,627,987.92 |

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：无

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |               | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|---------------|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 外币报表折算        | 处置   |  |                |
| 合并威孚天力          | 1,784,086.79   |         |               |      |  | 1,784,086.79   |
| 合并 Borit        | 235,898,288.93 |         | 13,067,389.94 |      |  | 248,965,678.87 |
| 合计              | 237,682,375.72 |         | 13,067,389.94 |      |  | 250,749,765.66 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加           |              | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|------|----------------|--------------|------|--|----------------|
|                 |      | 计提             | 外币报表折算       | 处置   |  |                |
| 合并威孚天力          |      |                |              |      |  |                |
| 合并 Borit        |      | 125,422,037.41 | 3,010,909.05 |      |  | 128,432,946.46 |
| 合计              |      | 125,422,037.41 | 3,010,909.05 |      |  | 128,432,946.46 |

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

| 名称    | 所属资产组或组合的构成及依据  | 所属经营分部及依据              | 是否与以前年度保持一致 |
|-------|---|------------------------|-------------|
| 威孚天力  | 与合并威孚天力商誉相关的长期资产；管理层明确该资产组将独立于其他资产使用和经营，并会独立产生现金流入    | 汽车进气系统产品分部；资产组产出产品所属类别 | 是           |
| Borit | 与合并 Borit 商誉相关的长期资产；管理层明确该资产组将独立于其他资产使用和经营，并会独立产生现金流入 | 其他汽车零部件分部；资产组产出产品所属类别  | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

其他说明：无

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

对存在减值迹象的资产组，公司对该资产组可收回金额的估计，系根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者确定；对不存在减值迹象的资产组，公司以该资产组预计未来现金净流量的现值来确定该资产组可收回金额。

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

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额           | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|-----------|
| Borit | 350,313,045.41 | 224,891,008.00 | 125,422,037.41 | 市场法            | 市场倍数 | 可比公司平均值   |
| 合计    | 350,313,045.41 | 224,891,008.00 | 125,422,037.41 |                |      |           |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                          | 稳定期的关键参数                      | 稳定期的关键参数的确定依据     |
|------|----------------|----------------|------|--------|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| 威孚天力 | 178,481,237.44 | 230,519,591.10 |      | 5年     | 收入增长率：3%-16%；利润率：3%-5%；折现率为12.88% | 收入增长率为0%，利润率为4.33%，折现率为12.88% | 根据谨慎性考虑稳定期收入增长为0% |
| 合计   | 178,481,237.44 | 230,519,591.10 |      |        |                                   |                               |                   |

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

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：无

## 19、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          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费用等 | 28,586,235.84 | 3,490,177.61 | 7,361,781.35 |        | 24,714,632.10 |
| 合计    | 28,586,235.84 | 3,490,177.61 | 7,361,781.35 |        | 24,714,632.10 |

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目         | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|            | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 内部交易未实现利润  | 58,038,282.16    | 10,362,240.10  | 43,939,348.59    | 8,056,161.37   |
| 可抵扣亏损      | 1,021,893,078.26 | 153,283,961.74 | 942,706,826.57   | 142,138,790.82 |
| 坏账准备       | 82,811,787.71    | 12,593,312.59  | 79,078,766.93    | 11,972,961.27  |
| 存货跌价准备     | 286,016,361.30   | 45,423,673.61  | 299,752,548.93   | 46,412,618.47  |
| 固定资产减值准备   | 95,427,114.11    | 16,503,823.10  | 70,008,612.21    | 12,701,929.36  |
| 在建工程减值准备   | 184,615.38       | 27,692.31      |                  |                |
| 无形资产减值准备   | 16,646,900.00    | 2,497,035.00   | 16,646,900.00    | 2,497,035.00   |
| 递延收益       | 182,861,766.95   | 27,634,668.38  | 222,850,907.79   | 33,668,167.75  |
| 应付工资、预提费用等 | 787,779,009.37   | 148,065,821.58 | 849,436,667.00   | 139,593,056.66 |
| 资产折旧、摊销差异  | 21,482,750.97    | 3,311,127.10   | 25,570,352.82    | 4,153,581.52   |
| 股权激励       |                  |                | 3,066,582.11     | 459,987.32     |
| 租赁负债       | 50,855,198.17    | 11,460,004.56  | 14,572,903.92    | 2,812,926.34   |
| 公允价值变动     | 17,858,685.16    | 2,678,802.77   |                  |                |
| 合计         | 2,621,855,549.54 | 433,842,162.84 | 2,567,630,416.87 | 404,467,215.88 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                          | 期末余额           |                | 期初余额             |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                             | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 非同一控制合并威孚天力资产公允价值与计税基础差异    | 9,724,500.55   | 1,458,675.07   | 10,192,264.15    | 1,528,839.60   |
| 非同一控制合并 IRD 资产公允价值与计税基础差异   | 54,330,413.17  | 11,952,690.89  | 61,131,061.24    | 13,448,833.47  |
| 非同一控制合并 Borit 资产公允价值与计税基础差异 | 19,310,735.89  | 4,827,683.93   | 21,378,918.49    | 5,344,729.59   |
| 非同一控制合并 VH 业务资产公允价值与计税基础差异  | 53,064,614.54  | 12,735,507.49  | 59,291,649.88    | 14,229,995.98  |
| 公允价值变动                      | 8,339,996.55   | 1,259,587.67   | 161,415,403.78   | 24,226,534.89  |
| 固定资产加速折旧                    | 761,694,832.59 | 116,424,109.44 | 700,548,497.31   | 107,631,856.23 |
| 使用权资产                       | 48,832,472.85  | 11,023,076.15  | 13,227,441.18    | 2,578,204.66   |
| 合计                          | 955,297,566.14 | 159,681,330.64 | 1,027,185,236.03 | 168,988,994.42 |

## (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 | 121,929,207.77   | 311,912,955.07    | 128,839,443.43   | 275,627,772.45    |
| 递延所得税负债 | 121,929,207.77   | 37,752,122.87     | 128,839,443.43   | 40,149,550.99     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 坏账准备       | 1,649,499,774.15 | 1,648,602,163.32 |
| 存货跌价准备     | 35,117,491.71    | 34,557,558.55    |
| 子公司亏损      | 845,349,190.11   | 529,884,134.82   |
| 固定资产减值准备   | 109,904,261.74   | 129,931,549.17   |
| 无形资产减值准备   | 468,160.79       | 442,167.30       |
| 其他权益工具投资   | 13,600,000.00    | 13,600,000.00    |
| 应付工资、预提费用等 | 4,572,812.40     |                  |
| 合计         | 2,658,511,690.90 | 2,357,017,573.16 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份        | 期末金额           | 期初金额           | 备注          |
|-----------|----------------|----------------|-------------|
| 2023 年    |                | 2,380,501.89   | 境内子公司发生经营亏损 |
| 2024 年    | 3,792,427.29   | 12,087,441.12  | 境内子公司发生经营亏损 |
| 2025 年    | 12,140,693.54  | 12,140,693.54  | 境内子公司发生经营亏损 |
| 2026 年    | 46,418,486.84  | 46,418,486.83  | 境内子公司发生经营亏损 |
| 2027 年    | 126,802,486.76 | 160,833,781.13 | 境内子公司发生经营亏损 |
| 2028 年及以后 | 101,104,099.31 |                | 境内子公司发生经营亏损 |
| 无到期期限     | 555,090,996.37 | 296,023,230.31 | 境外子公司发生经营亏损 |
| 合计        | 845,349,190.11 | 529,884,134.82 |             |

## 21、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           |
| 预付工程设备款     | 232,894,913.95   |      | 232,894,913.95   | 239,775,014.10 |      | 239,775,014.10 |
| 合同取得成本      | 11,333,809.10    |      | 11,333,809.10    | 19,855,422.27  |      | 19,855,422.27  |
| 一年以上到期的大额存单 | 1,112,512,500.00 |      | 1,112,512,500.00 | 220,000,000.00 |      | 220,000,000.00 |
| 合计          | 1,356,741,223.05 |      | 1,356,741,223.05 | 479,630,436.37 |      | 479,630,436.37 |

## 22、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   | 22,174,151.94  | 22,174,151.94  | 保证金  | 为开具银行承兑汇票支付的保证金 | 24,368,385.65  | 24,368,385.65  | 保证金  | 为开具银行承兑汇票支付的保证金 |
| 应收票据   | 97,820,000.00  | 97,820,000.00  | 质押   | 为开具银行承兑汇票质押的票据  | 82,908,186.94  | 82,908,186.94  | 质押   | 为开具银行承兑汇票质押的票据  |
| 货币资金   | 7,902,000.00   | 7,902,000.00   | 保证金  | IRD 履约保证金       | 7,487,250.00   | 7,487,250.00   | 保证金  | IRD 履约保证金       |
| 货币资金   | 210,720.00     | 210,720.00     | 保证金  | Mastercard 保证金  | 199,660.00     | 199,660.00     | 保证金  | Mastercard 保证金  |
| 货币资金   | 4,000.00       | 4,000.00       | 保证金  | ETC 冻结          | 5,000.00       | 5,000.00       | 保证金  | ETC 冻结          |
| 货币资金   |                |                |      |                 | 18,840,000.00  | 18,840,000.00  | 保证金  | 外汇合约美元保证金       |
| 货币资金   |                |                |      |                 | 180,000.00     | 180,000.00     | 冻结   | 司法冻结            |
| 应收款项融资 | 568,256.134.85 | 568,256.134.85 | 质押   | 为开具银行承兑汇票质押的票据  | 530,337.600.45 | 530,337.600.45 | 质押   | 为开具银行承兑汇票质押的票据  |
| 应收账款   | 16,201,589.48  | 14,581,430.53  | 质押   | 质押取得借款          |                |                |      |                 |
| 合计     | 712,568,596.27 | 710,948,437.32 |      |                 | 664,326,083.04 | 664,326,083.04 |      |                 |

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 保证借款 | 3,000,000.00   | 89,074,800.00    |
| 信用借款 | 818,592,983.28 | 3,511,504,373.65 |
| 保理融资 | 16,201,589.48  |                  |
| 应付利息 | 1,094,984.75   | 3,797,354.17     |
| 合计   | 838,889,557.51 | 3,604,376,527.82 |

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

## 24、衍生金融负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 远期结售汇 |      | 747,115.75 |
| 合计    |      | 747,115.75 |

## 25、应付票据

### (1) 应付票据分类列示：

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,759,062,642.60 | 1,411,089,606.00 |
| 合计     | 1,759,062,642.60 | 1,411,089,606.00 |

其他说明：为出具上述银行承兑汇票支付保证金 22,174,151.94 元，质押应收票据及应收款项融资 660,076,134.85 元。

### (2) 期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付劳务或货款等经营性款项 | 3,547,366,822.23 | 3,202,009,901.75 |
| 应付工程设备款       | 121,483,601.06   | 252,591,121.85   |
| 合计            | 3,668,850,423.29 | 3,454,601,023.60 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

其他说明：无

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 108,893,486.63 | 198,990,948.23 |
| 合计    | 108,893,486.63 | 198,990,948.23 |

### (1) 应付利息

无

### (2) 应付股利

无

**(3) 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           |
|------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金     | 13,422,590.66  | 15,452,400.65  |
| 代扣的社保、公积金等 | 1,282,686.66   | 1,967,741.92   |
| 单位往来款      | 25,512,145.98  | 25,512,145.98  |
| 限制性股票回购义务  | 63,567,420.00  | 138,495,060.00 |
| 应付未付的投资款   |                | 13,308,176.65  |
| 其他         | 5,108,643.33   | 4,255,423.03   |
| 合计         | 108,893,486.63 | 198,990,948.23 |

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 宁波江北高新产业园开发建设有限公司 | 19,026,000.00 | 单位往来款     |
| 限制性股票回购义务         | 63,567,420.00 | 限制性股票回购义务 |
| 合计                | 82,593,420.00 |           |

**28、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 2,911,439.65 | 3,633,878.33 |
| 合计   | 2,911,439.65 | 3,633,878.33 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项：无****29、合同负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 63,409,595.72 | 60,916,157.84 |
| 一至二年 | 3,625,754.55  | 31,275,903.90 |
| 二至三年 | 8,677,954.57  | 1,518,759.78  |
| 三年以上 | 1,973,576.40  | 1,139,261.71  |
| 合计   | 77,686,881.24 | 94,850,083.23 |

### 30、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目                      | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬                  | 241,874,758.99 | 1,360,126,274.45 | 1,333,519,922.47 | 268,481,110.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划          | 27,678,116.81  | 217,004,551.50   | 216,890,672.01   | 27,791,996.30  |
| 三、辞退福利                  | 973,200.33     | 1,317,459.95     | 1,326,154.17     | 964,506.11     |
| 四、一年内支付的激励基金            | 30,740,000.00  | 9,475,043.06     | 22,015,043.06    | 18,200,000.00  |
| 五、其他短期福利—住房补贴、职工奖励及福利基金 | 16,168,310.11  | 4,604,208.16     | 1,399,779.09     | 19,372,739.18  |
| 合计                      | 317,434,386.24 | 1,592,527,537.12 | 1,575,151,570.80 | 334,810,352.56 |

