

# 宁波恒帅股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许宁宁、主管会计工作负责人张丽君及会计机构负责人(会计主管人员)张明敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司属于汽车制造相关业，为汽车零部件制造业。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	73

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、恒帅股份	指	宁波恒帅股份有限公司
恒帅有限	指	宁波恒帅微电机有限公司
股东大会	指	宁波恒帅股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波恒帅股份有限公司董事会
监事会	指	宁波恒帅股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
恒帅投资	指	宁波恒帅投资管理有限公司，系公司的控股股东
清远恒帅	指	清远恒帅汽车部件有限公司，系公司全资子公司
沈阳恒帅	指	沈阳恒帅汽车零件制造有限公司，系公司全资子公司
美国恒帅	指	Hengshuai Automotive Inc.，系公司全资子公司，注册地在美国
通宁电子	指	宁波通宁汽车电子有限公司，系公司全资子公司
武汉恒帅	指	武汉恒帅汽车部件有限公司，系公司全资子公司
泰国恒帅	指	Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.，系公司全资子公司，注册地在泰国
新加坡恒帅	指	Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.，系公司全资子公司，注册地在新加坡
《公司章程》	指	《宁波恒帅股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2023 年 12 月 31 日
上年末	指	2022 年 12 月 31 日
报告期初、期初	指	2023 年 1 月 1 日
主机/整车	指	汽车、工程机械和其他专用车辆的统称
主机厂/整车厂	指	生产主机的企业统称
主机配套市场	指	零部件供应商向各类主机生产厂商直接供货，并伴有与主机厂商同步研发、协同计划生产等工作而提供汽车零部件的市场
同步研发	指	零部件企业按整车企业给定的系统级或零件级目标，与整车企业同步进行研发工作，从而缩短整车研发周期
平台化	指	采用相同设计和构造的产品主体，通过与不同零部件的装配，来实现产品性能的差异化，以满足不同客户的需求
IATF16949:2016	指	《质量管理体系--汽车生产及相关维修零件组织应用 ISO9001:2008 的特殊要求》，国际标准化组织（ISO）与国际汽车工作组（IATF）制定的国际汽车质量技术规范

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	恒帅股份	股票代码	300969
公司的中文名称	宁波恒帅股份有限公司		
公司的中文简称	恒帅股份		
公司的外文名称（如有）	NINGBO HENGSHUAI Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HMC		
公司的法定代表人	许宁宁		
注册地址	浙江省宁波市江北区通宁路 399 号		
注册地址的邮政编码	315033		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省宁波市江北区通宁路 399 号		
办公地址的邮政编码	315033		
公司网址	www.motorpump.com		
电子信箱	hszqb@motorpump.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖维明	蒋瑜
联系地址	浙江省宁波市江北区通宁路 399 号	浙江省宁波市江北区通宁路 399 号
电话	0574-87050870	0574-87050870
传真	0574-87050870	0574-87050870
电子信箱	hszqb@motorpump.com	hszqb@motorpump.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
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、证券日报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	王俊、周建鹏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 13 楼	吴小鸣、胡国木	2021 年 4 月 12 日—2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	923,372,027.85	738,754,534.13	738,754,534.13	24.99%	584,449,548.46	584,449,548.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,097,827.70	145,530,708.49	145,530,708.49	38.87%	115,596,634.10	115,596,634.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,096,538.85	130,340,644.55	130,340,644.55	46.61%	103,131,854.64	103,131,854.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	255,907,049.38	158,397,558.19	158,397,558.19	61.56%	67,655,570.19	67,655,570.19
基本每股收益（元/股）	2.53	1.82	1.82	39.01%	1.58	1.58
稀释每股收益（元/股）	2.53	1.82	1.82	39.01%	1.58	1.58
加权平均净资产收益率	20.12%	17.14%	17.14%	2.98%	18.88%	18.88%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	1,418,451,291.38	1,174,524,437.81	1,175,211,535.15	20.70%	944,721,589.73	944,721,589.73

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,097,729,976.61	914,763,427.68	914,683,547.34	20.01%	786,396,858.23	786,396,858.23
------------------	------------------	----------------	----------------	--------	----------------	----------------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。具体影响金额详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35、重要会计政策和会计估计变更”。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	183,399,748.68	214,772,274.93	264,184,770.97	261,015,233.27
归属于上市公司股东的净利润	40,850,475.59	50,547,876.22	58,674,345.74	52,025,130.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,155,861.42	46,822,667.45	56,790,221.68	50,327,788.30
经营活动产生的现金流量净额	47,251,782.18	63,739,683.18	71,739,775.22	73,175,808.80

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元



项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-78,346.15	88,273.02	25,637.26	
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）	4,071,538.42	7,008,133.30	5,964,025.37	
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	8,793,410.18	10,947,115.04	8,747,649.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,916.94	-186,598.70	-61,998.39	
减：所得税影响额	1,912,230.54	2,666,858.72	2,210,534.10	
合计	11,001,288.85	15,190,063.94	12,464,779.46	--

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

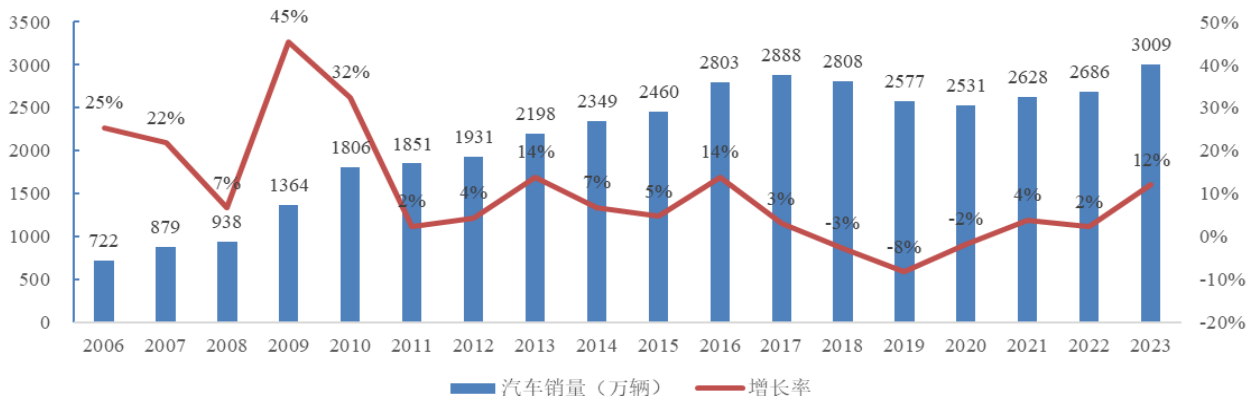
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版）、公司主营业务产品及核心技术情况，公司所处行业为电机制造业（C38）和汽车制造业（C36）。电机行业应用门类十分丰富，终端应用场景众多，汽车零部件行业属于其中占比较大的应用场景之一，公司当前量产电机主要应用于汽车行业。汽车零部件及配件制造是汽车产业中的重要组成部分，处于汽车整车制造业的上游产业，在整个汽车产业链中占据重要位置，行业的周期性、地域性、季节性受整车销量波动的影响较大。

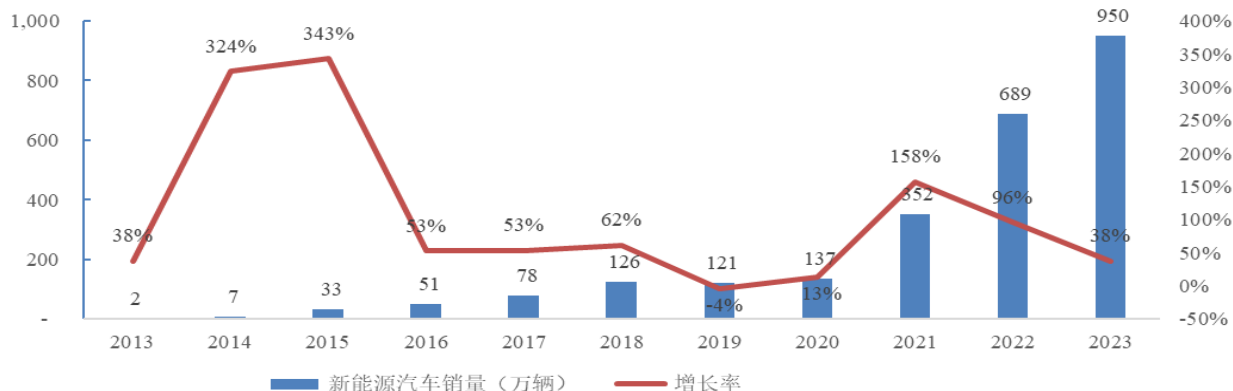
##### （一）汽车行业发展状况

2023 年，中国汽车产销量分别为 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比增长 11.6%和 12%，年产销量双双创历史新高，首次突破 3,000 万辆。同时，乘用车和商用车均实现较快增长。新能源汽车保持高速增长趋势，全年产销量分别为 958.7 万辆和 949.5 万辆，分别同比增长 35.8%和 37.9%，市场占有率提升至 31.6%，逐步进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段。

2006-2023年中国汽车销量及增长率



2013-2023年中国新能源汽车销量及增长率



注：以上数据等信息来源于中国汽车工业协会等相关资料。

##### （二）微特电机的行业发展状况

近几年，随着中国汽车产业的新能源化、电动化、智能化浪潮和中国整体制造业的产业升级，微特电机的新兴需求日新月异，给中国电机企业的发展带来了广阔的发展空间。随着公司自身整体规模的扩大，公司亦在不断外延电机产品

的品种和应用场景。除汽车行业应用外，目前公司电机产品已逐步涉及工业自动化领域，未来还将涉足人形机器人市场，为公司长远发展不断开辟增量市场空间。

近些年，微特电机行业的市场规模与应用场景仍旧在不断扩容过程中。根据 Market.U.S 数据，2022 年全球微特电机行业市场规模达到 358.5 亿美元。随着全球制造业工业自动化程度的加深及医疗器械行业的不断发展，据 Allied Market Research 数据显示，预计到 2030 年全球微特电机市场规模将达 560.60 亿美元，年均复合增长率为 5.75%。虽然微特电机行业整体容量较大，但中国供应商的市场份额尚小，还有很大的国产化替代空间。根据 QY Research 报告显示，以汽车应用领域为例，全球范围内汽车微电机生产商主要为 Asmo (Denso)、Dechang Motor、NIDEC、Bosch、Mitsuba、Brose、Valeo、Mabuchi Motors、LG Innotek、DY Corporation 等。2021 年，全球前五大厂商占有大约 57.0% 的市场份额，其中仅 Dechang Motor 属于国产供应商，外资依旧占据主导地位。

汽车行业属于微特电机最主要的应用场景之一，据 QY Research 的报告“全球汽车微电机市场报告 2023-2029”显示，预计 2029 年全球汽车微电机市场规模将达到 195.6 亿美元。随着汽车的新能源化、电动化、智能化加速，汽车行业为微特电机行业带来大量的新兴增量需求，尤其是中国汽车产业贡献尤为显著。2023 年，虽然中国汽车行业竞争进一步加剧，汽车产业链面临较大的降本压力，但宏观经济的温和回暖也逐渐向汽车市场传导，助推汽车行业实现稳定增长。根据中国汽车工业协会数据显示，2023 年全国汽车产销量分别为 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，分别同比增长 11.6% 和 12%，历史上首次产销量突破 3,000 万辆；新能源汽车产销量分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，分别同比增长 35.8% 和 37.9%，市场渗透率已经达到 31.6%。

工业自动化亦属于微特电机重要的成熟应用场景之一，对电机的性能、可靠性、重复精度等方面存在较为苛刻的要求。而人形机器人在技术根源与产业配套上与工业自动化及汽车行业存在较大的重叠部分。虽然人形机器人行业目前正处于 0 到 1 的导入前期，但行业整体发展迅速，行业扶持政策持续叠加，未来该行业有望为电机行业带来广阔新兴增量需求，例如无框力矩电机、空心杯电机等原本小需求电机品种将获得大量增量市场空间。

公司自研的谐波磁场电机技术具备功率密度高、体积小、成本低等特点，随着公司新型磁性材料落地，已经具备向主机厂提供成熟解决方案及实物交样能力。2024 年，在新品开发方面，公司将重点着力谐波磁场电机技术的场景适配，匹配谐波磁场电机技术与人形机器人所需电机品种（如无框力矩电机、空心杯电机等）定制化需求的结合点。

### （三）公司经营情况与行业发展的匹配性

2023 年，汽车行业虽存在一定阶段性不利因素，但整体稳中向好，市场活力和消费势能继续向上。公司管理层围绕清洗业务和电机业务的双主线核心，紧紧围绕主业，采取多举措推进业务发展，不断提升服务客户的能力，与主要客户保持稳定的合作关系，同时积极开拓新市场、新客户；持续加强研发力度，提升产品品类丰富度，巩固公司技术优势及核心竞争力；继续深化实施自动化、信息化改造，提升精益生产管理水平、管理效率、产品良率，实现更优的资源配置，以达到降本增效的目的。

2023 年，公司主营业务收入为 91,121.85 万元，较上年的 73,260.44 万元上升 24.38%，归属于上市公司股东的净利润为 20,209.78 万元，较上年的 14,553.07 万元上升 38.87%，收入和盈利均有所增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

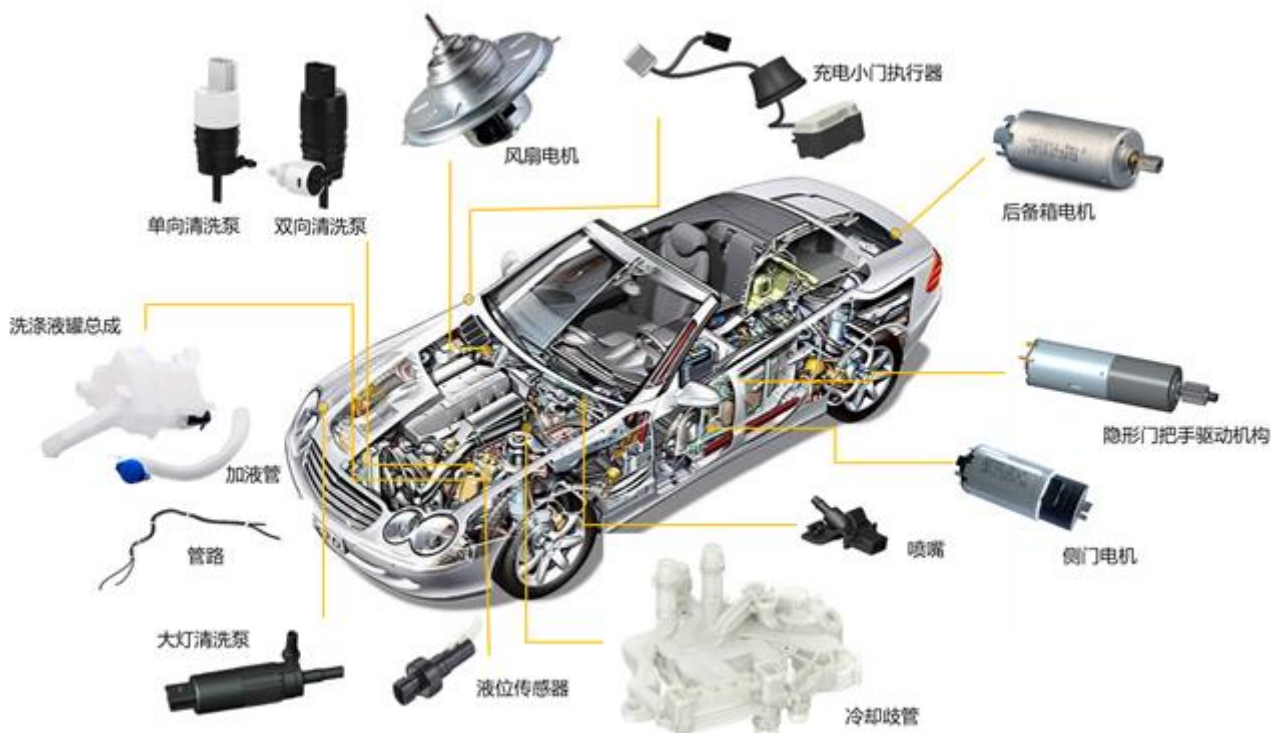
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

### （一）主营业务与产品

公司主要从事车用电机技术、流体技术相关产品的研发、生产与销售，致力于成为全球领先的汽车电机技术解决方案供应商。公司依托现有电机和流体技术，将现有业务规划布局为四大业务单元。在电机技术领域，划分为电机业务、电动模块业务；在流体技术领域，划分为驾驶视觉清洗系统、热管理系统业务。

自成立以来，公司一直专注于为整车厂和汽车零部件供应商提供稳定性高、品质可靠的车用电机、清洗泵、清洗系统等产品；有着深厚的技术沉淀和丰富的生产经验，熟悉汽车行业对汽车零部件在一致性、功能性与稳定性方面的高要求；具备与客户同步研发的能力，为客户在自动化、智能化以及清晰视觉等应用领域提供系统的解决方案，在行业内拥有较强的竞争力。

公司主要产品示意图：



## 1、流体技术产品

驾驶视觉清洗系统业务单元主要包括汽车清洗泵、清洗系统产品、智能汽车高级驾驶辅助系统（ADAS）传感器的主动感知清洗系统等产品；热管理系统业务单元主要包括新能源汽车热管理系统的冷却歧管、电子循环泵等产品。

在目前的汽车产业内，不管是传统燃油汽车还是新能源汽车，公司流体技术产品属于汽车必须配置的产品和功能之一。随着中国汽车零部件行业的不断产业升级，具备系统化平台化开发、模块化制造、集成化供货能力的业内企业具备更强的行业竞争力，并日益成为行业的发展趋势。公司在流体相关技术领域有深厚的积累，已经具备了成熟的系统解决方案配套能力，主要客户涵盖国内外知名的新能源及燃油车整车厂。得益于公司在清洗领域的技术积累与新客户开拓，公司在流体技术产品领域收入保持较为稳定的增长。2023 年清洗泵和清洗系统产品合计实现收入 46,676.11 万元，同比增长 19.27%。主动感知清洗系统属于公司针对清洗系统领域产品的前瞻性布局，相较传统清洗系统产品，该产品的智能化程度和复杂程度均有大幅提升，在未来高级别自动驾驶领域会有较好的市场前景。公司相关产品已与众多客户车型进行产品路试和系统适配，随着 L3 级别自动驾驶的加速落地，公司相关产品会逐步产业化落地。2023 年，公司的主动感知清洗泵产品已取得部分客户的小批量定点，预计 2024 年会有更多的增量车型进入定点环节。

依托清洗系统的业务布局，积极顺应汽车新能源化、电动化趋势，公司在热管理系统业务单元亦有产品布局。公司已具备“电子循环泵、阀、歧管”等产品的技术储备，其中冷却歧管产品已大批量量产且业务增速较快。

## 2、电机技术产品

电机业务单元主要包括后备箱及侧门电机、风扇电机、ABS 电机、滚筒电机等产品；电动模块业务单元主要包括隐形门把手驱动机构、充电小门执行器等产品。

近年来，汽车行业在“新四化”，即智能化、电动化、网联化、共享化方面的发展趋势日益明确。并且得益于中国政府对新能源汽车领域的支持，新能源汽车在电动化、智能化领域的发展尤为显著和迅速。为了提高汽车使用的舒适度，拓展汽车增值空间，过去利用手动控制的机械装置均可实现以电机方式执行驱动。公司一直关注现有产业和技术与新能源汽车和智能汽车领域的结合，积极开发电机领域产品的其他应用场景。公司开发了应用于汽车后备箱及侧门的后备箱电机、吸合锁电机、磁滞器电机，应用于汽车空调鼓风的风扇电机，应用于汽车门把手的隐形门把手驱动机构，应用于汽车充电系统的充电小门执行器、应用于汽车车门自动开启的电动门电机等。2023 年公司诸多电机品种业务增长迅速，实现收入 36,940.55 万元，同比增长 37.61%。