① 一年内支付的激励基金本期增加说明：一年内支付的激励基金本期增加 9,475,043.06 元系长期应付职工薪酬重分类至应付职工薪酬，该重分类金额根据企业对未来支付规划做出。

#### ② 辞退福利说明

辞退福利系公司实施的职工内部退休计划形成的应付职工薪酬，预计次年支付的金额列报在本科目项下。

#### (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 | 228,262,797.86 | 1,109,739,091.02 | 1,083,836,037.69 | 254,165,851.19 |
| 2、职工福利费       |                | 77,988,085.29    | 77,988,085.29    |                |
| 3、社会保险费       | 279,543.63     | 58,086,131.45    | 58,042,437.08    | 323,238.00     |
| 其中：医疗保险费      | 242,824.57     | 45,982,995.55    | 45,957,179.46    | 268,640.66     |
| 工伤保险费         | 27,398.20      | 6,521,781.05     | 6,508,696.96     | 40,482.29      |
| 生育保险费         | 9,320.86       | 5,581,354.85     | 5,576,560.66     | 14,115.05      |
| 4、住房公积金       | 785,727.00     | 84,368,651.34    | 84,284,320.34    | 870,058.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,960,112.99   | 16,258,839.42    | 16,482,847.27    | 9,736,105.14   |
| 6、其他短期薪酬-社会保障 | 2,586,577.51   | 13,685,475.93    | 12,886,194.80    | 3,385,858.64   |
| 合计            | 241,874,758.99 | 1,360,126,274.45 | 1,333,519,922.47 | 268,481,110.97 |

#### (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 | 6,829,377.95  | 166,179,217.39 | 164,485,029.84 | 8,523,565.50  |
| 2、失业保险费  | 36,478.41     | 4,130,074.00   | 4,119,344.29   | 47,208.12     |
| 3、企业年金缴费 | 20,812,260.45 | 46,695,260.11  | 48,286,297.88  | 19,221,222.68 |
| 合计       | 27,678,116.81 | 217,004,551.50 | 216,890,672.01 | 27,791,996.30 |

其他说明：

离职后福利-设定提存计划的说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月按政府规定的社会保险缴费基数的一定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。企业年金计划详见附注十八、4“年金计划”。

### 31、应交税费

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 增值税           | 8,011,069.82  | 27,961,474.84 |
| 企业所得税         | 30,183,553.14 | 7,847,731.79  |
| 个人所得税         | 7,904,270.96  | 6,846,289.60  |
| 城市维护建设税       | 568,820.85    | 1,546,043.92  |
| 教育费附加         | 410,526.96    | 1,105,937.33  |
| 其他（含印花税、地方基金） | 9,502,840.76  | 9,278,838.05  |
| 合计            | 56,581,082.49 | 54,586,315.53 |

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 24,700,000.00 | 2,000,000.00  |
| 一年内到期的租赁款项 | 13,122,001.66 | 12,044,793.34 |
| 应付利息       | 262,319.44    | 240,555.56    |
| 合计         | 38,084,321.10 | 14,285,348.90 |

### 33、其他流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付返利款        | 253,258,241.31 | 201,734,082.52 |
| 待转销项税        | 3,881,667.29   | 8,815,298.56   |
| 已背书/贴现的未到期票据 |                | 1,214,398.69   |
| 合计           | 257,139,908.60 | 211,763,779.77 |

短期应付债券的增减变动：无

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 299,800,000.00 | 238,000,000.00 |
| 合计   | 299,800,000.00 | 238,000,000.00 |

### 35、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 37,733,196.51 | 31,589,277.20 |
| 合计    | 37,733,196.51 | 31,589,277.20 |

其他说明：无

### 36、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 9,770,000.00  | 12,520,000.00 |
| 专项应付款 | 18,265,082.11 | 18,265,082.11 |
| 合计    | 28,035,082.11 | 30,785,082.11 |

#### (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          |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 南京财政局高新分局（注①）财政扶持资金（2008年） |              | 2,750,000.00  |
| 南京财政局高新分局（注②）财政扶持资金（2009年） | 1,030,000.00 | 1,030,000.00  |
| 南京财政局高新分局（注③）财政扶持资金（2010年） | 960,000.00   | 960,000.00    |
| 南京财政局高新分局（注④）财政扶持资金（2011年） | 5,040,000.00 | 5,040,000.00  |
| 南京财政局高新分局（注⑤）财政扶持资金（2013年） | 2,740,000.00 | 2,740,000.00  |
| 合计                         | 9,770,000.00 | 12,520,000.00 |

其他说明：

长期应付款说明：

注①：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2008年11月10日至2023年11月10日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。该笔扶持资金于本期已满十五年，故转入其他收益。

注②：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2009年10月27日至2024年10月27日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注③：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2010年12月27日至2025年12月27日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注④：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2011年12月28日至2026年12月28日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注⑤：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2013年12月18日至2028年12月18日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

#### (2) 专项应付款

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 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|------|
| 威孚金宁拆迁补偿款 | 18,265,082.11 |      |      | 18,265,082.11 |      |
| 合计        | 18,265,082.11 |      |      | 18,265,082.11 |      |

其他说明：

根据南京市玄武区人民政府房屋征收决定宁玄府征字（2012）第 001 号规定，为实施明城墙环境综合整治工程，需对威孚金宁部分土地及房产进行征收。根据威孚金宁与南京市玄武区房屋征收管理办公室签订的国有土地上房屋征收与补偿协议，合计补偿 1,970.67 万元，其中包含承租方营业损失等合计 144.16 万元。前期收到上述款项，并补偿了承租方损失。截止 2023 年 12 月 31 日，上述土地及房产尚未被征收。

### 37、长期应付职工薪酬

#### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 21,238,891.62  | 20,380,744.73  |
| 二、辞退福利            | 12,926,873.35  | 12,028,538.66  |
| 三、其他长期福利          | 95,678,717.83  | 121,683,760.89 |
| 合计                | 129,844,482.80 | 154,093,044.28 |

#### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 20,380,744.73 | 19,594,011.39 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 783,750.58    | 38,706.27     |
| 1.当期服务成本          | 783,750.58    | 38,706.27     |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,664,679.09  | 399,165.06    |
| 1.精算利得（损失以“-”表示）  | 1,664,679.09  | 399,165.06    |
| 四、其他变动            | -1,590,282.78 | 348,862.01    |
| 1.已支付的福利          | -2,780,181.37 | -345,481.69   |
| 2.外币报表折算差额        | 1,189,898.59  | 694,343.70    |
| 五、期末余额            | 21,238,891.62 | 20,380,744.73 |

其他说明：

根据意大利的有关法规设立退休金制度(Trattamento di Fine Rapporto, 简称 TFR, 即职工离职补偿金)，VHIO 需根据员工的就业期限和应税基薪对员工计提退休金，并于员工离职或被解雇时支付给员工。这项计划以通货膨胀率预计未来现金流出，以折现率确定其现值。上述设定受益计划使 VHIO 面临精算风险，这些风险主要包括利率风险和通货膨胀风险。利率的降低将导致设定受益计划义务现值的增加。此外设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定。因此，通货膨胀率的上升也会导致计划负债的增加。

## 38、预计负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证   | 26,946,035.59 | 8,695,322.61  |      |
| 应付返利款    | 10,709,925.00 |               |      |
| 联营企业投资损失 |               | 13,750.00     |      |
| 环境保护承诺   | 301,008.27    | 1,150,543.24  |      |
| 未决争议和诉讼  | 59,459.66     | 246,653.02    |      |
| 合计       | 38,016,428.52 | 10,106,268.87 |      |

## 39、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 | 223,123,978.78 | 26,727,836.90 | 61,078,193.39 | 188,773,622.29 |      |
| 合计   | 223,123,978.78 | 26,727,836.90 | 61,078,193.39 | 188,773,622.29 | --   |

其他说明：

涉及政府补助的项目：

| 项目                          | 期初余额          | 本期新增政府补助金额 | 本期计入其他收益金额    | 外币报表折算 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|--------|---------------|-------------|
| 柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目 | 5,536,697.24  | --         | 781,651.40    | --     | 4,755,045.84  | 与资产相关       |
| 产业升级基金(2013)                | 18,710,191.69 | --         | 11,457,713.56 | --     | 7,252,478.13  | 与收益相关       |
| 车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目     | 2,699,860.97  | --         | 1,012,586.51  | --     | 1,687,274.46  | 与资产相关       |
| 机动车尾气后处理技术研究院项目             | 117,789.93    | --         | 95,763.54     | --     | 22,026.39     | 与资产相关       |
| 产业升级基金(2014)                | 36,831,000.00 | --         |               | --     | 36,831,000.00 | 与收益相关       |
| 母公司搬迁后新建资产补偿款               | 63,443,087.73 | --         | 18,616,741.70 | --     | 44,826,346.03 | 与资产相关       |
| 产业升级基金(2016)                | 40,000,000.00 | --         |               | --     | 40,000,000.00 | 与收益相关       |
| 国家高新技术管委会技术改造引导资金           | 3,787,113.97  | --         | 1,214,425.00  | --     | 2,572,688.97  | 与资产相关       |
| 柴油机可变截面涡轮增压器实施方案            | 4,254,433.18  | --         | 1,548,680.15  | --     | 2,705,753.03  | 与资产相关       |
| 智能制造示范工程款                   | 431,887.80    | --         | 180,038.20    | --     | 251,849.60    | 与资产相关       |
| 2019年第二批省级工业和信息产业转型专项资金     | 1,849,844.13  | --         | 1,200,987.63  | --     | 648,856.50    | 与资产相关       |
| 2020年市级技改资金项目拨款             | 3,527,096.61  | --         | 615,897.08    | --     | 2,911,199.53  | 与资产相关       |

| 项目                       | 期初余额           | 本期新增政府补助金额    | 本期计入其他收益金额    | 外币报表折算     | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|-------------|
| 高新区智能制造重点企业战略合作协议资金      | 3,374,618.86   | --            | 833,156.76    | --         | 2,541,462.10   | 与资产相关       |
| 2021年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金 | 13,500,000.00  | --            | 9,554,476.19  | --         | 3,945,523.81   | 与资产相关       |
| 2023年度无锡市工业转型升级资金        | --             | 10,000,000.00 | 998,752.96    | --         | 9,001,247.04   | 与资产相关       |
| 年产15万台涡轮增压器技术改造及产能优化提升项目 | --             | 2,000,000.00  | 323,880.62    | --         | 1,676,119.38   | 与资产相关       |
| 其他                       | 25,060,356.67  | 14,584,244.26 | 12,643,442.09 | 143,592.64 | 27,144,751.48  | 与资产/收益相关    |
| 合计                       | 223,123,978.78 | 26,584,244.26 | 61,078,193.39 | 143,592.64 | 188,773,622.29 |             |

其他说明：

(1) 柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造拨款：根据锡财建[2010]59号，本公司2011年收到无锡新区财政局拨付的专项资金710.00万元，以用于本公司柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造基建项目；该拨款属于与资产相关的政府补助，本期根据相关资产的折旧进度转销781,651.40元。

(2) 产业升级基金(2013)：根据锡新管经发[2013]379号、锡新管经发[2013]455号及锡新管财发[2013]128号、锡新管财发[2013]153号文，本公司2013年收到拨付的产业升级基金6,052.00万元，本期转销11,457,713.56元。

(3) 车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目：根据锡科计[2013]186号、锡科计[2013]208号及锡财工贸[2013]104号、锡财工贸[2013]138号文、锡科计[2014]125号、锡财工贸[2014]58号、锡科计[2014]246号、锡财工贸[2014]162号，本公司2013年收到项目拨款805.00万元，2014年收到项目拨款300.00万元，2015年收到拨款45.00万元。该拨款属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销1,012,586.51元。

(4) 机动车尾气后处理技术研究院项目：2012年，子公司威孚力达就“机动车尾气后处理技术研究院”这一项目向无锡市惠山区科学技术局、无锡市科学技术局申报设备购置资助资金。该申报于2012年得到无锡惠山区科学技术局、无锡市科学技术局的批准，后公司于2012年收到拨款240.00万元，2013年收到拨款160.00万元。该拨款属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销95,763.54元。

(5) 产业升级基金(2014)：根据锡新管经发[2014]427号、锡新管财发[2014]143号文，本公司2014年收到拨付的产业升级基金3,683.10万元。

(6) 母公司搬迁后新建资产补偿款：该款项系公司收到的政策性搬迁补偿款，根据新建资产的折旧摊销进度转销，本期转销18,616,741.70元。

(7) 产业升级基金(2016)：根据锡新管经发[2016]585号、锡新发[2016]70号，公司于2016年收到无锡高新区拨付的2016年第九批产业升级基金4,000.00万元。

(8) 国家高新技术管委会技术改造引导资金：根据锡经信综合[2016]9号、锡财工贸[2016]56号文，本公司于2016年收到2016年度无锡市技术改造引导资金(第一批)974.00万元。该拨款属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销1,214,425.00元。

(9) 柴油机可变截面涡轮增压器实施方案：根据甬财政发[2016]623号、《2017年工业强基工程合同书》，子公司威孚天力2016年收到工信部中央工业转型升级(中国制造2025)资金支持工业强基工程专项补助资金1,697.00万元，2018年收到76.00万元。该补助属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销1,548,680.15元。