依托电机作为基石产品形成的良好口碑，电动模块业务旨在提升各电机的整体附加值，提升整体单车价值量，在各细分应用场景中由单一电机配套向总成化、系统化产品配套发展，形成更具深度的壁垒优势。公司已在隐形门把手和充

电小门领域实现“电机+执行器”的产品拓展，未来有望向集成度更高的系统产品发展，并且在更多的应用场景上发掘“1+N”的产品开拓机会。

此外，公司持续投入电机技术和新型磁性材料的研发，近期在谐波磁场电机技术和新型磁性材料技术方面已取得一定的技术突破。电机是基于磁场的电磁感应定律实现电能转换或传递的电磁装置，公司研发的谐波磁场电机技术从传统电机的利用基波磁场转变为利用谐波磁场进行电能转换，是对电机底层技术的颠覆性正向开发，已有部分技术成果取得了相关专利。该电机具有功率密度高、体积小、材料成本更节约、电磁干扰少、轴电流腐蚀减少、电机寿命提升等优势，具备较为广泛的应用场景。目前，公司已与德国伦茨（Lenze）合作，开发了应用于物流系统的滚筒电机产品，后续公司会持续尝试将该电机技术应用于汽车、工业自动化、人形机器人等诸多其他应用场景中。

磁性材料是决定电机性能的核心材料之一，为配套谐波磁场电机技术特殊的设计要求，公司已投入多方技术力量定制化开发了配套的磁性材料。目前公司新型磁性材料产业化落地进展顺利，已逐步搭建小批量中试线，预计 2024 年可小批量量产，并用于滚筒电机及其他工业电机产品的量产爬坡。

基于现有技术积累，公司不断开拓流体技术及电机技术在新能源汽车领域的应用，2023 年公司在新能源汽车零部件领域的收入为 25,959.53 万元，占当期主营业务收入比例为 28.49%，同比增长 33.85%。

## （二）公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，具体执行中，由工程技术部负责产品物料清单建立，采购部负责物料采购、供应商月度、年度业绩统计与绩效汇总，质量部负责来料的检验及供应商质量绩效统计，物流部负责物料接收、贮存及管理。

公司对于采购量较大的五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线、磁性材料等原材料，通常与核心供应商签订框架协议，进行长期的集中的采购以享受长期价格优惠和降低采购成本。同时，公司采购部会适时根据过往经验和宏观经济形势，对大宗原材料价格趋势进行预判，采取提前采购等方式，有效降低采购成本。

### 2、生产模式

公司采取“以销定产”的模式，由商务部提供客户的实际订单需求及预测需求，生产部根据库存情况及车间生产能力进行综合评估后，按照有利于质量、成本、交期、物流控制的原则，制定生产计划并反馈商务部后，进行生产计划的输入和生产准备。在生产分工管理上，公司根据产品的特性和客户的需求合理的安排产品的生产。公司主生产基地在宁波，具备电机、清洗泵、清洗系统及热管理系统等全品类产品生产能力。针对部分距离宁波生产基地较远的客户，公司采取生产贴近客户的模式，在客户周边设立了清远、沈阳、武汉、美国、泰国子公司作为外部生产基地。

公司主要通过 ERP 系统进行销售订单、生产计划、采购计划、库存及交付等信息的管理，并将生产信息传递给各个生产车间及子公司，形成拉动式生产；各环节以标准化作业模式按计划生产，最大限度控制在产品及库存数量，以减少存货对公司资源的无效占用。

公司制定了相对完善的生产管理制度，对生产岗位制作生产作业指导书，对需要注意的操作环节进行重点提示，以规范员工操作、降低不良品率并减少安全生产事故的发生概率。

### 3、销售模式

公司产品销售主要采取直销模式。目前已成为宝马、本田、现代、比亚迪、吉利、长城等知名整车厂的一级配套供应商；同时，公司通过与博世、大陆等全球知名跨国汽车零部件企业建立了稳定的合作关系，参与全球整车厂的二级配套。此外，公司还通过经销模式，如迈乐（Meyle）、费比（Febi）、标准汽车（SMP）等售后市场渠道商及贸易型客户销往售后及其他配套市场。

## （三）公司产能情况

公司产能扩张持续围绕公司主业展开，目前在建产能包括：（1）募投项目“年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目”，该项目设备正在持续投入中，已陆续产生经济效益；（2）募投项目“新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目”，该项目厂房已建设完毕，正陆续购置设备中；（3）公司在泰国新建汽车零部件生产基地，整体投资规模不超过 2 亿人民币或等值美金，该项目一期厂房建设预计于 2024 年 2 季度达到预定可使用状态，并陆续进行设备购置安装；（4）公司在美国新建汽车零部件生产基地，整体投资规模不超过 1,500 万美元，该项目已投资 1,000 万美元用于厂房土地和设备购置，预计 2024 年部分定点项目可进入量产爬坡周期，剩余 500 万美元将根据新增定点项目进行设备购置和投入。募投项目投资进度详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”

之“七、投资状况分析”之“5、募集资金使用情况”。

2023 年公司业务快速增长，公司现有产能得以充分利用，据测算，2023 年公司核心工序中电机工序的产能利用率为 102.43%。今后公司将根据业务情况持续优化产能布局节奏，把握历史发展机遇，以更好的业绩表现回报投资者。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
汽车零部件	73,489,869	61,232,347	20.02%	71,681,539	60,034,938	19.40%
按整车配套						
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

### 1、一级配套市场

公司的一级配套市场客户主要为知名整车厂或其控制公司，公司整车厂客户开发流程如下：整车厂对零部件配套供应商的整体配套能力有严格的要求，对包括产品设计能力、工艺能力、质量控制能力、生产能力等全面能力进行审核，审核程序涉及整车厂内部采购、研发、产品、质量控制等各部门，因此审核周期较长、门槛较高。公司成为整车厂合格供应商后，通过同步研发向整车厂或其配套供应商提供产品整体解决方案，并在相关配套零部件进行批量生产前履行严格的产品质量先期策划（APQP）和生产件批准程序（PPAP）等多个阶段。由于整车制造商对汽车零部件供应商的替换成本较高，一旦双方合作关系确立，就会形成较为稳固的长期合作关系。

### 2、二级配套市场

公司二级配套市场主要为国内外知名的汽车零部件供应商。该部分客户在选择上游零部件配套供应商过程中，通常具备一整套严格的质量体系认证标准。在公司通过国际组织、国家和地区汽车协会组织建立的零部件质量管理体系认证审核后，还需要按照客户各自建立的供应商选择标准，通过产品开发、生产管理、现场制造工艺等多环节的综合审核，才能成为候选供应商。成为候选供应商后，公司需根据客户要求的技术参数及需求预测，完成产品生产工艺设计研发、模具及工装设计制造、生产设备配置，产品先期策划（APQP）及生产件批准程序（PPAP）等流程，并得到客户的验证批准后，才可最终获得产品的生产订单。

### 3、售后及其他配套市场

公司售后及其他配套市场的客户主要为贸易型客户及售后市场渠道商，产品主要为清洗泵以及少量的清洗系统和电机产品。公司对售后及其他配套市场客户的销售均采用买断式销售。公司对该类客户销售的产品基本为面向售后市场的存量车型，由于部分车型处于生命周期的末期，整车厂停止了相关车型的售后零件供应，但售后市场依旧存在较大的存量需求。公司以现有产品为基础筛选出合适的产品清单，客户根据自身需求选购清单中的相应产品。客户采购产品后主要销往全球汽车售后服务市场，产品主要流向为下级渠道分销商、汽配零售店、汽车维修店、汽车改装店等，并最终销售给终端消费者。

报告期内公司主要销售模式、销售渠道没有发生变化。

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
汽车零部件	满足订单需求	15,568,954	15,333,300	259,595,335.48

### 三、核心竞争力分析

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

#### 1、客户资源优势

公司深耕汽车行业多年，业务覆盖全球主要汽车零部件市场，已积累众多整车厂及一级汽车零部件供应商客户，包括但不限于宝马、本田、现代、比亚迪、吉利、长城、博世、大陆等。

汽车整车厂及全球知名的跨国汽车零部件供应商具有严格的供应商审核体系，一旦形成稳定的供需关系后，双方合作通常不会发生变化。公司已积累了较多优质、稳定客户，这些客户对公司产品的进一步推广起到了以点带面作用，有利于公司未来业务的持续开拓。公司持续稳定的为优质客户服务，可优先获知行业新产品、新技术标准等前沿信息，也可与优质客户形成良性的业务互动、优化并提升技术优势，从而保持在电机、清洗泵、清洗系统、热管理系统领域的技术先进性。此外，全球客户带来的多层次化的客户结构及境内、境外的多区域业务也增强了公司整体的抗风险能力。

#### 2、平台化、标准化的产品战略带来的质量和成本优势

为了降低生产成本、缩短开发周期、提高产品竞争力，整车企业在产品开发上通常使用平台化技术，相对应的汽车零部件企业也越来越多的采取平台化开发、模块化制造、集成化供货的配套模式。公司基于对电机技术的深刻理解和掌握，积极实施产品平台化、标准化战略，即在产品的设计、开发和制造过程中提高利用平台化技术、模块化生产、标准化零部件的比率，以有效的提高生产效率、产品质量和降低产品成本。

清洗泵为公司的主要产品之一，其核心组件为清洗电机，以清洗泵的核心组件清洗电机为例，公司采取平台化的产品战略，通过电机标准化实现了电机开发平台覆盖全系列清洗电机产品；同时针对清洗电机、清洗泵的其他零部件，公司采用标准化的设计理念，实现了清洗电机、清洗泵绝大部分零部件的标准化。

通过上述平台化和标准化的战略实施，公司可以在产品设计中简化设计工作，缩短设计周期，为缩短技术准备时间和发展新产品创造条件，又可以充分利用过去的工作成果，减少编制工艺及专用工装的设计和制造的重复劳动，减少生产的重复管理，用有限的、合理的品种规格，满足用户的要求；在生产过程中，平台化和标准化的产品可以简化产品的品种规格、采用先进的全自动化生产线的方式进行大批量的制造，有效的降低生产成本；在质量控制方面，统一的材料和零件性能指标，可以充分验证并提高零部件性能的可靠性，提高产品质量。平台化、标准化的产品战略带来了公司产品质量的稳定和成本控制的优势，为公司产品在市场上取得竞争优势的主要原因之一。