(10) 智能制造示范工程款：根据惠经信发[2016]36号《关于做好2016年惠山区智能制造示范工程评选工作的通知》，子公司威孚力达于2017年收到惠山区财政资金300.00万元，以用于威孚力达智能制造转型升级；该补贴属于与资产相关的政府补助，根据资产的折旧进度转销，本期转销180,038.20元。

(11) 2019年第二批省级工业和信息产业转型专项资金：根据锡财工贸[2019]121号文，本公司2020年收到专项资金500.00万元，该补助与“威孚高科新工厂互联网建设”项目相关，属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销1,200,987.63元。

(12) 2020年市级技改资金项目拨款：根据锡工信综合[2020]16号文，本公司2020年收到市级技改资金项目拨款477.00万元，该补助与重点技术改造项目相关，属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销615,897.08元。

(13) 高新区智能制造重点企业战略合作协议资金：根据锡新工信发[2020]61号文，本公司2020年收到相关拨款406.00万元，2021年收到70.00万元，该补助与智能化改造项目相关，属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销833,156.76元。

(14) 2021年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金：根据苏财工贸〔2021〕92号，本期收到的政府补助1,350.00万元用于公司高性能车用质子交换膜燃料电池膜电极的研发及产业化，属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销9,554,476.19元。

(15) 2023年度无锡市工业转型升级资金：2023年收到的政府补助1,000.00万元用于公司新增电机轴、水套、喷油器座、汽油轨扩建项目，属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销998,752.96元。

(16) 年产15万台涡轮增压器技术改造及产能优化提升项目：根据北区经信〔2021〕31号和北区经信〔2022〕29号文件，子公司威孚天力于2023年收到政府补助200.00万元，以用于年产15万台涡轮增压器技术改造及产能优化提升项目。该补贴属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度转销，本期转销323,880.62元。

## 40、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 | 1,008,603,293.00 |             |    |       | -6,440,500.00 | -6,440,500.00 | 1,002,162,793.00 |

其他说明：股本减少系公司注销限制性股票激励计划下未能解锁的6,440,500股股份所致。

## 41、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） | 3,318,949,527.98 |               | 73,251,190.00  | 3,245,698,337.98 |
| 其他资本公积     | 79,419,039.65    | 13,074,587.99 | 30,021,824.66  | 62,471,802.98    |
| 合计         | 3,398,368,567.63 | 13,074,587.99 | 103,273,014.66 | 3,308,170,140.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少73,251,190.00元，系公司注销限制性股票激励计划下未能解锁的6,440,500股股份所致。

(2) 其他资本公积本期增加13,074,587.99元系联营企业其他权益变动本公司按持股比例享有的金额；其他资本公积本期减少30,021,824.66元系两部分组成：①以权益结算的股份支付费用30,939,071.92元扣除归属于少数股东929,399.14元后的净额30,009,672.78元；②回购股份支付的手续费12,151.88元。

## 42、库存股

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 回购股份          | 397,804,542.63 | 71,917,549.61 |               | 469,722,092.24 |
| 限制性股票激励计划回购义务 | 143,818,460.00 |               | 80,251,040.00 | 63,567,420.00  |
| 合计            | 541,623,002.63 | 71,917,549.61 | 80,251,040.00 | 533,289,512.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

回购股份：本期增加 71,917,549.61 元系公司本期以集中竞价交易方式回购股份所致。

限制性股票激励计划回购义务：本期减少 80,251,040.00 元系两部分组成：①559,350.00 系限制性股票激励对象本期收到的现金红利；②79,691,690.00 元系公司注销限制性股票激励计划下未能解锁的 6,440,500 股股份转销的库存股。

## 43、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额        | 本期发生额         |                    |                      |         |               |           | 期末余额          |
|-------------------|-------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
|                   |             | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -383,156.26 | -1,189,898.59 |                    |                      |         | -1,189,898.59 |           | -1,573,054.85 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -399,165.06 | -1,189,898.59 |                    |                      |         | -1,189,898.59 |           | -1,589,063.65 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  | 16,008.80   |               |                    |                      |         |               |           | 16,008.80     |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -528,153.87 | 56,258,124.69 |                    |                      |         | 56,258,124.69 |           | 55,729,970.82 |
| 外币财务报表折算差额        | -528,153.87 | 56,258,124.69 |                    |                      |         | 56,258,124.69 |           | 55,729,970.82 |
| 其他综合收益合计          | -911,310.13 | 55,068,226.10 |                    |                      |         | 55,068,226.10 |           | 54,156,915.97 |

## 44、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,119,800.95 | 30,768,590.85 | 29,246,951.83 | 3,641,439.97 |
| 合计    | 2,119,800.95 | 30,768,590.85 | 29,246,951.83 | 3,641,439.97 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 专项储备（安全生产费）提取的说明：根据财政部、应急部联合发布的财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本公司本期以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。

(2) 上述安全生产费含本公司按规定计提的安全生产费及子公司按规定计提的安全生产费中归属于本公司股东享有部分。

#### 45、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 | 510,100,496.00 |      |      | 510,100,496.00 |
| 合计     | 510,100,496.00 |      |      | 510,100,496.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

#### 46、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       | 13,320,021,325.90 | 14,814,787,377.86 |
| 调整后期初未分配利润        | 13,320,021,325.90 | 14,814,787,377.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,837,291,259.68  | 118,819,836.30    |
| 减：提取职工奖励及福利基金     | 4,604,208.16      | 4,526,219.46      |
| 减：应付现金股利          | 97,757,979.30     | 1,609,059,668.80  |
| 期末未分配利润           | 15,054,950,398.12 | 13,320,021,325.90 |

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。

#### 47、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 | 10,926,750,670.90 | 9,083,184,521.77 | 12,333,099,421.87 | 10,658,281,929.91 |
| 其他业务 | 166,391,280.08    | 67,128,118.97    | 396,535,495.16    | 358,103,558.89    |
| 合计   | 11,093,141,950.98 | 9,150,312,640.74 | 12,729,634,917.03 | 11,016,385,488.80 |

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       | 汽车燃油喷射系统及燃料电池零部件产品分部 |                  | 汽车后处理系统产品分部      |                  | 汽车进气系统产品分部    |               | 其他汽车零部件分部        |                  | 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             |
| 按商品转让的时间分类 |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 其中：        |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 主营业务       |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 其中：在某一时点确认 | 5,080,741,962.36     | 3,913,984,197.78 | 3,409,054,236.79 | 2,981,940,280.48 | 660,60,994.40 | 509,37,527.46 | 1,776,893,477.35 | 1,677,722,516.05 | 10,926,750,670.90 | 9,083,184,521.77 |
| 在某一时段确认    |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 其他业务       |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 其中：在某一时点确认 | 98,121,765.05        | 41,281,642.58    | 28,752,318.79    | 7,542,581.44     | 6,177,719.02  | 857,866.05    | 7,682,787.10     | 9,845,827.41     | 140,734,589.96    | 59,527,917.48    |
| 在某一时段确认    |                      |                  |                  |                  |               |               |                  |                  |                   |                  |
| 租赁收入       | 22,700,928.04        | 5,093,327.35     | 2,006,634.03     | 2,032,502.22     | 949,28.05     | 474,371.92    |                  |                  | 25,656,690.12     | 7,600,201.49     |
| 合计         | 5,201,564,655.45     | 3,960,359,167.71 | 3,439,813,189.61 | 2,991,515,364.14 | 667,87,841.47 | 510,69,765.43 | 1,784,576,264.45 | 1,687,568,343.46 | 11,093,141,950.98 | 9,150,312,640.74 |

其他说明：无

#### 48、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 | 16,905,414.53 | 22,771,182.73 |
| 教育费附加   | 12,088,114.70 | 16,273,199.41 |
| 房产税     | 21,212,224.67 | 18,009,579.96 |
| 土地使用税   | 3,992,127.78  | 4,517,681.71  |
| 车船使用税   | 29,435.60     | 19,195.41     |
| 印花税     | 8,287,007.60  | 8,187,585.86  |
| 其他税费    | 1,950,181.70  | 797,159.81    |
| 合计      | 64,464,506.58 | 70,575,584.89 |

#### 49、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 工资及工资性费用    | 314,566,474.57 | 312,885,696.17 |
| 折旧费用及长期资产摊销 | 109,483,887.51 | 80,103,136.06  |
| 办公物料消耗及差旅费  | 27,671,402.47  | 20,460,578.25  |
| 股份支付        | -19,732,503.59 | 18,889,058.87  |
| 其他          | 180,107,465.13 | 154,048,004.97 |
| 合计          | 612,096,726.09 | 586,386,474.32 |

## 50、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 工资及工资性费用   | 73,662,318.04  | 59,134,720.55  |
| 办公物料消耗及差旅费 | 12,536,232.60  | 7,978,020.25   |
| 仓库经费       | 21,000,061.65  | 12,489,955.81  |
| 三包及质量费用    | 88,247,974.30  | 73,394,539.28  |
| 业务招待费      | 14,118,610.14  | 16,300,099.96  |
| 其他         | 21,005,989.87  | 20,230,754.86  |
| 合计         | 230,571,186.60 | 189,528,090.71 |

## 51、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 技术开发费 | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 |
| 合计    | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 |

## 52、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 95,145,829.10  | 107,737,432.78 |
| 减：利息收入 | 40,360,794.63  | 41,020,724.48  |
| 汇兑损益   | -10,232,320.08 | 10,099,986.41  |
| 手续费支出等 | 3,488,218.26   | 5,510,921.05   |
| 合计     | 48,040,932.65  | 82,327,615.76  |

## 53、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------------|---------------|----------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 75,786,785.30 | 108,331,768.29 |
| 增值税进项税加计扣除   | 13,900,358.81 |                |
| 境外子公司税费抵免    | 6,945,676.32  | 3,338,966.48   |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 个税手续费返还 | 832,150.33    | 994,662.50     |
| 合计      | 97,464,970.76 | 112,665,397.27 |

## 计入其他收益的政府补助明细：

| 补助项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         | 与资产/与收益相关 |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 低排柴油机用电控高压喷射VE泵系统产业化项目             | --            | 721,000.26    | 与资产/收益相关  |
| 江苏省机动车尾气污染控制重点实验室（工程中心）            | 140,833.00    | 170,000.00    | 与资产/收益相关  |
| 无锡市重点实验室拨款                         | 35,000.00     | 70,000.00     | 与资产/收益相关  |
| 年产14万件商用车催化还原系统封装线技术技改项目扶持资金（2014） | 259,000.00    | 259,000.00    | 与资产相关     |
| 年产30万台四缸发动机增压器技术改造项目               | 56,878.65     | 96,266.37     | 与资产相关     |
| 年产15万台汽油机增压器项目                     | --            | 24,239.76     | 与资产相关     |
| 母公司搬迁后新建资产折旧/摊销补偿                  | 18,616,741.70 | 19,691,341.21 | 与资产相关     |
| 年产18万件商用车催化还原系统技术改造                | 233,555.56    | 233,555.56    | 与资产相关     |
| 车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目            | 1,012,586.51  | 1,117,613.70  | 与资产相关     |
| 智能制造示范工程款                          | 180,038.20    | 220,493.70    | 与资产相关     |
| 机动车尾气后处理技术研究院                      | 95,763.54     | 530,870.24    | 与资产相关     |
| 柴油机可变截面涡轮增压器实施方案                   | 1,548,680.15  | 1,628,355.53  | 与资产相关     |
| 年产20万台汽油机涡轮增压器技术改造项目补贴             | 276,403.68    | 130,825.45    | 与资产相关     |
| 年产15万台汽油机涡轮增压器                     | 246,974.99    | 282,056.24    | 与资产相关     |
| 国家高新技术管委会技术改造引导资金                  | 1,214,425.00  | 1,270,553.36  | 与资产相关     |
| 产业升级基金                             | 11,977,713.56 | 47,459,608.31 | 与收益相关     |
| 2015年度无锡市科技研发机构资金                  | --            | 140,000.00    | 与资产/收益相关  |
| 柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目        | 781,651.40    | 781,651.38    | 与资产相关     |
| Anione                             | 168,069.46    | 264,812.57    | 与收益相关     |
| Neptune                            | 147,478.34    | 357,572.17    | 与收益相关     |
| 2020年市级技改资金项目拨款                    | 615,897.08    | 616,309.46    | 与资产相关     |
| 2019年第二批省级工业和信息产业转型专项资金            | 1,200,987.63  | 1,596,505.99  | 与资产相关     |
| Borit研发补助                          | --            | 35,419.76     | 与收益相关     |
| ECOethylene                        | 529,630.58    | 1,250,899.19  | 与收益相关     |
| Borit代扣返还                          | --            | 1,400,901.38  | 与收益相关     |
| 稳岗扩岗补贴                             | 2,715,586.61  | 3,820,755.20  | 与收益相关     |
| 威孚金宁财政扶持资金                         | 2,750,000.00  | 1,230,000.00  | 与收益相关     |
| 柴油机电控燃油系统智能管理关键技术研发项目              | 155,154.12    | 680,983.13    | 与收益相关     |
| 宁波江北区五十强企业评选                       | --            | 1,030,000.00  | 与收益相关     |
| 中小企业发展资金                           | --            | 2,000,000.00  | 与收益相关     |
| 高质量发展专项资金                          | --            | 1,000,000.00  | 与收益相关     |
| 高新区智能制造重点企业战略合作协议资金                | 833,156.76    | 1,076,250.73  | 与收益相关     |
| 铜梁区招商引资企业 2021 年度产业发展资金            | --            | 6,913,300.00  | 与收益相关     |
| 培训补贴                               | 143,800.00    | 432,575.00    | 与收益相关     |
| 人才政策补贴                             | 663,250.00    | 1,135,000.00  | 与收益相关     |
| 智能化改造数字化转型专项资金                     | 2,300,000.00  |               | 与收益相关     |
| 2022年总部企业奖励                        | 1,000,000.00  |               | 与收益相关     |
| 2020年度无锡市科技发展资金                    | 4,500,000.00  |               | 与收益相关     |

| 补助项目                     | 本期发生额         | 上期发生额          | 与资产/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|----------------|-----------|
| 技术改造奖补及引导资金              | 1,030,000.00  |                | 与收益相关     |
| 无锡市工业转型升级资金              | 11,678,229.15 |                | 与资产/收益相关  |
| 年产15万台涡轮增压器技术改造及产能优化提升项目 | 323,880.62    |                | 与资产相关     |
| 其他                       | 8,355,419.01  | 8,663,052.64   | 与资产/收益相关  |
| 合计                       | 75,786,785.30 | 108,331,768.29 |           |

#### 54、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           |
|-------------------------------------|--------------|-----------------|
| 理财产品公允价值变动                          | 3,864,051.26 | -12,803,609.57  |
| 持有的上市公司股票公允价值变动-不含计入其他权益工具投资的上市公司股票 | 5,903,595.38 | -144,072,026.77 |
| 外汇合约公允价值变动                          |              | -747,115.75     |
| 合计                                  | 9,767,646.64 | -157,622,752.09 |

#### 55、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 1,596,392,131.72 | 1,636,986,684.96 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 94,704,109.98    | 216,491,612.58   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 13,328,675.84    | 137,682.59       |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                  | 683,455.00       |
| 债务重组收益               | -323,525.00      |                  |
| 应收款项融资贴现终止确认损益       | -2,111,334.30    | -5,153,934.63    |
| 合计                   | 1,701,990,058.24 | 1,849,145,500.50 |

#### 56、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额             |
|-----------|---------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失  | -2,323,920.65 | -227,652.91       |
| 其他应收款坏账损失 | -2,078,528.42 | -1,645,653,489.49 |
| 合计        | -4,402,449.07 | -1,645,881,142.40 |

#### 57、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 | -205,166,872.96 | -181,610,433.12 |
| 二、固定资产减值损失          | -502,006.79     |                 |

|            |                 |                 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 三、在建工程减值损失 | -184,615.38     |                 |
| 四、商誉减值损失   | -125,422,037.41 |                 |
| 合计         | -331,275,532.54 | -181,610,433.12 |

## 58、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         |
|-----------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 129,441,950.49 | 3,687,970.49  |
| 非流动资产处置损失 | -1,127,465.96  | -1,701,165.96 |
| 合计        | 128,314,484.53 | 1,986,804.53  |

其他说明：2023 年，南京市栖霞区房屋征收管理办公室与子公司威孚金宁签订《南京市国有土地上房屋征收与补偿协议》。据该协议，威孚金宁位于栖霞区燕子矶镇太平村 69 号的土地、房屋及房屋附属物由政府征收，征收补偿方式为货币补偿，征收补偿金额为 119,435,904.00 元，该金额主要依据评估公司出具的评估结果确定。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已按照约定将被征收房屋及土地交付，并将相关的房屋所有权证、国有土地使用证原件交付至南京市栖霞区房屋征收管理办公室。2023 年，威孚金宁已收取全部补偿款。

## 59、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 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 无需支付的应付款项    | 16,309,506.68 | 2,048,698.72 | 16,309,506.68 |
| 非同一控制下企业合并价差 |               | 3,181,563.57 |               |
| 违约金及赔偿收入     | 28,044.25     | 281,760.53   | 28,044.25     |
| 其他           | 774,256.31    | 187,745.22   | 774,256.31    |
| 合计           | 17,111,807.24 | 5,699,768.04 | 17,111,807.24 |

## 60、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        | 520,000.00   | 5,013,500.00 | 520,000.00    |
| 非流动资产报废损失合计 | 1,776,304.86 | 2,135,371.43 | 1,776,304.86  |
| 其中：固定资产报废损失 | 1,776,304.86 | 2,135,371.43 | 1,776,304.86  |
| 无形资产报废损失    |              |              |               |
| 其他          | 2,114,886.99 | 562,788.63   | 1,094,335.42  |
| 合计          | 4,411,191.85 | 7,711,660.06 | 4,411,191.85  |

## 61、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          |
|------------|----------------|----------------|
| 当期应交所得税    | 61,654,852.13  | 11,061,046.36  |
| 调整以前期间所得税  | -96,623.66     | 2,032,113.63   |
| 递延所得税资产增减额 | -29,999,459.03 | -56,032,739.30 |
| 递延所得税负债增减额 | -10,363,707.21 | 31,608,004.40  |
| 合计         | 21,195,062.23  | -11,331,574.91 |

**(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                           | 1,934,344,592.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 290,151,688.85   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -11,444,237.30   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -96,623.66       |
| 非应税收入的影响                       | -241,119,377.31  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 43,791,316.04    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -20,847,787.63   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 27,720,065.21    |
| 加计扣除费用的影响                      | -64,268,987.24   |
| 其他                             | -2,690,994.73    |
| 所得税费用                          | 21,195,062.23    |

**62、其他综合收益**

详见附注七、43“其他综合收益”。

**63、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            |
|------------------|----------------|------------------|
| 利息收入             | 40,360,794.63  | 41,020,724.48    |
| 政府补助款            | 38,542,836.17  | 32,507,707.23    |
| 经营性票据保证金         | 5,804,353.60   | 170,000.00       |
| 威孚国贸“平台贸易”业务资金流入 | 199,235,761.25 | 3,604,252,294.46 |
| 其他               | 20,368,806.84  | 4,898,138.17     |
| 合计               | 304,312,552.49 | 3,682,848,864.34 |

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             | 653,211,963.42 | 571,583,226.93   |
| 威孚国贸“平台贸易”业务资金流出 |                | 6,345,751,426.41 |
| 其他               | 19,807,691.63  | 37,760,946.39    |
| 合计               | 673,019,655.05 | 6,955,095,599.73 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收回远期结售汇保证金 | 18,840,000.00 |       |
| 合计         | 18,840,000.00 |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金：无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 为购买意沃汽车支付的保证金    |               | 136,739,145.73 |
| 支付外汇合约保证金及外汇合约损失 | 13,036,225.94 | 9,492,968.77   |
| 合计               | 13,036,225.94 | 146,232,114.50 |

支付的重要的与投资活动有关的现金：无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (3) 与筹资活动有关的现金

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          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 偿还非金融企业借款           |                | 163,470,112.06 |
| 威孚力达归还拆借款           |                | 5,470,000.00   |
| 租赁支付的款项             | 18,319,242.80  | 19,302,140.88  |
| 回购流通的 A 股股份         | 71,917,549.61  | 397,804,542.63 |
| 回购未能解锁的限制性股票激励计划的股份 | 74,368,290.00  | 5,323,400.00   |
| 其他                  | 27,791.59      |                |
| 合计                  | 164,632,874.00 | 591,370,195.57 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初余额             | 本期增加             |                | 本期减少             |               | 期末余额             |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
|             |                  | 现金变动             | 非现金变动          | 现金变动             | 非现金变动         |                  |
| 短期借款        | 3,604,376,527.82 | 2,271,375,308.64 | 77,537,480.05  | 5,114,399,759.00 |               | 838,889,557.51   |
| 长期借款        | 238,000,000.00   | 425,000,000.00   |                | 338,500,000.00   | 24,700,000.00 | 299,800,000.00   |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,285,348.90    |                  | 49,784,362.77  | 25,985,390.57    |               | 38,084,321.10    |
| 租赁负债        | 31,589,277.20    |                  | 23,663,633.85  | 4,397,712.88     | 13,122,001.66 | 37,733,196.51    |
| 合计          | 3,888,251,153.92 | 2,696,375,308.64 | 150,985,476.67 | 5,483,282,862.45 | 37,822,001.66 | 1,214,507,075.12 |

其他说明：短期借款本期增加-非现金变动金额含汇兑损益变动-1,811,249.94 元；长期借款和租赁负债本期减少-非现金变动金额系因一年内到期金额重分类至一年内到期的非流动负债。

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

无

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

无

### 64、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                              | 1,913,149,530.09  | 190,946,008.25    |
| 加：资产减值准备                         | 335,677,981.61    | 1,827,491,575.52  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 529,985,637.44    | 423,381,573.22    |
| 使用权资产折旧                          | 14,870,657.15     | 10,487,347.35     |
| 无形资产摊销                           | 72,828,479.04     | 47,414,586.57     |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,361,781.35      | 5,676,279.94      |
| 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） | -128,314,484.53   | -1,986,804.53     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,791,596.04      | 2,135,371.43      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -9,767,646.64     | 157,622,752.09    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 83,562,038.16     | 106,707,239.68    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,715,570,129.25 | -1,874,322,320.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -29,999,459.03    | -56,032,739.30    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -10,363,707.21    | 31,608,004.40     |

|                       |                  |                   |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 14,264,964.67    | 1,073,359,311.32  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -231,126,963.47  | -3,936,816,340.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 804,259,836.29   | -608,366,974.35   |
| 其他                    | -26,360,199.81   | 24,952,480.15     |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,626,249,911.90 | -2,575,742,649.43 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                  |                   |
| 债务转为资本                |                  |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                   |
| 融资租入固定资产              |                  |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                   |
| 现金的期末余额               | 2,061,986,694.41 | 2,277,117,604.82  |
| 减：现金的期初余额             | 2,277,117,604.82 | 1,094,018,936.73  |
| 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          | -215,130,910.41  | 1,183,098,668.09  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 13,716,100.33 |
| 其中：                         |               |
| 取得子公司支付的现金净额                | 13,716,100.33 |

其他说明：无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）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           | 2,061,986,694.41 | 2,277,117,604.82 |
| 其中：库存现金        | 6,343.24         | 51,818.51        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,061,980,351.17 | 2,277,065,786.31 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,061,986,694.41 | 2,277,117,604.82 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况:

无

## (6) 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 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 银行存款-3个月以上的银行定期存款      | 180,000,000.00 | 60,000,000.00  | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-外汇合约美元保证金       |                | 18,840,000.00  | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-为开具银行承兑汇票支付的保证金 | 22,174,151.94  | 24,368,385.65  | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-IRD 履约保证金       | 7,902,000.00   | 7,487,250.00   | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-Mastercard 保证金  | 210,720.00     | 199,660.00     | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-ETC 冻结          | 4,000.00       | 5,000.00       | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-司法冻结            |                | 180,000.00     | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-在途外汇资金          | 1,184,752.79   | 91,750.29      | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 其他货币资金-在途股利            | 1,309,380.00   | 1,262,280.00   | 不满足现金及现金等价物定义  |
| 合计                     | 212,785,004.73 | 112,434,325.94 |                |

其他说明: 无

## (7) 其他重大活动说明: 无

## 65、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:

本期, 公司无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。

## 66、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位: 元

| 项目     | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|--------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金   |               |          |                |
| 其中: 美元 | 9,668,849.38  | 7.0827   | 68,481,559.49  |
| 欧元     | 31,497,419.60 | 7.8592   | 247,544,520.12 |
| 港币     | 914,138.23    | 0.90622  | 828,410.35     |
| 日元     | 7,975,655.00  | 0.050213 | 400,481.57     |
| 丹麦克朗   | 15,008,361.83 | 1.0536   | 15,812,810.02  |
| 应收账款   |               |          |                |
| 其中: 美元 | 3,671,490.42  | 7.0827   | 26,004,065.20  |
| 欧元     | 26,826,563.09 | 7.8592   | 210,835,324.64 |
| 港币     |               |          |                |
| 日元     | 15,066,940.00 | 0.050213 | 756,556.26     |
| 丹麦克朗   | 9,465,657.99  | 1.0536   | 9,973,017.26   |

|             |               |          |                |
|-------------|---------------|----------|----------------|
| 长期借款        |               |          |                |
| 其中：美元       |               |          |                |
| 欧元          |               |          |                |
| 港币          |               |          |                |
| 其他应收款       |               |          |                |
| 其中：欧元       | 277,184.18    | 7.8592   | 2,178,445.91   |
| 丹麦克朗        | 2,180,889.68  | 1.0536   | 2,297,785.37   |
| 应付账款        |               |          |                |
| 其中：美元       | 1,259,805.06  | 7.0827   | 8,922,821.30   |
| 欧元          | 29,745,541.80 | 7.8592   | 233,776,162.12 |
| 日元          | 19,496,400.00 | 0.050213 | 978,972.73     |
| 丹麦克朗        | 23,043,173.79 | 1.0536   | 24,278,287.91  |
| 英镑          | 2,450.00      | 9.0411   | 22,150.70      |
| 瑞士法郎        | 317,934.39    | 8.4184   | 2,676,498.87   |
| 其他应付款       |               |          |                |
| 其中：欧元       | 13,639.91     | 7.8592   | 107,198.78     |
| 丹麦克朗        | 1,230,912.02  | 1.0536   | 1,296,888.90   |
| 一年内到期的非流动负债 |               |          |                |
| 其中：美元       | 156,484.17    | 7.0827   | 1,108,330.43   |
| 欧元          | 601,051.35    | 7.8592   | 4,723,782.77   |
| 丹麦克朗        | 1,257,635.41  | 1.0536   | 1,325,044.67   |
| 租赁负债        |               |          |                |
| 其中：美元       | 230,805.29    | 7.0827   | 1,634,724.63   |
| 欧元          | 1,140,990.24  | 7.8592   | 8,967,270.49   |
| 丹麦克朗        | 19,974,012.44 | 1.0536   | 21,044,619.51  |