#### 3、智能化全自动生产线自主研发、设计及集成

公司组建了专门的研发团队，施行以智能化设备代替人工建立全自动生产线的策略，目前公司已具备电机、执行器、喷嘴、泵等车间的全自动生产线的自主研发、设计及集成能力，从整条生产线的架构设计、生产线工艺流程设计、单机功能分配设计，到各类传感器、高清影像系统、声光控制系统及机械手的高密度应用，实现了高度集成。单台设备如传感器、高清影像系统、机械手等为公司根据自身生产线的工艺流程要求及技术特点向不同的设备供应商选型、采购，公司通过自主掌握的生产线研发设计及集成能力，对该等设备进行集成装配，实现各种传感器、标准元器件的协调动作，以满足公司精确高效的生产需求。通过对整条生产线自动化程序编码设计敏捷化和智能化控制，以及生产流程数据实时采集、工艺过程自我诊断数据汇集分析处理进行数字化管理，实现了各车间生产过程高度自动化和智能化。



公司单条电机自动化生产线集成了多台高清影像系统、多台四轴或六轴日本电装（DENSO）机械手、日本安川伺服电机或松下伺服电机、松下传感器等先进设备，公司研发的喷嘴生产线还集成了多台日本 IAI 电缸、三维力传感器等先进设备，通过公司自主编写的程序，搭配公司自主研发设计的工装夹具，在该等集成设备上优化并组合运用了原单体设备相关的伺服力矩控制技术、影像识别控制技术、机器人柔性装配技术、声光应用控制技术和系统集成控制技术，以实现该等设备的协调运作。公司自主设计集成的生产线以精确高效的工艺路线为核心，自动检析源头防错、纠错，进行精确的生产过程控制，减少了生产系统的复杂性及维护成本，满足了不同产品特性对技术的不同要求，同时公司提高了关键设备的自制率、大幅提高了产品的生产效率，满足了客户对于产品可靠性、一致性、精确性的要求。

#### 4、技术和研发优势

##### （1）产品自主研发能力

根据汽车整车厂和跨国汽车零部件供应商的需求进行快速、高效、可靠的产品选型、同步研发，是汽车零部件企业的核心竞争力之一。公司以电机技术为基础的产品研发集合了机械设计学、电磁学、材料学、流体力学等多学科、多技术领域知识，通过多年的研发积累已形成了一个全面的研发设计和生产技术体系。公司通过多年的技术积累及自主创新实践，掌握了一系列行业先进技术，包括电机设计分析、电机与控制 EMC 优化设计、电机噪音振动、产品结构设计等技术，通过该等技术，可进行电磁场模拟分析、电机噪音振动分析、流体分析、电机齿槽扭矩波形分析、电机脉动扭矩分析、电机反电动势分析、电机瞬态电流波形等分析，该等设计及分析能力主要是为了提升电机效率、优化电机的性能及结构、降低电机的噪音和振动、优化系统产品结构等，并将产品设计中可能存在的问题提前进行识别，减少后期改进改善的投入，从而达到优化设计成本与质量，实现数字化改造与灵活生产的目标，实现真正的精益，降低运营成本和提高劳动生产率。

以电机技术为基础的产品研发要求公司在产品精确度及相应生产工艺精益性方面有更加深刻的理解和控制，该等深刻理解和控制也是企业竞争力的核心，它代表了公司工程技术对产品理解的深入程度。过度设计或不足设计，或将推高制造成本、同时无益于产品质量的提升，或将无法满足客户的需求。公司的研发人员及工程师始终保持对产品精确度或偏差的深刻理解，从而在产品性能质量和成本之间选取最佳平衡点。该等自主研发设计能力可使公司根据不同客户的需求，不断研发设计及生产更低噪音、更高效率、更轻量化及更优性能的产品。

##### （2）同步研发能力

为了适应市场需求的变化、缩短产品设计周期，汽车零部件供应商通常会参与到客户产品的同步研发中，并提出合理化建议和方案。公司多年来在技术研发和技术创新方面持续投入，已经培育了一支具有扎实专业知识和丰富行业经验的研发团队，并在生产实践中，积累了智能化全自动生产线自主研发设计、产品自主研发设计、产品试验验证等方面的经验。公司根据客户的产品性能及规格要求，在与客户有效沟通的前提下，进行产品设计并进行结构和性能优化，缩短客户开发时间、降低成本。同时，公司研发团队已导入使用多家知名整车厂的数据交换系统，以及新产品同步开发和同平台多车型技术共享等系统模块，使公司研发团队具备了与整车厂新产品同步开发的能力，大大增强了公司与整车厂的合作紧密度。上述自主研发设计能力可使公司根据不同客户的需求，不断研发设计及生产更低噪音、更高效率、更轻量化及更优性能的产品。

##### （3）研发试验能力

目前公司拥有较为完备的试验检验设备，包括高低温交变湿热试验箱、电动振动系统、冷热冲击试验箱、盐雾试验箱、洗涤器综合测试系统、电机测试系统、电子式万能试验机、淋雨试验箱、砂尘试验箱、精密脉冲声级计、高精度特斯拉计、功能各异的高精度圆度测量仪、三坐标、ROHS 分析光谱仪、绝缘电阻测试仪、频谱仪、影像测量仪等设备，该等设备可以模拟整车使用环境对产品进行环境可靠性试验、耐振性试验、高低温剧烈变化（冷热冲击）环境试验、盐雾腐蚀环境条件试验、机械冲击试验，或进行电机参数试验、电机环境噪声试验、电机内部磁场分布测试、清洗泵的耐久性试验、对金属及非金属材料进行力学性能测试分析等。

目前公司大部分的产品试验可在公司内部完成，并已经通过了通用汽车、本田汽车、长城汽车、吉利汽车等客户的实验室认证，且能根据客户的实际需求定制非标准的试验设备和试验台架。试验检验能力是公司质量保证体系的重要组成部分，增强了公司的质量控制能力和研发保证能力，通过一系列严格测试把关，确保为客户提供品质可靠的汽车零部件产品。

##### （4）突出的模具设计能力



汽车零部件模具设计开发水平直接决定产品质量及档次，是否具有独立开发甚至同步开发模具的能力是汽车零部件供应商和整车厂商选择供应商的重要评审标准。公司不断拓展产业链，将主要产品所需的注塑件生产工序、电机机壳生产工序逐步纳入生产环节，现公司已经具备较强的精密注塑件模具开发能力及冲压拉伸自动模具开发设计能力。

在产品阶段，模具工程师和项目工程师、工艺工程师等人员积极参与产品的设计评审，模具工程师结合多年的模具设计开发经验，从模具结构可行性、模具的设计、材料性能、模具工艺及生产效率、模具的使用效率和寿命等方面对产品的整体设计提出意见或建议；在产品确认后，模具工程师开始模具的具体设计开发。模具的质量、精度直接影响产品的质量和精度，合理、高质量的模具设计为产品提供较高的质量保障，并可合理节约产品的成本。目前，公司已具备洗涤液罐、清洗泵的注塑件外壳、液位传感器、喷嘴、加液管、壶盖等注塑模具、吹塑模具及电机机壳的冲压五金模具开发设计能力。

模具设计过程中，公司积极应用计算机辅助设计 CAD 技术、模流分析技术，对塑料成型过程熔融状态填充物的流动、填充、冷却、最后成型等进行模拟分析，提前优化改善模具的设计方案，从而提升模具高品质的生产制造能力；冲压拉伸自动模具多工位线体在一次冲压行程中使用一台冲压机，配合二次元数控机械手传送，以及三合一偏摆送料器、模内攻牙、机械手装箱联合动作实现冲压自动化，并有效节省材料。此外，公司还引进了先进的模具加工设备，如日本三菱精密数控慢走丝线切割机床及精密数控镜面电火花成型机、台湾友佳精机立式加工中心、台湾同準精密磨床等精密加工设备等用以确保模具的加工精度。

突出的模具设计能力使得公司能够快速响应并满足客户多样化的需求，也是公司先进制造能力的集中体现。

#### **(5) 人才团队优势**

公司优秀的产品研发设计能力和工程制造能力最终将通过经验丰富的研发人才和工程师团队实现。通过多年的技术积累和项目实践，公司培养并拥有了一批具备机械、电子、控制、工业软件、传感器、智能制造等跨领域多学科知识综合和集成运用能力的研发人员及工程师团队。以电机技术为基础的产品研发、制造对研发人员及工程师团队提出了更高的要求，公司的研发人员及工程师团队通过对产品的精确设计、反复试验测试、充分的数据分析及例证，不断地追求并完善产品及工艺的细节，积极应对、攻克产品实际应用中的技术难题，并在短时间内为客户提供具有针对性的技术解决方案，在这个过程中，也加深和优化了研发团队对产品和工艺细节的理解和控制力。

#### **5、产业链纵向一体化及成本控制优势**

公司一直奉行纵向一体化策略，以电机为技术核心向下游开拓产品布局，向上游打破核心工艺和材料桎梏，开展以电机为核心的全产业链布局。一方面公司以电机技术为核心切入点，不断整合下游客户需求，利用电机的生产优势，由单一电机向总成化方向发展，开拓“1+N”的产品局部；另一方面，在上游领域，公司已将生产电机、清洗泵、清洗系统产品所必要的一些核心外购部件，如电机机壳冲压生产工序，洗涤壶、加液管及该等产品所需的注塑件生产工序等逐渐纳入生产环节。

磁性材料属于公司主要的核心原材料之一，公司已持续投入新型磁性材料方面的研发和自制。公司以往均通过外部采购方式获取磁性材料。一方面，外采材料基本为通用型材，采购量未到一定范围难以定制化开发，将无法充分发挥公司的电机设计能力，一定程度上削弱了公司的技术竞争力。另一方面，公司一直通过上游纵向一体化方式进行工艺和工程降本，以往的实践已经证明公司所奉行战略的有效性。过往实践中公司通过延伸产业链，将注塑工艺、冲压工艺纳入自制体系，使得公司的核心产品所需零部件的供货更加可控，质量更加可靠，同时也降低了采购成本。公司通过打通上游核心工艺和材料的桎梏，进一步加强公司的技术纵深和成本护城河。目前在新型磁性材料方面，公司已搭建量产中试线，具备小批量投产能力，为新式电机开发奠定材料基础。