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

适用 不适用

子公司 IRD 于 1996 年成立于丹麦。本公司于 2019 年 4 月以现金购买股权方式取得该公司 66.00% 的股权，于 2020 年 10 月以现金购买股权方式增持该公司 34.00% 股权。增持后，本公司取得该公司 100.00% 股权。该公司以丹麦克朗为记账本位币，主要从事燃料电池零部件的研发、生产及销售。

子公司 Borit 于 2010 年成立于比利时。本公司于 2020 年 11 月以现金购买股权方式取得该公司 100.00% 的股权。该公司以欧元为记账本位币，主要从事燃料电池零部件的研发、生产及销售。

子公司 VHIO 于 2000 年成立于意大利。本公司于 2022 年 10 月以现金购买股权方式取得该公司 100.00% 的股权。该公司以欧元为记账本位币，主要从事真空及液压泵的研发、生产及销售。

## 67、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

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：8,493,394.15 元；与租赁相关的现金流出总额：26,928,749.23 元。

使用权资产相关信息见附注七 16、“使用权资产”。

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目      | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|---------|---------------|--------------------------|
| 房屋及设备租赁 | 25,656,690.12 |                          |
| 合计      | 25,656,690.12 |                          |

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 68、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 285,889,549.54 | 252,383,929.03 |
| 直接投入       | 195,791,776.44 | 189,668,890.73 |
| 折旧及摊销      | 117,384,698.44 | 95,794,189.07  |
| 其他         | 68,805,135.53  | 43,641,703.05  |
| 合计         | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 |
| 其中：费用化研发支出 | 667,871,159.95 | 581,488,711.88 |

1、符合资本化条件的研发项目：无

2、重要外购在研项目：无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

无

### 6、其他

无

## 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：万元

| 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      |            |
| 威孚金宁     | 34,628.68 | 南京    | 南京  | 内燃机零部件      | 80.00%  |         | 同一控制下企业合并  |
| 威孚力达     | 50,259.63 | 无锡    | 无锡  | 汽车尾气净化器、消声器 | 94.81%  |         | 同一控制下企业合并  |
| 威孚马山     | 16,500    | 无锡    | 无锡  | 内燃机零部件      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 威孚长安     | 21,000    | 无锡    | 无锡  | 内燃机零部件      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 威孚国贸     | 3,000     | 无锡    | 无锡  | 贸易          | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 威孚施密特    | 7,600     | 无锡    | 无锡  | 内燃机零部件      | 66.00%  |         | 投资设立       |
| 威孚天力     | 11,136    | 宁波    | 宁波  | 内燃机零部件      | 98.83%  | 1.17%   | 非同一控制下企业合并 |
| 威孚奥特凯姆   | USD3,310  | 无锡    | 无锡  | 内燃机零部件      | 51.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 威孚力达（武汉） | 1,000     | 武汉    | 武汉  | 汽车尾气净化器、消声器 |         | 60.00%  | 投资设立       |
| 威孚力达（重庆） | 5,000     | 重庆    | 重庆  | 汽车尾气净化器、消声器 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 威孚力达（南昌） | 5,000     | 南昌    | 南昌  | 汽车尾气净化器、消声器 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 智行座椅     | 10,000    | 无锡    | 无锡  | 智能车载设备      |         | 66.00%  | 投资设立       |
| 威孚电驱     | USD2,000  | 无锡    | 无锡  | 轮毂电机        | 80.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |

|          |             |     |     |         |         |         |            |
|----------|-------------|-----|-----|---------|---------|---------|------------|
| 威孚氢隆     | 50,000      | 无锡  | 无锡  | 燃料电池零部件 | 45.00%  | 30.00%  | 投资设立       |
| 意沃汽车     | 13,400      | 无锡  | 无锡  | 真空及液压泵  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| SPV      | DKK9,257    | 丹麦  | 丹麦  | 投资      | 100.00% |         | 投资设立       |
| IRD      | DKK10,579   | 丹麦  | 丹麦  | 燃料电池零部件 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| IRD 美国   | USD1,201.83 | 美国  | 美国  | 燃料电池零部件 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Borit    | EUR1,183.21 | 比利时 | 比利时 | 燃料电池零部件 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Borit 美国 | USD0.10     | 美国  | 美国  | 燃料电池零部件 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| VHIO     | EUR500      | 意大利 | 意大利 | 真空及液压泵  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

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：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 威孚金宁  | 20.00%   | 32,888,445.77 | 11,641,107.58  | 231,399,302.98 |
| 威孚力达  | 5.19%    | 3,426,727.50  |                | 156,465,455.26 |
| 合计    |          | 36,315,173.27 | 11,641,107.58  | 387,864,758.24 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额             |                  |                  |                  |               |                  | 期初余额             |                  |                  |                  |                |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|       | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债         | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             |
| 威孚金宁  | 800,008,834.76   | 763,327,722.52   | 1,563,336,557.28 | 372,678,469.77   | 32,816,414.21 | 405,494,883.98   | 858,419,058.16   | 577,359,266.26   | 1,435,778,324.42 | 346,383,138.63   | 35,181,853.60  | 381,564,992.23   |
| 威孚力达  | 3,887,564,531.99 | 1,588,909,706.92 | 5,476,474,238.91 | 2,658,216,800.87 | 20,989,867.90 | 2,679,206,668.77 | 4,869,373,661.60 | 1,412,237,671.12 | 6,281,611,332.72 | 3,512,116,686.68 | 218,075,518.79 | 3,730,192,205.47 |
| 合计    | 4,687,573,366.75 | 2,352,237,429.44 | 7,039,810,796.19 | 3,030,895,270.64 | 53,806,282.11 | 3,084,701,552.75 | 5,727,792,719.76 | 1,989,596,937.38 | 7,717,389,657.14 | 3,858,499,825.31 | 253,257,372.39 | 4,111,757,197.70 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

|      |                      |                    |                    |                    |                      |                    |                    |                    |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 威孚金宁 | 661,256,02<br>0.17   | 164,076,57<br>1.71 | 164,076,57<br>1.71 | 7,886,426.1<br>5   | 732,361,56<br>3.72   | 83,150,768.<br>43  | 83,150,768.<br>43  | 62,087,338.<br>85  |
| 威孚力达 | 3,605,313,4<br>46.67 | 232,172,14<br>3.48 | 232,172,14<br>3.48 | 814,222,68<br>3.45 | 5,937,549,0<br>34.42 | 265,352,99<br>7.31 | 265,352,99<br>7.31 | 87,740,237.<br>63  |
| 合计   | 4,266,569,4<br>66.84 | 396,248,71<br>5.19 | 396,248,71<br>5.19 | 822,109,10<br>9.60 | 6,669,910,5<br>98.14 | 348,503,76<br>5.74 | 348,503,76<br>5.74 | 149,827,57<br>6.48 |

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------|-------|-----|---------|---------|--------|---------------------|
|                   |       |     |         | 直接      | 间接     |                     |
| 无锡威孚环保催化剂有限公司     | 无锡    | 无锡  | 催化剂     |         | 49.00% | 权益法                 |
| 博世动力总成有限公司        | 无锡    | 无锡  | 内燃机配附件  | 32.50%  | 1.50%  | 权益法                 |
| 中联汽车电子有限公司        | 上海    | 上海  | 内燃机配附件  | 20.00%  |        | 权益法                 |
| 无锡威孚精密机械制造股份有限公司  | 无锡    | 无锡  | 内燃机配附件  | 20.00%  |        | 权益法                 |
| 长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司 | 长春    | 长春  | 汽车零部件   |         | 34.00% | 权益法                 |
| Precors GmbH      | 德国    | 德国  | 燃料电池零部件 |         | 43.39% | 权益法                 |
| 无锡车联天下信息技术有限公司    | 无锡    | 无锡  | 车联网服务   | 9.6372% |        | 权益法                 |
| 乐卓博威液压科技（上海）有限公司  | 上海    | 上海  | 汽车零部件   | 50.00%  |        | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有车联天下 9.6372% 股权，公司向车联天下委派了董事。公司可以通过该代表参与车联天下经营政策的制定，从而对车联天下施加重大影响。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

其他说明：无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额       |                   |                  | 期初余额/上期发生额       |                   |                  |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                      | 威孚环保             | 博世动力总成            | 中联汽车             | 威孚环保             | 博世动力总成            | 中联汽车             |
| 流动资产                 | 3,309,330,261.33 | 13,057,353,298.24 | 156,804,165.22   | 3,507,976,754.16 | 15,426,523,373.99 | 241,595,079.15   |
| 其中：现金和现金等价物          | 695,880,608.87   | 16,224,264.19     | 131,177,239.01   | 813,874,175.27   | 10,773,921.81     | 225,052,854.96   |
| 非流动资产                | 417,489,997.17   | 3,452,708,227.20  | 8,276,183,030.91 | 333,764,427.43   | 3,421,035,986.82  | 7,557,124,612.32 |
| 资产合计                 | 3,726,820,258.50 | 16,510,061,525.44 | 8,432,987,196.13 | 3,841,741,181.59 | 18,847,559,360.81 | 7,798,719,691.47 |
| 流动负债                 | 1,402,974,842.29 | 8,401,045,934.29  | 7,530,191.60     | 1,665,411,123.81 | 8,810,309,639.09  | 6,171,780.23     |
| 非流动负债                | 455,453,890.82   |                   | 4,983,100.68     | 493,618,200.85   |                   | 2,517,670.77     |
| 负债合计                 | 1,858,428,733.11 | 8,401,045,934.29  | 12,513,292.28    | 2,159,029,324.66 | 8,810,309,639.09  | 8,689,451.00     |
| 少数股东权益               |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 1,868,391,525.39 | 8,109,015,591.15  | 8,420,473,903.85 | 1,682,711,856.93 | 10,037,249,721.72 | 7,790,030,240.47 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 915,511,847.44   | 2,757,065,300.99  | 1,684,094,780.77 | 824,528,809.90   | 3,412,664,905.38  | 1,558,006,048.09 |
| 调整事项                 |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| --商誉                 |                  | 267,788,761.35    | 1,407,265.96     |                  | 267,788,761.35    | 1,407,265.96     |
| --内部交易未实现利润          |                  | -9,546,770.23     |                  |                  | -20,692,355.48    |                  |
| --其他                 |                  | -0.28             |                  |                  | -0.28             |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 915,511,847.44   | 3,015,307,291.83  | 1,685,502,046.73 | 824,528,809.90   | 3,659,761,310.97  | 1,559,413,314.05 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 营业收入                 | 3,925,439,987.43 | 13,269,586,309.56 | 30,337,704.69    | 4,983,370,807.15 | 13,443,929,728.58 | 26,913,563.07    |
| 财务费用                 | 7,037,634.39     | 83,168,950.55     | -4,623,827.42    | 37,298,423.01    | -12,919,599.29    | -3,814,000.75    |
| 所得税费用                | 59,152,017.79    | 287,380,800.90    | 7,155,753.05     | 43,882,305.71    | 494,166,513.51    | 4,465,983.95     |
| 净利润                  | 422,428,917.15   | 2,994,134,912.69  | 2,040,443,663.38 | 354,097,545.31   | 3,059,444,530.82  | 1,876,187,641.39 |
| 终止经营的净利润             |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 其他综合收益               |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 综合收益总额               | 422,428,917.15   | 2,994,134,912.69  | 2,040,443,663.38 | 354,097,545.31   | 3,059,444,530.82  | 1,876,187,641.39 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 117,600,000.00   | 1,673,605,474.71  | 282,000,000.00   | 147,000,000.00   | 765,837,710.23    | 194,400,000.00   |

其他说明：

调整事项其他“-0.28 元”说明：系尾差。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 331,312,321.07 | 239,114,674.05 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -22,757,873.48 | 7,198,399.91   |
| --综合收益总额        | -22,757,873.48 | 7,198,399.91   |