同时，公司通过自主设计及装配智能化全自动生产线实现了各车间的高度自动化生产，大幅减少了人力资源配置，达到了提高生产效率、提高产品质量、降低生产成本的效果。公司通过自主设计组装全自动化电机生产线、纵向一体化战略等方式，不断提高核心产品零部件的自制率，有利于公司加强对于原材料供应、产品制造和销售等过程的控制，控制成本的同时增加各个业务链条的利润，从而使公司在市场竞争中占据成本优势，掌握主动权。

#### **6、质量控制优势**

公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕 IATF-16949 的质量控制标准，结合业务运营的实际情况，建立了以总经理主导，各部门主管负责的公司质量控制体系。搭建了四层质量控制体系，编制了纲领性的《质量手册》、各业务流程对应的《程序文件》以及日常操作对应的《作业指导书》及各类管理文件，以实现对各部门的工作进行高效的监

督指导，并将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务部人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023年，虽然汽车行业存在阶段性不利因素冲击，但新能源化、智能化为汽车行业积聚了产业新动能，行业整体上展现出强大发展韧性。据中国汽车工业协会统计分析，2023年中国汽车产销分别完成3,016.1万辆和3,009.4万辆，同比增长11.6%和12%，历史上首次产销量突破3,000万辆规模。

公司紧密围绕年度经营目标，坚持稳中求进，扎实细致地开展各项工作，进一步夯实主要业务，通过持续推进产品研发、精益化管理和降本增效等工作，公司业务也取得了长足的发展，各项财务指标均实现较好增长。报告期内，公司主要经营情况如下：

单位：元

项目	2023年	2022年	同比变动	变动原因
营业收入	923,372,027.85	738,754,534.13	24.99%	
营业成本	588,666,460.53	493,870,006.91	19.19%	
销售费用	18,655,581.80	16,908,578.73	10.33%	
管理费用	60,879,713.48	46,719,181.50	30.31%	主要系公司经营规模扩大、生产基地扩张，职工薪酬及折旧摊销等日常管理成本增加所致
研发费用	29,841,930.86	27,751,451.02	7.53%	
经营活动产生的现金流量净额	255,907,049.38	158,397,558.19	61.56%	主要系公司业务增长所致
财务费用	-7,077,158.02	-3,621,264.76	-95.43%	主要系利息收入及汇兑收益增加所致

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	923,372,027.85	100%	738,754,534.13	100%	24.99%
分行业					
汽车行业	923,372,027.85	100.00%	738,754,534.13	100.00%	24.99%
分产品					
汽车零部件	911,218,479.15	98.68%	732,604,442.33	99.17%	24.38%
其他	12,153,548.70	1.32%	6,150,091.80	0.83%	97.62%

分地区					
境内	581,150,417.45	62.94%	434,293,665.99	58.79%	33.82%
境外	342,221,610.40	37.06%	304,460,868.14	41.21%	12.40%
分销售模式					
主机市场配套	881,365,585.28	95.45%	703,218,307.29	95.19%	25.33%
售后及其他配套	42,006,442.57	4.55%	35,536,226.84	4.81%	18.21%

## (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	911,218,479.15	584,620,486.61	35.84%	24.38%	18.67%	3.08%
分产品						
清洗泵	200,246,854.16	122,973,507.27	38.59%	11.50%	3.39%	4.82%
清洗系统	266,514,281.01	185,161,954.88	30.52%	25.85%	22.01%	2.18%
汽车电机	369,405,460.97	232,116,331.59	37.16%	37.61%	29.14%	4.11%
其他产品	75,051,883.01	44,368,692.87	40.88%	3.10%	5.15%	-1.15%
分地区						
境内	569,758,734.40	377,556,085.10	33.73%	32.97%	27.99%	2.57%
境外	341,459,744.75	207,064,401.51	39.36%	12.28%	4.76%	4.35%
分销售模式						

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
汽车零部件	销售量	件	71,681,539	60,034,938	19.40%
	生产量	件	73,489,869	61,232,347	20.02%
	库存量	件	10,903,997	9,095,667	19.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

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	460,119,658.06	78.70%	385,074,326.40	78.16%	19.49%
汽车零部件	直接人工	62,030,277.01	10.61%	51,415,646.57	10.44%	20.64%
汽车零部件	制造费用	62,470,551.54	10.69%	56,141,928.75	11.40%	11.27%
合计		584,620,486.61	100.00%	492,631,901.72	100.00%	18.67%

说明

成本项目同比无重大差异。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是  否

报告期内，公司新设 2 家全资子公司，具体情况如下：

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.，注册资本 450 万美元。

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.，注册资本 4 亿泰铢。

## (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）	429,405,410.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	209,715,525.80	22.71%
2	客户二	69,280,614.86	7.50%
3	客户三	59,079,643.56	6.40%

4	客户四	52,647,854.23	5.70%
5	客户五	38,681,771.72	4.19%
合计	--	429,405,410.17	46.50%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

客户三为本期新增前五名客户。

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,739,086.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	47,473,579.83	10.07%
2	供应商二	38,651,684.09	8.20%
3	供应商三	35,124,363.33	7.45%
4	供应商四	15,545,087.00	3.30%
5	供应商五	13,944,372.49	2.96%
合计	--	150,739,086.74	31.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商五三为本期新增前五名供应商。

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益的情况。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,655,581.80	16,908,578.73	10.33%	
管理费用	60,879,713.48	46,719,181.50	30.31%	主要系公司经营规模扩大、生产基地扩张，职工薪酬及折旧摊销等日常管理成本增加所致
财务费用	-7,077,158.02	-3,621,264.76	-95.43%	主要系利息收入及汇兑收益增加所致
研发费用	29,841,930.86	27,751,451.02	7.53%	

#### 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
新磁性材料研制开发	公司通过合作开发进行新磁性材料的研发，该材料具有高磁性能、高电阻率、涡流损耗小、耐高温性能好和易成型等优点，有利于公司电机产品交期、质量和成本的管控。	处于中试线搭建及中试工艺开发阶段	项目通过内部确认，在公司生产的电机中推广应用	公司在电机核心材料的延伸研发，增强公司电机产品的市场竞争力
新能源车大扭矩谐波电机的研发	研发新能源车大扭矩谐波电机，提升功率密度，减重降本，同扭矩转速更低，匹配减速机构更精简，可在高效转速区工作，降低能耗，提升电压上限，降低逆变器能耗。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在新能源车驱动电机领域的新产品布局，实现产品多元化
混动车用洗涤系统的研发	研发混动车用洗涤系统，设计扁平型壶体紧贴轮毂罩安装，研发嵌入式洗涤泵安装于壶体，减小系统厚度方向空间尺寸，实现混动车前仓非常拥挤情况下的洗涤系统设置。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统洗涤系统产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
B9 清洗系统的研发	研发 B9 清洗系统，设计宽幅筋格安装板壶体，采用悬臂式安装结构，设计自动调心加液管，减振防漏，保证在紧凑的发动机仓实现清洗系统的安装和正常的使用功能。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统清洗系统产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
隐藏式门把手执行器的研发	研发隐藏式门把手执行器，开发低噪声直流电机，设计精密蜗轮蜗杆和小模数斜齿轮二级传动减速器组合构成执行器，通过 ECU 控制系统，实现隐藏式门把手的自动开启和关闭。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在车用门把手执行器领域的新产品布局，实现产品多元化
高频振荡喷射洗涤器的研发	研发高频振荡喷射洗涤器，设计高压洗涤泵，研发高频振荡喷嘴加大俯视和仰视喷射角，实现清洁区域洗涤液全覆盖，保证清洁效果，使驾驶员具有良好的视野。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统洗涤器产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
双向扩散清洗系统的研发	研发双向扩散清洗系统，设计高压大流量清洗泵，开发双向扩散喷嘴增大喷射角，保证清洁范围全喷射，避免刮片加速磨损和损伤，保证洁净度及良好视野。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统清洗系统产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
NA6 多功能清洗系统的研发	研发 NA6 多功能清洗系统，设计加强型大容积储液罐，设置雷达、摄像头和风窗玻璃清洗模块组，开发两个双向泵和一个单向泵提供动力，实现多模块的清洗功能。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统清洗系统产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
摄像头清洁吹气泵的研发	研发摄像头清洁吹气泵，设计多极回转式滑片结构，提供高压气体，喷嘴对摄像头清洗后，吹气泵马上进行吹气，清除镜头残留水滴，提升洁净度及采集图像精度。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在辅助驾驶装置清洗领域的新产品布局，实现产品多元化
低噪音后备箱电机的研发	研发低噪音后备箱电机，研究电刷低硬度材料，减小与换向器摩擦力，降低电机噪音，设计集成控制模块进行整流滤波、防浪涌及降低峰值电流，使电机运行平稳，减振降噪。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统后备箱电机产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局
EVO ABS 电机的研发	研发 EVO ABS 电机，在输出轴端设计偏心轮及滚珠球轴承，通过偏心轮径向频动推力实现制动过程的防抱死功能，设置高强度柱形轴承承接频繁施加在输出轴上的径向反作用力，使系统减振降噪和延长寿命。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在摩托车 ABS 电机领域的新产品布局，实现产品多元化
多级互连洗涤系统的研发	研发多级互连洗涤系统，将壶体设置在机舱底部，设计上、中、下多级互连组合导流管，将加液口延伸至机舱上半部分，既方便洗涤液的添加补给，又不影响新能源汽车其它重要系统的设计布置。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在传统洗涤系统产品的延伸发展，拓展盈利空间，助力公司市场布局

低噪音座椅电机的研发	研究低噪音座椅电机，将电枢叠片设计成螺旋式结构，增强电机启动性和运行平稳性，起到减振降噪作用，研发低噪音电刷，设计多种材料的组合配方，既保证电流密度，又提高电刷与换向器的滑动润滑性，以减小换向火花和降低噪音。	处于过程开发阶段	项目通过客户确认，实现量产	公司在汽车电机领域的新产品布局，实现产品多元化
------------	--	----------	---------------	-------------------------

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	101	87	16.09%
研发人员数量占比	10.62%	10.05%	0.57%
研发人员学历			
本科	45	39	15.38%
硕士	4	0	100.00%
其他	52	48	8.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	38	34	11.76%
30~40 岁	42	38	10.53%
40 岁以上	21	15	40.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	29,841,930.86	27,751,451.02	20,347,904.68
研发投入占营业收入比例	3.23%	3.76%	3.48%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	926,891,158.98	732,505,555.94	26.54%
经营活动现金流出小计	670,984,109.60	574,107,997.75	16.87%
经营活动产生的现金流量净额	255,907,049.38	158,397,558.19	61.56%

投资活动现金流入小计	468,952,645.47	1,621,799,718.54	-71.08%
投资活动现金流出小计	479,354,750.84	1,724,802,563.30	-72.21%
投资活动产生的现金流量净额	-10,402,105.37	-103,002,844.76	89.90%
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	30,231,618.22	20,877,996.87	44.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,231,618.22	-10,877,996.87	-177.92%
现金及现金等价物净增加额	218,269,944.42	50,667,775.40	330.79%

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、本报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 61.56%，主要系本报告期收入增长，及购买商品、接受劳务支付的现金未同比例增加所致；
- 2、本报告期内，投资活动现金流入小计同比减少 71.08%，主要系本报告期闲置资金进行理财的规模变小所致；
- 3、本报告期内，投资活动现金流出小计同比减少 72.21%，主要系本报告期闲置资金购买理财产品的规模变小所致；
- 4、本报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 89.90%，主要系本报告期闲置资金进行理财的规模变小所致；
- 5、本报告期内，筹资活动现金流入小计同比减少 100%，主要系上期存在新增短期借款所致；
- 6、本报告期内，筹资活动现金流出小计同比增加 44.80%，主要系本期偿还短期借款所致；
- 7、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 177.92%，主要系本期偿还短期借款所致；
- 8、本报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加 330.79%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额同比增加所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,803,210.13	3.32%	主要系理财产品收益	否
公允价值变动损益	990,200.05	0.42%		否
资产减值	337,983.31	0.14%		否
营业外收入	179,918.54	0.08%		否
营业外支出	56,307.38	0.02%		否
其他收益	7,071,554.51	3.01%	主要系与日常经营活动相关的政府补助	否
信用减值损失	-5,536,328.46	-2.36%	主要系计提应收账款及其他应收款坏账损失	否



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	311,556,407.72	21.96%	118,092,076.97	10.05%	11.91%	
应收账款	254,659,643.60	17.95%	190,457,934.38	16.21%	1.74%	
存货	112,567,005.41	7.94%	108,538,618.89	9.24%	-1.30%	
固定资产	300,532,320.19	21.19%	170,834,580.80	14.54%	6.65%	
在建工程	62,018,550.48	4.37%	114,080,004.85	9.71%	-5.34%	
使用权资产	2,495,411.22	0.18%	3,067,910.70	0.26%	-0.08%	
短期借款	0.00	0.00%	10,003,055.56	0.85%	-0.85%	
合同负债	3,687,194.65	0.26%	4,676,647.10	0.40%	-0.14%	
租赁负债	2,248,745.35	0.16%	2,090,478.26	0.18%	-0.02%	

境外资产占比较高

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美国恒帅	设立	5,637.28 万元	美国	独立运营	公司内部控制措施及内外部审计	-503.25 万元	5.14%	否
泰国恒帅	设立	6,986.74 万元	泰国	独立运营	公司内部控制措施及内外部审计	11.21 万元	6.36%	否

### 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）	371,942,525.57	1,000,200.05			327,000,000.00	458,821,875.00		241,120,850.62
5.其他非流动金融资产	4,930,000.00	-10,000.00						4,920,000.00
金融资产小	376,872,525.57	990,200.05			327,000,000.00	458,821,875.00		246,040,850.62

计								
上述合计	376,872,525.57	990,200.05			327,000,000.00	458,821,875.00		246,040,850.62
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,795,660.40	银行承兑汇票保证金
合计	7,795,660.40	--

## 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
其他	无	无	226,821,875.00	公允价值计量	203,054,453.72	1,440,055.30		197,000.00	318,821,875.00	3,791,483.19	82,672,634.02	交易性金融资产	自有资金
其他	无	无	140,000.00	公允价值计量	168,888,071.85	-439,855.25		130,000.00	140,000.00	5,011,926.99	158,448,216.60	交易性金融资产	募集资金
基金	无	宁波江北创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	公允价值计量	4,930,000.00	-10,000.00		0.00	0.00	-10,000.00	4,920,000.00	其他非流动金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			371,821,875.00	--	376,872,525.57	990,200.05	0.00	327,000.00	458,821,875.00	8,793,410.18	246,040,850.62	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2023 年 03 月 25 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2023 年 04 月 10 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

### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行人民币普通股（A股）股票	41,360	37,494.62	6,005.19	24,829.01	0	0	0.00%	14,392.05	存放于公司募集资金专用账户和进行现金管理	0
合计	--	41,360	37,494.62	6,005.19	24,829.01	0	0	0.00%	14,392.05	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,000.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 20.68 元，募集资金总额为人民币 41,360.00 万元，扣除与本次发行有关费用人民币 3,865.38 万元（不含税）后募集资金净额为人民币 37,494.62 万元。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 10 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，同意公司使用不超过人民币 16,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截至报告期末累计投入募集资金金额为 24,829.01 万元，募集资金现金管理的金额为 13,000 万元，现金管理收益和利息收入扣除手续费后净额为 1,726.44 万元，剩余存放于募集资金专户的余额为 1,392.05 万元。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目	否	18,059	12,000	2,776.49	11,976.69	99.81%	2024 年 04 月 11 日	7,951.07	14,866.27	不适用	否
新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目	否	43,538	25,494.62	3,228.7	12,852.32	50.41%	2025 年 04 月 11 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,597	37,494.62	6,005.19	24,829.01	--	--	7,951.07	14,866.27	--	--
超募资金投向											

无											
合计	--	61,597	37,494.62	6,005.19	24,829.01	--	--	7,951.07	14,866.27	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	“年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目”及“新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目”尚未结项，项目仍在持续投入；										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生 公司于 2023 年 4 月 10 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期及部分项目新增实施地点的公告》。同意在募集资金投资项目投资用途及投资规模不发生变更的前提下，考虑募投项目的实际进展情况，决定对“年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目”新增实施地点宁波市江北区欣盛路 599 号；										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 26,953,794.72 元及已支付发行费用（不含税）的自筹资金 1,415,094.26 元，共计 28,368,888.98 元。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该议案出具了核查意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《宁波恒帅股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（天职业字[2021]23158 号）										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2023 年 4 月 10 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，同意公司使用不超过人民币 16,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 13,000.00 万元用于现金管理，剩余金额存放在公司募集资金专用账户上										
募集资金使用及披露中存在的问题	无										

或其他情况	
-------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

公司目前主要从事车用电机技术、流体技术相关产品的研发、生产与销售。公司始终坚持技术自主创新，以市场需求为导向，积极进行全球化的布局，不断加快产品制造技术和工艺研究，不断提升制造环节的自动化水平，以高标准的产品满足全球客户的需求。未来，公司将积极布局车用主动安全及舒适配套的电机系列产品、工业自动化及人形机器人应用端的电机系列产品、智能驾驶主动感知清洗系统、新能源汽车热管理系统，依赖新技术、新产品的开发，全面提升公司综合实力，努力把公司营造成为一家技术领先、品质卓越、服务优秀的车用电机技术解决方案的供应商。

公司制定了“安全信赖，品质卓越，行业领先”的总体业务发展与经营目标，保持公司良好的发展趋势，在车用电机及清洗系统领域取得了有利的竞争地位。

公司将以“安全信赖”为核心，坚持技术自主创新，不断地增加研发投入，实时跟踪、布局电机领域的新技术，形成标准化、平台化的技术体系；坚持以市场为导向的经营方针，以现有产品线为基础，不断优化产品结构和扩大市场覆盖面，在发展乘用车市场的同时，兼顾商用车市场开拓，持续融入全球汽车零部件供应链，推进自有品牌建设，将“HMC”营造成为电机及清洗系统领域知名品牌。

### (一) 经营计划

#### 1、依托电机及流体技术，打造四大业务产品超市

公司深耕车用电机和清洗系统领域多年，电机技术及流体技术是公司发展的核心源动力。2024 年，公司将继续现有产业拓源拓品的战略，深入挖潜新兴赛道电机品类和流体产品的开发，围绕四大业务单元进行产品布局，丰富产品类别，打造品类丰富的产品超市。公司将有针对性的在大扭矩谐波无刷电机、ESP 电机、EPB 电机、ABS 电机、电动门电机、

座椅电机、热管理系统电机执行器、ADAS 清洗系统及相关气泵液泵、EMC 性能、磁路设计、NVH 性能等方面重点投入，为后续发展奠定了稳固的技术基础。

在电机技术领域，公司依托清洗电机领域作为基石场景，在拓展应用场景上已取得了长足的发展。公司电机产品属于平台型产品，在当前汽车行业愈发注重消费属性的背景下，公司电机产品的应用场景具备强外延性、拓展性、可复制性。公司在车身“四门两盖”领域（四个车门、后备箱盖和新能源汽车充电小门盖）已经开发出诸多稳定的应用场景，如应用于汽车后备箱及侧门的后备箱电机、吸合锁电机、磁滞器电机、电动门电机，应用于汽车空调鼓风的风扇电机，应用于汽车门把手的隐形门把手电机，应用于汽车充电系统的充电小门执行器等。依托电机作为基石产品形成的良好口碑，电动模块业务旨在提升各电机的整体附加值，提升整体单车价值量，在各细分应用场景中由单一电机配套向总成化、系统化产品配套发展，形成更具深度的壁垒优势。公司已在隐形门把手和充电小门领域实现“电机+执行器”的产品拓展，未来有望向集成度更高的系统产品发展，并且在更多的应用场景上发掘“1+N”的产品开拓机会。