其他说明：无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

## 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 | 124,014,866.23 | 16,385,000.00 |             | 44,535,440.16 |            | 95,864,426.07  | 与资产相关    |
| 递延收益 | 3,404,849.87   |               |             | 490,987.12    |            | 2,913,862.75   | 与资产/收益相关 |
| 递延收益 | 95,704,262.68  | 10,199,244.26 |             | 16,051,766.11 | 143,592.64 | 89,995,333.47  | 与收益相关    |
| 合计   | 223,123,978.78 | 26,584,244.26 |             | 61,078,193.39 | 143,592.64 | 188,773,622.29 |          |

### 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 | 75,786,785.30 | 108,331,768.29 |

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、结构性存款、应收款项、权益工具投资、理财产品、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

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

在经营过程中，公司面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。合规部和财务部对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、结构性存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金及结构性存款，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。为预防该风险的发生，公司制定了新客户信用评估制度和老客户赊销余额分析制度。新客户信用评估制度是指针对新客户，公司会按照既定的流程对客户背景进行调查，以确定是否给予该客户赊销额度以及给予的赊销额度大小和信用期。据此，公司对每一客户均设置了赊销限额以及信用期，该限额为无需获得额外批准的最大额度。老客户赊销余额分析制度是指收到老客户的采购订单后，公司会将订单金额与该客户至今尚欠的账款余额进行检查，两者合计超过该客户的赊销额度的，只有在额外批准的前提下，公司才可对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，对已发生的赊销，公司通过应收账款风险提示月报表的分析和审核来确保公司的整体信用风险在可控范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

## (2) 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，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### 1) 利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司利率风险主要与银行借款有关。为降低利率风险波动的影响，公司根据预期的利率变动方向来选择浮动利率或者固定利率，即预期未来一段期间利率上行，选择固定汇率；预期未来一段期间利率下行，选择浮动汇率。为了减少预期与实际不符而导致的不利影响，公司流动性资金需求借款均选择短期期限，并特别约定了提前还款条款。

### 2) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、瑞士法郎、日元、港币、丹麦克朗有关，除母公司和威孚奥特凯姆机器设备的采购、母公司材料的采购、母公司技术服务费和商标使用费的支付、威孚国贸的进出口贸易、IRD 的运营、Borit 的运营、VHIO 的运营主要以美元、欧元、瑞士法郎、日元、港币、丹麦克朗进行外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本公司管理层认为金融工具汇率风险较小。

截止 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

①截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的外币资产明细：

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      | 占资产比重 (%) |
|-------|---------------|----------|----------------|-----------|
| 货币资金  |               |          |                |           |
| 其中：美元 | 9,668,849.38  | 7.0827   | 68,481,559.49  | 0.24      |
| 欧元    | 31,497,419.60 | 7.8592   | 247,544,520.12 | 0.88      |
| 港币    | 914,138.23    | 0.90622  | 828,410.35     | 0.00      |
| 日元    | 7,975,655.00  | 0.050213 | 400,481.57     |           |
| 丹麦克朗  | 15,008,361.83 | 1.0536   | 15,812,810.02  | 0.06      |
| 应收账款  |               |          |                |           |
| 其中：美元 | 3,671,490.42  | 7.0827   | 26,004,065.20  | 0.09      |
| 欧元    | 26,826,563.09 | 7.8592   | 210,835,324.64 | 0.75      |

| 项目      | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额    | 占资产比重 (%) |
|---------|---------------|----------|--------------|-----------|
| 日元      | 15,066,940.00 | 0.050213 | 756,556.26   | 0.00      |
| 丹麦克朗    | 9,465,657.99  | 1.0536   | 9,973,017.26 | 0.04      |
| 其他应收款   |               |          |              |           |
| 其中：欧元   | 277,184.18    | 7.8592   | 2,178,445.91 | 0.01      |
| 丹麦克朗    | 2,180,889.68  | 1.0536   | 2,297,785.37 | 0.01      |
| 占资产比重合计 |               |          |              | 2.08      |

②截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的外币负债明细：

| 项目          | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      | 占负债比重 (%) |
|-------------|---------------|----------|----------------|-----------|
| 应付账款        |               |          |                |           |
| 其中：美元       | 1,259,805.06  | 7.0827   | 8,922,821.30   | 0.11      |
| 欧元          | 29,745,541.80 | 7.8592   | 233,776,162.12 | 2.96      |
| 日元          | 19,496,400.00 | 0.050213 | 978,972.73     | 0.01      |
| 丹麦克朗        | 23,043,173.79 | 1.0536   | 24,278,287.91  | 0.31      |
| 英镑          | 2,450.00      | 9.0411   | 22,150.70      | 0.00      |
| 瑞士法郎        | 317,934.39    | 8.4184   | 2,676,498.87   | 0.03      |
| 其他应付款       |               |          |                |           |
| 其中：欧元       | 13,639.91     | 7.8592   | 107,198.78     | 0.00      |
| 丹麦克朗        | 1,230,912.02  | 1.0536   | 1,296,888.90   | 0.02      |
| 一年内到期的非流动负债 |               |          |                |           |
| 其中：美元       | 156,484.17    | 7.0827   | 1,108,330.43   | 0.01      |
| 欧元          | 601,051.35    | 7.8592   | 4,723,782.77   | 0.06      |
| 丹麦克朗        | 1,257,635.41  | 1.0536   | 1,325,044.67   | 0.02      |
| 租赁负债        |               |          |                |           |
| 其中：美元       | 230,805.29    | 7.0827   | 1,634,724.63   | 0.02      |
| 欧元          | 1,140,990.24  | 7.8592   | 8,967,270.49   | 0.11      |
| 丹麦克朗        | 19,974,012.44 | 1.0536   | 21,044,619.51  | 0.27      |
| 占负债比重合计     |               |          |                | 3.93      |

### ③其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产及其他非流动金融资产中的权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。该部分投资的预期价格波动将相应影响本公司公允价值变动损益。

此外，在经公司第十届董事会第八次会议审议通过的前提下，本公司以自有闲置资金进行委托理财，因此，本公司承担着理财产品到期违约无法收回本金的风险。针对该风险，本公司已制定了《资金管理管理制度》，对委托理财的权限、审核流程、报告制度、受托方选择、日常监控与核查、责任追究等方面做了详尽的规定，以有效防范投资风险，确保资金安全。为降低不可预期因素的不利影响，在投资期限上进行中短期配置，原则上投资产品期限最长不超过 5 年；在投资品种上，包括银行理财产品、信托公司信托计划、资产管理公司资产管理计划、证券公司、基金公司及保险公司发行的各类产品等。

### (3) 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结算方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的目标是确保拥有充足现金以偿还到期债务，对此，公司设置了财务控制部来集中控制该风险。一方面，财务控制部通过监控现金

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；另一方面，通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计其他说明

无

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质            | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|----------------------|----------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票   | 127,359,498.05 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票   | 131,605,542.60 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 保理   | 应收账款中未到期的网络供应链“e 信通” | 14,581,430.53  | 未终止确认  |                  |
| 合计   |                      | 273,546,471.18 |        |                  |

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 票据背书      | 127,359,498.05 |               |
| 应收款项融资 | 票据贴现      | 131,605,542.60 | -2,111,334.30 |
| 合计     |           | 258,965,040.65 | -2,111,334.30 |

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 保理     | 14,581,430.53 | 16,111,371.14 |
| 合计   |        | 14,581,430.53 | 16,111,371.14 |

其他说明：无

## 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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 148,914,616.00 |            | 3,046,922,649.02 | 3,195,837,265.02 |
| 1.交易性金融资产                   | 147,830,616.00 |            | 2,243,656,528.96 | 2,391,487,144.96 |
| （1）权益工具投资                   | 147,830,616.00 |            |                  | 147,830,616.00   |
| （2）其他债务工具及权益工具投资            |                |            | 2,243,656,528.96 | 2,243,656,528.96 |
| 2.其他非流动金融资产                 | 1,084,000.00   |            | 803,266,120.06   | 804,350,120.06   |
| （1）权益工具投资                   | 1,084,000.00   |            | 653,266,120.06   | 654,350,120.06   |
| （2）其他债务工具及权益工具投资            |                |            | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| （二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |                |            | 2,339,540,639.46 | 2,339,540,639.46 |
| 1.应收款项融资                    |                |            | 1,661,749,949.46 | 1,661,749,949.46 |
| 2.其他权益工具投资                  |                |            | 677,790,690.00   | 677,790,690.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 148,914,616.00 |            | 5,386,463,288.48 | 5,535,377,904.48 |
| 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

2023年12月31日，公司交易性金融资产—权益工具投资为持有的动力新科股票（股票代码：600841）和天奇股份股票（股票代码：002009），期末公允价值的确定依据为2023年12月29日的收盘价。

2023年12月31日，公司其他非流动金融资产—权益工具投资为持有的国联证券股票（股票代码：601456），期末公允价值的确定依据为2023年12月29日的收盘价。

## 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

无

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目

##### (1) 应收款项融资

对该部分金融资产，本公司采用贴现现金流估值技术确定其公允价值。其中，重要不可观察输入值主要有折现率、合同现金流到期期限等。对合同到期期限为 12 个月（含）以内的现金流不进行折现，以成本作为其公允价值。

##### (2) 其他权益工具投资

对该部分金融资产，因缺乏市场流通性，本公司采用重置成本法确定其公允价值。其中，重要不可观察输入值主要有被投资公司财务数据等。

##### (3) 其他债务工具及权益工具投资

对该部分金融资产，本公司采用贴现现金流的估值技术进行确定。其中，重要不可观察输入值主要有预期年化收益率、风险系数等。

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

无

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

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

#### 9、其他

无

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称  | 注册地 | 业务性质   | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------|-----|--------|----------------|--------------|---------------|
| 无锡产业集团 | 无锡市 | 国有资产营运 | 549,678.56（万元） | 20.36%       | 20.36%        |

注：2024 年 1 月 18 日，无锡产业集团注册资本由 549,678.56 万元变更为 592,794.02 万元。

本企业的母公司情况的说明

无锡产业集团是无锡市人民政府国有资产监督管理委员会控制的企业，经营范围：利用自有资产对外投资；房屋租赁服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是无锡市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                     | 其他关联方与本企业关系          |
|-----------------------------|----------------------|
| 德国博世公司                      | 本公司第二大股东             |
| 无锡国开金属资源集团有限公司（以下简称国开金属）    | 母公司控制的企业             |
| 无锡市苏南城市公共配送有限公司（以下简称城市公共配送） | 母公司控制的企业             |
| 飞而康快速制造科技有限责任公司（以下简称飞而康）    | 母公司控制的企业             |
| 江苏汇联铝业有限公司（以下简称汇联铝业）        | 母公司控制的企业             |
| 无锡物联网创新中心有限公司（以下简称无锡物联网）    | 母公司控制的企业             |
| 河北机械进出口有限公司（以下简称河北机械）       | 本公司原董事/高级管理人员兄长控制的企业 |
| 河北德双商贸有限公司（以下简称河北德双）        | 河北机械控制的企业            |
| 河北金达进出口有限公司（以下简称河北金达）       | 河北机械控制的企业            |
| 河北蓝派科技有限公司（以下简称河北蓝派）        | 河北机械控制的企业            |
| 河北绵卓机电设备销售有限公司（以下简称河北绵卓）    | 河北机械控制的企业            |
| 关键管理人员                      | 本公司董事、监事、高级管理人员      |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方    | 关联交易内容 | 本期发生额          | 获批的交易额度          | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|--------|--------|----------------|------------------|----------|----------------|
| 威孚精机   | 货物及劳务  | 41,669,848.47  | 56,000,000.00    | 否        | 52,775,709.71  |
| 博世动力总成 | 货物及劳务  | 266,965,044.36 | 380,000,000.00   | 否        | 301,077,307.73 |
| 威孚环保   | 货物及劳务  | 955,325,713.19 | 1,051,000,000.00 | 否        | 575,378,265.05 |
| 德国博世公司 | 货物及劳务  | 199,404,542.49 | 300,000,000.00   | 否        | 232,163,763.73 |
| 长春旭阳   | 货物     |                | 1,500,000.00     | 否        | 342,520.00     |
| 国开金属   | 货物     | 15,867,033.58  |                  | 是        | 14,516,381.84  |
| 飞而康    | 货物及劳务  | 50,600.00      |                  | 是        |                |
| 汇联铝业   | 货物     | 515,250.00     |                  | 是        |                |

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            |
|--------|--------|------------------|------------------|
| 威孚精机   | 货物及劳务  | 532,192.80       | 980,889.25       |
| 博世动力总成 | 货物及劳务  | 1,673,734,280.25 | 2,220,345,511.60 |
| 威孚环保   | 货物及劳务  | 7,290,384.61     | 944,537.87       |
| 德国博世公司 | 货物及劳务  | 1,868,727,976.48 | 1,475,458,231.00 |
| 长春旭阳   | 货物及劳务  | 1,011,193.02     | 286,036.62       |
| 乐卓博威   | 货物及劳务  | 9,695,369.27     |                  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称  | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------|--------|--------------|--------------|
| 威孚环保   | 厂房     | 2,006,634.03 | 2,380,758.09 |
| 博世动力总成 | 停车场    | 234,000.00   |              |
| 乐卓博威   | 厂房及设备  | 2,715,935.47 |              |

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明

威孚力达与威孚环保签订房屋租赁合同，就威孚环保租用威孚力达位于无锡市新吴区灵江路 9 号的厂房达成以下约定：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间租金收入为 2,006,634.03 元。