在流体技术领域，公司依托风窗清洗系统作为基石场景，在持续更新迭代的同时向热管理系统领域外延。高级别自动驾驶场景下，汽车传感器数量众多且精度、容错等要求更为苛刻，该场景下的清洗需求算法更为复杂且需内嵌入自动驾驶逻辑中，清洗系统需实现主动识别脏污，主动判断清洗时点，主动执行多点位清洗操作等需求，系对传统清洗系统产品的代际迭代。公司针对汽车高级驾驶辅助系统（ADAS）传感器的清洗需求，已开发出具备主动感知功能的新一代清洗系统产品，且相关产品已与多家客户进行产品路试和系统适配。2023 年公司已与部分客户签订主动感知清洗泵的小批量定点项目，预计 2024 年会有更多新车型进入定点环节。在热管理系统领域，公司已开发冷却歧管产品且量产配套，实现从“0”到“1”的突破，未来将继续开展热管理系统领域中电子循环泵、阀等方面的技术及产品研发。

公司计划加大对研发场地、研发设备、配套专业软件等方面的投入。完善技术研发创新体系，提升公司智能制造系统的研发能力，进一步提高与客户的同步开发设计能力。增加产品的轻量化与高效率、低噪音、可装配性等方面的工艺技术研发投入，积极实施管理标准化、数字化、人性化，持续创新研发流程，减少不增值环节，增强公司整体研发水平及技术实力。

## 2、纵向一体化战略延伸，加速新型磁性材料产业化落地

磁性材料属于公司核心原材料之一，通过磁性材料自研自制进一步延伸纵向一体化的范畴，强化公司整体产业能力。一方面，公司以往磁性材料基本为外部采购，而外采材料通常为通用型材，采购量未到一定范围难以定制化开发，无法充分发挥公司的电机设计能力，一定程度上削弱了公司的技术竞争力。公司近期新研发的谐波磁场电机技术对磁性材料的性能、成本、开发进度上提出了更为迫切的需求，公司已投入多方资源进行新型磁性材料的产业化研发。另一方面，公司一直通过上游纵向一体化方式进行工艺和工程降本，以往的实践已经证明公司所奉行战略的有效性。过往实践中公司通过延伸产业链，将注塑工艺、冲压工艺纳入自制体系，使得公司的核心产品所需零部件的供货更加可控，质量更加可靠，同时也降低了采购成本。公司新型磁性材料的研发和产业化落地整体进展顺利，目前已搭建小批量磁性材料中试线，预计 2024 年可实现小批量的磁性材料自供，为滚筒电机及其他工业电机的量产爬坡提供充足保障。公司通过打通上游核心工艺和材料的桎梏，将进一步加强公司的技术纵深和成本护城河。

## 3、探索工业自动化及人形机器人产业，打造第三增长曲线

人形机器人属于下一个具备跨时代意义的硬件平台。2024 年政府工作报告提出“加快发展新质生产力”，人形机器人已成发展新质生产力热门领域。人形机器人具备 AI+ 高端制造双属性，有望开拓高端制造新模式、新业态，提升我国科技和制造综合实力。当前，人形机器人的产业蓝图已徐徐展开，产业培育及利好政策不断叠加，行业软硬件产品快速迭代，产业化及商业化进程正进入快车道。该行业与工业自动化、汽车行业产业链具备高度重叠度和技术复用性，华为、比亚迪、宁德时代、小鹏、小米等多家车企已宣布布局机器人。公司作为电机解决方案供应商，掌握多品类电机的核心研发和产业化能力，同时兼具汽车行业与工业自动化领域广泛客户储备，具备发展人形机器人电机的天然优势。2024 年属于恒帅股份加速快跑的年份，公司自主研发的谐波磁场电机技术及新型磁性材料已进入产业化拓展阶段，具备为定制化需求提供技术适配及实物样品交付能力。公司高度重视人形机器人的产业链机会，通过匹配谐波磁场电机技术与人形机器人所需电机品种（如无框力矩电机、空心杯电机等）定制化需求，相关产业机会有望为公司打开全新的增量空间，成为公司未来第三大增长曲线。

## 4、泰国及美国生产基地陆续竣工投产，夯实全球化生产基地布局

近年内，逆全球化浪潮迭起，国际间贸易摩擦不断，原本的国际间专业化分工优势逐步不再显著，全球市场可能面临被逐步割裂分化成若干封闭市场的局面。汽车行业产业链复杂且庞大，以往依赖国际间专业分工合作可极大降低整体行业的成本，如今行业面临的供应链不确定风险在逐步加大。公司外销比重较大，为应对行业供应链风险，公司从 2022 年后开始加速全球化生产基地布局，相继推进美国及泰国生产基地的建设。一方面，海外基地可以就近客户进行生产配套，有利于公司现有业务扩大海外业务的市场份额。另一方面，汽车行业整体面临快速降本的压力，这对于中国汽车零部件供应商而言既是压力也是重大的历史机遇期。中国产业链的整体工程能力在降本方面具备较强的相对优势，随着众多中资厂商的海外布局进程加速，外资厂商的技术优势若无法转化为成本优势，中资企业将获得向中高端领域突破的良机。

### 5、拓宽和升级与客户之间的合作

把握汽车行业新能源和智能驾驶技术的发展机遇，加强对现有客户新项目开发的深层介入和同步开发，积极推广相关领域产品，满足既有客户供应链的需求，扩大对汽车整车厂的配套规模。积极主动配合战略合作伙伴进行产品开发，从产品开发源头与客户共同把控，做到品质卓越、成本极致，共同提升战略合作伙伴竞争力，争取更大规模的一级和二级配套份额。通过产品技术创新、工艺创新等新技术、新材料应用和新产品开发，持续扩大公司产品在全球细分市场规模和影响力。

凭借自身优势进一步拓宽和升级合作渠道，进一步衔接上下游汽车产业链的大型企业，力争业务覆盖更多主流系统集成商和整车厂，并更多地建立与国际知名厂商之间的业务联系。同时，凭借汽车产业的积累和口碑，公司逐步涉足工业自动化领域，相关新产品和客户拓展初具成效，为公司的产品品类扩展打开跨行业发展空间。

### 6、加强人才队伍和企业文化建设

公司将根据发展规划及现有组织架构基础加强人才队伍建设，尤其是结合行业发展和市场需求，建立符合市场发展方向的技术研发人才梯队，增强特定领域的技术攻坚实力。一方面，公司将建立和完善人才评价机制，搭建人才梯队，梳理晋升渠道，对销售新业务拓展、技术突破、生产改善奖或特殊贡献等激励制度的输出和执行；另一方面，公司将持续进行组织优化、推行绩效考核、激励文化，实施年度绩效考核制度。持续对公司食堂、员工活动场所、职工宿舍楼进行改善，积极推动员工关怀的实施，旨在提高员工的归属感和满意度。

### 7、有序推进募投项目建设

2024 年，公司将严格按照募集资金投资项目的实施计划进行项目投资，确保募集资金的存放和使用合法合规，同时努力提高募集资金的使用效率，通过投入募集资金切实为公司、为股东创造效益。

#### （二）可能面对的风险

##### 1、汽车行业的变革风险

公司主要从事车用电机技术、流体技术相关产品的研发、生产与销售，公司属于汽车行业上游的零部件行业，因而公司的业务发展与全球汽车行业息息相关。近几年汽车行业存在较多阶段性不确定因素，但危机同时伴随着发展机遇。当前各汽车品牌竞争逐步白热化，成本竞争压力巨大的危机，伴随着产业电动化、智能化的增量需求机遇；传统燃油车面临颠覆性挑战，伴随着新能源汽车的快速发展；大众普遍消费降级，伴随着中国汽车行业产销量的逐年屡创新高。

若未来汽车产业政策调整、市场需求波动、汽车行业格局剧烈变动，可能导致行业需求端竞争加剧，公司相关产品的销售数量及销售单价可能受到一定影响，从而将对公司的经营业绩产生不利影响。若未来汽车行业持续受芯片短缺、物流困境、供应链受阻等突发性因素影响，可能导致行业供给端供给受限、产能下降，对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注行业及政策动态，积极应对经济环境变化等带来的不利影响，推动产品结构布局，加快新产品产业化步伐，积极开拓新产品市场，提升公司整体抗波动抗风险能力，推动公司业务的快速发展。

##### 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为各类五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线等。实际业务中，公司较少因为原材料价格波动与客户协议调整销售价格。过去几年中，原材料存在长期处于高位的情形。2023 年，原材料价格虽已从高点回落，但若未来原材料价格产生剧烈波动，将会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司对于采购量较大的五金件、橡胶件、塑料材料、电子元件、导线等原材料，通常与核心供应商签订框架协议，进行长期的集中的采购以享受长期价格优惠和降低采购成本。同时，公司采购部会适时根据过往经验和宏观经济形势，对大宗原材料价格趋势进行预判，采取提前采购等方式，有效降低采购成本。



### 3、客户相对集中的风险

报告期内，公司的客户集中度较高，尽管公司与主要客户均已建立了长期、稳定的战略合作关系，业务发展较为稳定，但如果公司主要客户需求下降、客户对公司供应商认证资格发生不利变化、因产品交付质量或及时性等原因不能满足客户需求而使客户转向其他供应商采购，将会对公司业务造成不利影响。

应对措施：公司在与现有客户保持和加深合作的同时，积极开拓新客户和产品应用场景。除不断巩固及扩大成熟车型的供货量之外，也通过持续地进行新客户和新项目的同步开发获取更多优质的订单。随着公司业务的逐步发展，公司也将积极开拓车用机电技术的其他市场，新客户数量和销售收入的增加，将使得公司客户集中度有所下降或者分散客户相对集中的风险。

### 4、汇率波动风险

报告期内，公司出口业务主要以美元、欧元定价，由于公司出口收入持续增长，如果公司未能及时将汇率变动风险向下游客户转移，汇率的波动将会增加或减少以人民币计量的销售收入。同时，由于付款周期的存在及公司持有的其他外币货币性资产，汇率变动同样会影响财务费用。