威孚金宁与乐卓博威签订房屋租赁合同，乐卓博威租用威孚金宁位于南京市浦口区柳州北路 12 号的部分厂房，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，2023 年度威孚金宁确认厂房租赁收入 2,373,906.08 元；乐卓博威另向威孚金宁租用部分设备，2023 年度威孚金宁确认设备租赁收入 342,029.39 元。

## (4) 关联担保情况：无

## (5) 关联方资金拆借：无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 6,620,000 | 6,790,000 |

## (8) “平台贸易”业务关联交易

| 关联方名称 | 本期发生额    |                | 上期发生额            |                  |
|-------|----------|----------------|------------------|------------------|
|       | 收到的“销货款” | 支付的“采购款”       | 收到的“销货款”         | 支付的“采购款”         |
| 河北机械  |          |                | 2,125,487,770.72 |                  |
| 河北金达  |          | -56,753,804.02 |                  | 2,015,224,288.59 |
| 河北德双  |          |                |                  | 1,436,757,179.96 |
| 河北蓝派  |          |                |                  | 609,404,930.22   |
| 河北绵卓  |          |                |                  | 479,253,260.75   |
| 合计    |          | -56,753,804.02 | 2,125,487,770.72 | 4,540,639,659.52 |

其他说明：因同受河北机械控制以及基于“平台贸易”业务实质，威孚国贸将“平台贸易”业务中向河北金达、河北德双、河北蓝派、河北绵卓支付的“采购款”与从河北机械收到的“销货款”之间的差额列示为其他应收款。2023 年威孚国贸向河北金达支付的“采购款”负数系河北金达退回的“采购款”。

## (9) 其他关联交易

| 关联方    | 项目名称     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|----------|---------------|---------------|
| 威孚精机   | 采购固定资产   | 186,000.00    | 50,000.00     |
| 博世动力总成 | 采购固定资产   | 283,185.85    | 4,503,484.90  |
| 博世动力总成 | 支付技术提成费等 | --            | 1,147,294.75  |
| 博世动力总成 | 提供技术服务等  | --            | 2,053,000.00  |
| 德国博世公司 | 支付技术提成费等 | 2,517,526.28  | 2,316,825.65  |
| 德国博世公司 | 采购固定资产   | 20,337,308.56 | 49,061,191.70 |
| 德国博世公司 | 提供技术服务等  | 2,601,403.49  | --            |
| 德国博世公司 | 销售固定资产   | 10,066,665.81 | --            |
| 威孚环保   | 应付技术服务费等 | 33,396.23     | 102,075.47    |
| 威孚环保   | 应付动能费    | 1,217,617.88  | 1,187,817.04  |
| 威孚环保   | 提供技术服务等  |               | 42,169.81     |
| 威孚环保   | 销售固定资产   | 253,046.93    | --            |
| 乐卓博威   | 提供技术服务等  | 110,344.34    | --            |
| 城市公共配送 | 采购食堂食材等  | 2,074,056.16  | 1,392,464.33  |
| 无锡产业集团 | 提供技术服务等  | 160,613.21    | --            |
| 无锡物联网  | 采购固定资产   | 602,233.50    | --            |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方    | 期末余额           |              | 期初余额           |            |
|------|--------|----------------|--------------|----------------|------------|
|      |        | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备       |
| 应收账款 | 威孚精机   | 170,770.59     |              | 299,389.13     | 10,925.29  |
| 应收账款 | 博世动力总成 | 686,424,501.80 | 1,017,817.82 | 461,493,652.46 | 174,766.71 |
| 应收账款 | 德国博世公司 | 596,846,772.56 | 782,592.70   | 363,021,724.83 | 882,016.11 |

|         |        |              |  |                |  |
|---------|--------|--------------|--|----------------|--|
| 其他应收款   | 德国博世公司 | 2,500,307.00 |  |                |  |
| 应收账款    | 长春旭阳   | 220,134.29   |  | 5,464.91       |  |
| 应收账款    | 威孚环保   | 1,787,498.57 |  | 514,638.29     |  |
| 其他应收款   | 威孚环保   |              |  | 147,000,000.00 |  |
| 应收账款    | 乐卓博威   | 3,520,841.22 |  |                |  |
| 预付款项    | 德国博世公司 |              |  | 5,249,715.46   |  |
| 其他非流动资产 | 德国博世公司 | 470,000.00   |  | 1,470,000.00   |  |
| 其他非流动资产 | 无锡产业集团 | 5,452,800.00 |  | 5,452,800.00   |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 应付账款   | 威孚精机   | 15,511,126.97  | 17,783,464.23  |
| 其他应付款  | 威孚精机   | 29,000.00      | 29,000.00      |
| 应付账款   | 威孚环保   | 480,670,597.42 | 274,115,921.53 |
| 应付账款   | 博世动力总成 | 49,028,994.76  | 37,603,958.72  |
| 应付账款   | 德国博世公司 | 18,947,846.60  | 49,500,046.68  |
| 应付账款   | 国开金属   |                | 3.12           |
| 其他流动负债 | 博世动力总成 | 0.05           | 0.05           |
| 其他流动负债 | 威孚环保   |                | 76,030.18      |
| 其他流动负债 | 德国博世公司 |                | 63,572.08      |
| 其他应付款  | 德国博世公司 |                | 13,308,176.65  |
| 合同负债   | 博世动力总成 | 0.36           | 0.36           |
| 合同负债   | 德国博世公司 | 6,986,398.10   | 510,212.12     |
| 合同负债   | 威孚环保   |                | 584,847.43     |

## (3) “平台贸易”关联债权

单位：元

| 项目名称  | 关联方  | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款 | 河北机械 | -2,125,487,770.72 | -2,125,487,770.72 |
| 其他应收款 | 河北金达 | 1,958,470,484.57  | 2,015,224,288.59  |
| 其他应收款 | 河北德双 | 1,436,757,179.96  | 1,436,757,179.96  |
| 其他应收款 | 河北蓝派 | 609,404,930.22    | 609,404,930.22    |
| 其他应收款 | 河北绵卓 | 479,253,260.75    | 479,253,260.75    |
| 合计    |      | 2,358,398,084.78  | 2,415,151,888.80  |

注：因同受河北机械控制以及基于“平台贸易”业务实质，威孚国贸将“平台贸易”业务中向河北金达、河北德双、河北蓝派、河北绵卓支付的“采购款”与从河北机械收到的“销货款”之间的差额 2,358,398,084.78 元列示为其他应收款，其中：从河北机械收到的“销货款”以负数列示。截止 2023 年 12 月 31 日，公司针对该其他应收款余额计提的坏账准备余额为 1,448,358,922.04 元；该坏账准备余额系公司根据 2022 年 12 月 31 日河北机械及其控制的公司其他应收款余额 2,415,151,888.80 元占 2022 年 12 月 31 日威孚国贸“平台贸易”业务组合其他应收款余额 2,741,499,131.95 元的比例 88.10% 乘以针对威孚国贸“平台贸易”业务组合其他应收款余额计提的坏账准备 1,644,068,327.93 元计算得出。

## 7、关联方承诺

无

## 8、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             |
| 销售人员   |      |    |      |    |      |    | 264,264.00   | 6,897,290.40   |
| 管理人员   |      |    |      |    |      |    | 3,507,814.00 | 91,553,945.40  |
| 研发人员   |      |    |      |    |      |    | 1,180,287.00 | 30,805,490.70  |
| 生产人员   |      |    |      |    |      |    | 641,135.00   | 16,733,623.50  |
| 合计     |      |    |      |    |      |    | 5,593,500.00 | 145,990,350.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：无

### 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      | 根据限制性股票授予日的收盘价确定 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日的收盘价          |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 解锁条件             |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 81,051,840.00    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | -30,939,071.92   |

其他说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|--------|----------------|--------------|
| 销售人员   | -1,418,102.07  |              |
| 管理人员   | -19,732,503.59 |              |
| 研发人员   | -6,276,034.25  |              |
| 生产人员   | -3,512,432.01  |              |
| 合计     | -30,939,071.92 |              |

其他说明：无

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对子公司担保：

截止 2023 年 12 月 31 日，公司为子公司意沃汽车与深圳市比亚迪供应链管理有限公司因履约产生的所有债务提供担保，担保额度不超过人民币 1,000 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司分别为孙公司智行座椅、子公司 VH10 提供额度不超过人民币 4,000 万元、人民币 55,000 万元的担保，担保范围包括但不限于申请融资业务发生的融资类担保（包括贷款、银行承兑汇票、外汇衍生品交易、信用证、保函等业务）以及日常经营发生的履约类担保。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

### 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目       | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 无  | 无              | 无          |
| 重要的对外投资  | 无  | 无              | 无          |
| 重要的债务重组  | 无  | 无              | 无          |
| 自然灾害     | 无  | 无              | 无          |
| 外汇汇率重要变动 | 无  | 无              | 无          |

### 2、利润分配情况

|                        |   |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 10  |
| 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） | 10  |
| 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                 | 以公司最新总股本（1,002,162,793 股）剔除公司回购专户中持有的本公司 A 股股份（25,000,000 股）后的股份数量（977,162,793 股）为基数（根据《公司法》的规定，上市公司通过回购专用证券账户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利），按每 10 股派发现金红利人民币 10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转下一年度。本次合计拟派发现金红利 977,162,793 元（含税）。若在分配方案实施前公司总股本发生变化，公司将按照分配比例不变，分配总额进行调整的原则分配。本次利润分配预案尚需提交 2023 年年度股东大会审议。 |

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正：无

### 2、债务重组

公司本期无需披露的重要债务重组。

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案》：为调动职工的积极性和创造性，建立人才长效激励机制，增强企业凝聚力和竞争力，公司自收到劳动保障行政部门方案报备复函之日起实施上述年金计划。年金方案内容如下：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同缴纳；企业缴费每年不超过本企业职工工资总额的 8%，企业和职工个人缴费合计不超过本企业职工工资总额的 12%。根据国家企业年金政策、公司经济效益适时调整，并与企业经济实力相适应的原则，当前年度企业缴费控制在上年度工资总额的 8%。员工年分配额上限不得超过员工平均分配额的 5 倍，超过部分不计入分配额。个人缴费控制在本人上年度工资总额的 1%。今后每年具体的缴费比例由企业根据公司的经营情况作相应调整。

2012 年 12 月，公司收到劳动保障行政部门《关于无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案备案的复函》，随后公司与中国人寿养老保险股份有限公司签订了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金计划受托管理合同》。

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 汽车燃油喷射系统产品分部     | 汽车后处理系统产品分部      | 汽车进气系统产品分部     | 其他汽车零部件产品分部      | 分部间抵销 | 合计                |
|------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|-------------------|
| 营业收入 | 5,201,564,655.45 | 3,439,813,189.61 | 667,187,841.47 | 1,784,576,264.45 |       | 11,093,141,950.98 |
| 营业成本 | 3,960,359,167.71 | 2,991,515,364.14 | 510,869,765.43 | 1,687,568,343.46 |       | 9,150,312,640.74  |

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

本公司主要生产汽车内燃机燃油系统产品、汽车零部件、消声器、净化器、真空及液压泵等相关产品，本公司以产品或服务内容确定报告分部，但因相关业务混合经营，故资产总额和负债总额及期间费用未进行分配。

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公安机关已就威孚国贸在开展“平台贸易”业务过程中被合同诈骗进行了刑事立案侦查（详见公司 2023 年 4 月 13 日于巨潮资讯网等信息披露网站披露的 2023-007 号公告）。目前案件处于移送审查起诉阶段，案件结果未来具有不确定性。

(2) 公司结合“平台贸易”业务的背景、交易链条、销售及采购合同签订、交易过程、实物流转等审慎分析并综合判断，该项业务不属于正常贸易业务的概率极大，在会计处理上遵照实质重于形式的原则，不作为正常贸易业务进行会计处理，按照资金收付进行会计处理，将实际支付给“供应商”的采购款、自“客户”收取的销货款分别审慎认定为债权和债务，在财务报表中以“平台贸易”业务组合方式以净额列报于其他应收款。截止 2023 年 12 月 31 日，“平台贸易”业务组合余额为 254,226.34 万元，已计提预期信用损失 164,406.83 万元。公司结合来源于有权部门信息综合判断，“平台贸易”业务组合债权可回收金额未发生重大变化，无需对预期信用损失作进一步计提或重大转回。“平台贸易”业务组合债权可回收金额高度依赖于案件的侦查、起诉、审理、判决、执行等一系列司法程序，其结果仍具有不确定性。

## 8、其他

无

## 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） | 1,376,943,595.48 | 906,775,190.29 |

|          |                  |                |
|----------|------------------|----------------|
| 其中：六个月以内 | 1,365,664,197.96 | 889,181,770.09 |
| 六个月至一年   | 11,279,397.52    | 17,593,420.20  |
| 1至2年     | 9,348,871.78     | 1,173,006.18   |
| 2至3年     | 732,334.63       | 1,935,713.65   |
| 3年以上     | 6,457,957.26     | 8,653,217.73   |
| 3至4年     | 1,522,747.95     | 172,796.03     |
| 4至5年     | 101,188.83       | 7,881,589.10   |
| 5年以上     | 4,834,020.48     | 598,832.60     |
| 合计       | 1,393,482,759.15 | 918,537,127.85 |

## (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 | 4,774,540.26     | 0.34%   | 4,774,540.26 | 100.00% |                  | 7,705,636.24   | 0.84%   | 7,705,636.24  | 100.00% |                |
| 其中：            |                  |         |              |         |                  |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,388,708,218.89 | 99.66%  | 4,648,838.01 | 0.33%   | 1,384,059,380.88 | 910,831,491.61 | 99.16%  | 4,023,208.39  | 0.44%   | 906,808,283.22 |
| 其中：            |                  |         |              |         |                  |                |         |               |         |                |
| 应收客户款项         | 1,219,857,129.33 | 87.54%  | 4,648,838.01 | 0.38%   | 1,215,208,291.32 | 768,218,575.70 | 83.63%  | 4,023,208.39  | 0.52%   | 764,195,367.31 |
| 应收内部关联方款项      | 168,851,089.56   | 12.12%  |              |         | 168,851,089.56   | 142,612,915.91 | 15.53%  |               |         | 142,612,915.91 |
| 合计             | 1,393,482,759.15 | 100.00% | 9,423,378.27 | 0.68%   | 1,384,059,380.88 | 918,537,127.85 | 100.00% | 11,728,844.63 | 1.28%   | 906,808,283.22 |

按单项计提坏账准备：4,774,540.26

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 |
| 宝塔系票据       | 7,201,691.00 | 7,201,691.00 | 4,270,595.02 | 4,270,595.02 | 100.00% | 难以收回 |
| 天津雷沃发动机有限公司 | 503,945.24   | 503,945.24   | 503,945.24   | 503,945.24   | 100.00% | 难以收回 |
| 合计          | 7,705,636.24 | 7,705,636.24 | 4,774,540.26 | 4,774,540.26 |         |      |

按组合计提坏账准备：4,648,838.01

单位：元

| 名称    | 期末余额             |      |      |
|-------|------------------|------|------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 六个月以内 | 1,200,695,320.63 |      |      |

|        |                  |              |         |
|--------|------------------|--------------|---------|
| 六个月至一年 | 7,548,478.39     | 754,847.85   | 10.00%  |
| 一至二年   | 9,197,578.68     | 1,839,515.74 | 20.00%  |
| 二至三年   | 602,128.69       | 240,851.48   | 40.00%  |
| 三年以上   | 1,813,622.94     | 1,813,622.94 | 100.00% |
| 合计     | 1,219,857,129.33 | 4,648,838.01 |         |

确定该组合依据的说明：

③组合中，应收内部关联方款项：

| 关联方名称 | 金额             | 坏账准备计提比例（%） |
|-------|----------------|-------------|
| 威孚国贸  | 67,146,422.58  | --          |
| 威孚施密特 | 62,445,825.31  | --          |
| 意沃汽车  | 21,771,307.71  |             |
| 威孚力达  | 8,062,933.87   | --          |
| 威孚天力  | 4,374,383.39   | --          |
| 威孚氢隆  | 3,737,701.70   |             |
| 智行座椅  | 1,312,515.00   |             |
| 合计    | 168,851,089.56 | --          |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |              |           |    | 期末余额         |
|------|---------------|--------|--------------|-----------|----|--------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回        | 核销        | 其他 |              |
| 坏账准备 | 11,728,844.63 |        | 2,282,334.65 | 23,131.71 |    | 9,423,378.27 |
| 合计   | 11,728,844.63 |        | 2,282,334.65 | 23,131.71 |    | 9,423,378.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目               | 核销金额      |
|------------------|-----------|
| 江苏农华智慧农业科技股份有限公司 | 23,131.71 |

其中重要的应收账款核销情况：无

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称   | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 博世动力总成 | 686,424,501.80 |          | 686,424,501.80 | 49.26%               | 1,017,817.82          |

|        |                  |  |                  |        |              |
|--------|------------------|--|------------------|--------|--------------|
| 德国博世公司 | 199,928,467.18   |  | 199,928,467.18   | 14.35% | 294,416.19   |
| 客户 3   | 143,735,925.57   |  | 143,735,925.57   | 10.31% | 394,188.46   |
| 威孚国贸   | 67,146,422.58    |  | 67,146,422.58    | 4.82%  |              |
| 威孚施密特  | 62,445,825.31    |  | 62,445,825.31    | 4.48%  |              |
| 合计     | 1,159,681,142.44 |  | 1,159,681,142.44 | 83.22% | 1,706,422.47 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 842,323.12       | 206,325.34       |
| 其他应收款 | 1,369,807,069.16 | 1,471,896,113.93 |
| 合计    | 1,370,649,392.28 | 1,472,102,439.27 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 应收子公司利息 | 842,323.12 | 206,325.34 |
| 合计      | 842,323.12 | 206,325.34 |

#### 2) 重要逾期利息

其他说明：无

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

无

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

**(3) 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           |
|------------|------------------|------------------|
| 员工借款及备用金   | 520,080.00       | 1,279,080.00     |
| 合并范围内关联方余额 | 3,006,132,546.93 | 3,106,006,521.72 |
| 押金保证金      | 3,920,799.33     | 3,738,299.33     |
| 代交的社保公积金   | 6,119,110.70     | 6,429,166.22     |
| 其他         | 371,066.21       | 16,781.83        |
| 合计         | 3,017,063,603.17 | 3,117,469,849.10 |

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） | 365,322,657.63   | 3,114,813,019.10 |
| 其中：六个月以内     | 134,688,758.70   | 768,880,846.69   |
| 六个月至一年       | 230,633,898.93   | 2,345,932,172.41 |
| 1 至 2 年      | 2,648,713,049.33 | 588,300.00       |
| 2 至 3 年      | 218,000.00       | 1,300,000.00     |
| 3 年以上        | 2,809,896.21     | 768,530.00       |
| 3 至 4 年      | 2,032,820.00     | 761,330.00       |
| 4 至 5 年      | 769,876.21       | 0.00             |
| 5 年以上        | 7,200.00         | 7,200.00         |
| 合计           | 3,017,063,603.17 | 3,117,469,849.10 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

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    | 1,505,407.24   |                       | 1,644,068,327.93      | 1,645,573,735.17 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                       |                       |                  |
| 本期计提                | 1,682,798.84   |                       |                       | 1,682,798.84     |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 3,188,206.08   |                       | 1,644,068,327.93      | 1,647,256,534.01 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额             | 本期变动金额       |       |       |    | 期末余额             |
|------|------------------|--------------|-------|-------|----|------------------|
|      |                  | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |                  |
| 坏账准备 | 1,645,573,735.17 | 1,682,798.84 |       |       |    | 1,647,256,534.01 |
| 合计   | 1,645,573,735.17 | 1,682,798.84 |       |       |    | 1,647,256,534.01 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 6) 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         |
|-------------------|------------|------------------|------|------------------|------------------|
| 威孚国贸              | 合并范围内关联方余额 | 2,838,260,000.00 | 二年以内 | 94.08%           | 1,644,068,327.93 |
| 威孚长安              | 合并范围内关联方余额 | 96,628,898.93    | 一年以内 | 3.20%            |                  |
| IRD               | 合并范围内关联方余额 | 63,384,448.00    | 一年以内 | 2.10%            |                  |
| Borit             | 合并范围内关联方余额 | 7,859,200.00     | 一年以内 | 0.26%            |                  |
| 震坤行工业超市 (上海) 有限公司 | 押金保证金      | 1,000,000.00     | 三年以上 | 0.03%            | 1,000,000.00     |
| 合计                |            | 3,007,132,546.93 |      | 99.67%           | 1,645,068,327.93 |

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 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     | 3,116,879,242.19 |      | 3,116,879,242.19 | 3,080,762,302.11 |      | 3,080,762,302.11 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,891,133,182.10 |      | 4,891,133,182.10 | 5,289,081,048.99 |      | 5,289,081,048.99 |
| 合计         | 8,008,012,424.29 |      | 8,008,012,424.29 | 8,369,843,351.10 |      | 8,369,843,351.10 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位    | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 本期增减变动        |      |        |               | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|----------|------------------|----------|---------------|------|--------|---------------|------------------|----------|
|          |                  |          | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 股份支付          |                  |          |
| 威孚金宁     | 188,389,084.34   |          |               |      |        | -2,684,532.52 | 185,704,551.82   |          |
| 威孚力达     | 470,853,106.52   |          |               |      |        | -2,996,654.72 | 467,856,451.80   |          |
| 威孚马山     | 171,807,584.71   |          |               |      |        | -821,389.36   | 170,986,195.35   |          |
| 威孚长安     | 223,351,717.03   |          |               |      |        | -686,980.02   | 222,664,737.01   |          |
| 威孚国贸     | 34,067,014.70    |          |               |      |        | -340,503.19   | 33,726,511.51    |          |
| 威孚施密特    | 51,490,044.27    |          |               |      |        | -373,358.80   | 51,116,685.47    |          |
| 威孚天力     | 239,283,022.00   |          |               |      |        | -1,219,642.00 | 238,063,380.00   |          |
| 威孚奥特凯姆   | 82,454,467.99    |          |               |      |        |               | 82,454,467.99    |          |
| 威孚电驱     | 54,081,519.52    |          |               |      |        | -68,699.29    | 54,012,820.23    |          |
| SPV      | 1,195,280,223.97 |          | 45,630,287.05 |      |        |               | 1,240,910,511.02 |          |
| 威孚力达（重庆） | 265,832.07       |          |               |      |        | -74,672.07    | 191,160.00       |          |
| 智行座椅     | 878,805.00       |          |               |      |        | -246,915.00   | 631,890.00       |          |
| 威孚氢隆     | 225,000,000.00   |          |               |      |        |               | 225,000,000.00   |          |
| 意沃汽车     | 143,559,879.99   |          |               |      |        |               | 143,559,879.99   |          |
| 合计       | 3,080,762,302.11 |          | 45,630,287.05 |      |        | -9,513,346.97 | 3,116,879,242.19 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|        |            |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业 |            |          |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

| 二、联营企业 |                  |  |                |  |                  |  |               |                  |  |            |                  |
|--------|------------------|--|----------------|--|------------------|--|---------------|------------------|--|------------|------------------|
| 博世动力总成 | 3,505,746,633.77 |  |                |  | 986,062,287.07   |  |               | 1,599,769,939.06 |  |            | 2,892,038,981.78 |
| 中联汽车   | 1,559,413,314.05 |  |                |  | 408,088,732.68   |  |               | 282,000,000.00   |  |            | 1,685,502,046.73 |
| 威孚精机   | 54,775,899.02    |  |                |  | -11,775,861.77   |  | -1,585,695.67 |                  |  |            | 41,414,341.58    |
| 车联天下   | 169,145,202.15   |  |                |  | 10,247,396.31    |  | 3,288,259.15  |                  |  |            | 182,680,857.61   |
| 乐卓博威   |                  |  | 110,000,000.00 |  | -20,489,295.60   |  |               |                  |  | -13,750.00 | 89,496,954.40    |
| 小计     | 5,289,081,048.99 |  | 110,000,000.00 |  | 1,372,133,258.69 |  | 1,702,563.48  | 1,881,769,939.06 |  | -13,750.00 | 4,891,133,182.10 |
| 合计     | 5,289,081,048.99 |  | 110,000,000.00 |  | 1,372,133,258.69 |  | 1,702,563.48  | 1,881,769,939.06 |  | -13,750.00 | 4,891,133,182.10 |

### (3) 其他说明

无

## 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 | 3,398,402,921.46 | 2,767,688,522.76 | 3,524,971,219.66 | 2,995,507,161.73 |
| 其他业务 | 169,604,704.58   | 92,512,697.03    | 339,533,776.14   | 268,487,790.90   |
| 合计   | 3,568,007,626.04 | 2,860,201,219.79 | 3,864,504,995.80 | 3,263,994,952.63 |

## 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 | 89,973,294.02    | 201,399,105.37   |
| 对子公司的投资收益         | 76,552,430.32    | 69,841,550.10    |
| 对合营企业和联营企业的投资收益   | 1,372,133,258.69 | 1,427,651,731.23 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 13,352,570.85    |                  |
| 债务重组收益            | -12,000.00       |                  |
| 合计                | 1,551,999,553.88 | 1,698,892,386.70 |

## 6、其他

无

## 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,包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 126,538,939.67 |    |
| 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)     | 31,251,345.14  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 23,096,322.48  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 94,647,509.98  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 5,862,949.67   |    |
| 债务重组损益   | -323,525.00    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出等  | 22,253,986.90  |    |
| 以前年度核销本期收回的应收款项  | 63,149.93      |    |
| 减:所得税影响额   | 40,956,611.82  |    |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 22,464,047.13  |    |
| 合计   | 239,970,019.82 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.92%      | 1.88        | 1.88        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.63%      | 1.64        | 1.64        |

### 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

无

#### 4、会计政策变更相关补充资料

详见附注五、36“重要会计政策和会计估计变更”中的说明。

无锡威孚高科技集团股份有限公司董事会

董事长: \_\_\_\_\_

王晓东

二〇二四年四月十六日