应对措施：公司将会做好外汇汇率波动的前瞻性预测，控制外币资产余额水平或采取外汇套期保值等方式，提前做好相关的风险对冲准备，降低汇率波动对公司的影响。

### 5、国际贸易摩擦及贸易政策影响公司经营业绩的风险

公司产品主要出口国为欧洲的德国、罗马尼亚、意大利，亚洲的韩国，美洲的墨西哥、美国等国家和地区。若未来公司产品主要出口国或地区的贸易政策出现重大不利变化，可能对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：针对贸易摩擦和国际贸易政策变化风险，公司将主动适应新形势、迎接新挑战、全力抢抓新机遇，统筹推进生产经营工作，确保全年经营发展目标地完成；公司将加深与客户的合作，做好客户及市场变化的预判，保障正常交付；公司将坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，不断提高公司自身竞争力。

### 6、产品质量责任风险

按照汽车行业惯例，公司需承担质量保修期内因公司产品质量问题而发生的保修等费用。虽然公司在生产经营过程中未曾因产品质量缺陷导致大规模的召回或赔偿，且公司有着先进的生产技术以及严格品质管理制度，并已对产品质量方面的费用进行了合理的预计；但是仍不排除公司未来由于质量把控不严、生产过程中出现违规操作等原因导致所供应产品出现质量问题给客户带来重大损失的可能性。如果出现上述情况，公司将面临丧失客户订单及面临赔偿的风险，公司的品牌、市场声誉将会受到严重的负面影响，进而对公司的生产经营和盈利能力造成重大不利影响。

应对措施：公司推行全员参与、全程覆盖的质量管理，围绕 IATF-16949 的质量控制标准，结合业务运营的实际状况，将产品质量先期策划（APQP）、生产件批准程序（PPAP）以及失效模式及后果分析（FMEA）等汽车行业质量控制常用的工具广泛应用于产品质量控制的各个关键节点。同时，公司建立了产品和客户档案，由商务部人员提供产品售后的全程跟踪服务，通过与客户沟通，并与技术及生产人员及时反馈用户的改进意见，实现产品和服务质量的持续改进。

### 7、规模扩张导致的管理风险

近几年，公司业务保持增长趋势，并且产品品类扩张加速，未来可能会涉足陌生行业或者全新技术细分赛道。公司资产、业务和人员规模将进一步扩大，公司在经营决策、风险控制等方面的难度将增加，新产品的研发、市场开拓、内部管理、资金管理运用的压力也将增大，公司现有组织架构和运营管理模式将面临新的考验。如果公司的管理团队不能适应资产规模对管理提出的更高要求，将会降低公司的运行效率，对公司未来的业绩带来一定的不利影响。

应对措施：公司将按照相关法律法规及公司章程，不断完善公司内部控制制度及管理流程，同时积极创新管理模式，加强管理团队建设，提升组织效能。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月12日	公司会议室	实地调研	机构	海富通：宫衍海、王振遨、李子豪；汇智集团：陆明曦；长江证券：高伊楠	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230112
2023年02月09日	公司会议室	实地调研	机构	长江养老：周萌、邱长伟；博时基金：郭晓林；国金证券：陈传红；莫尼塔：文姬、钟鸣；财通基金：李佳丰；中国人寿：王思聪；国元证券：刘元；上海标朴：陈玮毅；上海拿特：李文、李伟；华夏基金：蓝一阳、时赞凯、董文翰、陆佳敏；长江证券：高伊楠、季思涵	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230209
2023年02月15日	公司会议室	实地调研	机构	上海证券：马雨池；信达证券：王欢；太平洋：付秉正；国泰君安：赵水平、吴晓飞、管正月、多飞舟；中融基金：钱文成、孙志东；信诚基金：衣祯永；鹏华：梁超；华泰保兴：田荣；正涵投资：马睿超、张楠；华福证券：樊夏沛；宏道投资：季巍；煜德投资：李昊；中信证券：侯苏洋；浙商证券：赵一凡	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230215
2023年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	前海人寿：吴伟、刘远程、陈志新、李克强、姚尧、吴昱村；浙商证券：谭凌岚；交银施罗德：白家乐；国金证券：陈传红	公司的基本情况、业务及经营情况	300969 恒帅股份调研活动信息 20230310
2023年04月12日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券：高伊楠；浙商证券：赵一凡；长江养老保险：邱长伟；中金公司：袁牧；易同投资：吴思农；招商证券：何怀志；莫尼塔：钟鸣；上海证券：王璿等 100 家机构	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230412
2023年04月18日	深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	其他	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230418
2023年04月28日	公司会议室	电话沟通	机构	长青藤资产：谢树平；大道资产：蔡天夫；尚雅投资：王舒；长江养老：邱长伟；易同投资：吴思农；展博投资：吴卫萍；粤民投投资：查鸿铭；国泰君安：赵水平；金库骐骥投资：杨立；广州趋势私募：金之茜；国金证券：王一卓、陈传红、田野；Cloud Alpha Capital: Liu Chang；深圳多鑫：张毓婷；汇添富基金：朱晓亮；中信建投：刘岚；长安信托：戴启明；	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230428
2023年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安：赵水平；嘉实基金：刘智琪；长城证券：刘欢；浙商证券：赵一凡、何冠男、郑景毅；华泰柏瑞：王林军；建顺投资：罗庆	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230519
2023年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	华西证券：郑青青；摩根华鑫：何茜；招银理财：莫威格；咏明资产：崔承天；兴业证券：戴畅、刘馨遥、郑伟年、唐屹屹；工银安盛：李鹏飞；华安基金：倪文	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230522

				凡；慎知资产：赵永健		
2023年05月26日	公司会议室	电话沟通	机构	瓦洛兰:郭小奎；嘉实基金:张鑫荔、孙帅；正圆投资:黄志豪；中信建投:刘岚；明世伙伴:朱瑶琪；固禾资产:文雅；源乐晟:李源；盘京投资:崔同魁；东吴基金:陈军；珠江投资:王钟杨；天风资管:邱天；中辰集团:许绍新；华润元大:哈含章；瑰钰投资:程海永；圆信永丰:田玉铎；五地投资:成佩剑；铭伟资产:李志敏；弘尚资产:李军；高毅资产:庞韬；国寿养老:周晓文；禹田资本:张宇；银华基金:刘一隆；富国基金:赵晨阳；恒越基金:曾万平；中邮创业:孙威；信达澳亚:魏冠达；上海证券：王璉	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230526
2023年06月01日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司：袁牧；工银瑞信：腾冠兴；格林基金：梁亚辉；森锦投资：黄裕金；呈瑞投资：杨类禹；青骊投资：袁翔	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230601
2023年06月08日	公司会议室	电话沟通	机构	招商基金：赵季新；国金证券：江莹；华安资产：庞雅菁、张钰楠；兴业证券：刘馨遥、刘思仪	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230608
2023年06月15日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投：程似骐、陈琛；中国人保资产：陶汇、李爽、汤祺；佐誉资本：占泉；中信证券：李景涛、杨荣臻、黄耀庭、戴佩琼；华商基金：刘静远、张月	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230615
2023年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金：杨发鑫、张炜、薛少龙；国金证券：陈传红、朱睿、苏莹；西南证券：郑连声；建信基金：何坤华、黄子凌、戴仕远、姜峰、陶灿、张湘龙；开源证券：李俊逸；天风资管：付方宝	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230621
2023年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券：苏晨、陈传红、江莹、冉婷、倪赵义；乾惕投资：陈恩婷；国富人寿：王佳、胡越然；博道基金：彭宗云；中金基金：赵洁；五地投资：刘晶；招银理财：莫威格；华泰柏瑞：陈世鼎；平安证券：李峰；兴业证券：黎卫东、薛伟刚；相聚资本：陈珺诚；广东正圆：戴旅京；浙商证券：翁晋翀；源乐晟资产：卢奕璇；顺安基金：李子若；Holyway Fund：乔雅；汉和汉华资本：贾文斌；广发基金：顾益辉等 79 家机构；	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230629
2023年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券：刘一鸣；复华投信：颜毓静	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230704
2023年07月07日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券：胡小禹；兴业证券：江易林	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230707
2023年07月12日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰君安：赵水平、管正月；泰康基金：程翔；胤胜资产：杨潇；诺安基金：李懿洋；华泰自营：张端峰；明润投资：彭勇；中信证券：黄耀庭、陈彦龙、孙晨晔、袁一、陆琦；建信基金：张文浩；汇升投资：周丽；信达澳亚基金：李博；清和泉：张格培、柳超然；东方港湾：潘衡光；相聚资本：叶善庭；财通基金：吴辉凡；南方天辰：魏子钦；天虫资本：李星雨；泰康资产：叶兰、张烁；PINNACLE：邱琳；宏道投资：田博；广	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230712

				发基金：马军；南京金友：岳雨霏；冠达菁华基金：岳永明；鲍尔；段嘉；keystone investors:程家麒；交银施罗德：刘珺涵；坚果私募：章宇轩；建信基金：邵卓、张文浩；万泰华瑞：吴凌云；和璞投资：赵斌；正心谷：姚怀畅；涌泉：刘明月；摩根华鑫：何茜；Comgest：陈学亮；平安资产：孙芳、顾皓卿、陶阳刘博、曹欣、樊建岐		
2023年07月20日	公司会议室	实地调研	机构	华宝基金：张坤；华安证券：陈飞宇、罗鑫；农银：凌晨；招商证券：陆乾隆；招银理财：莫威格；中信证券：黄艳；信达澳亚：朱然、刘小明、杨宇、张剑滔	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230720
2023年07月28日	公司会议室	电话沟通	机构	景顺长城：张仲维、曹雅倩；国金证券：江莹、陈婕、陈小莹；	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230728
2023年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	正圆投资：亓辰；青岛金光：雷静；中信建投：刘岚；光大资管：陈峰；淡水泉：翟东林；国泰基金：陈逸鲲；富安达基金：朱义；嘉实基金：周雅娟；德邦基金：杜彩雯；国寿养老：郭琳；长江养老：邱长伟；鹏华基金：薛少龙；民生证券：郭雨蒙；鑫元基金：陆杨；中信证券：黄耀庭、陈彦龙、戴佩琼；谭石投资：李君华等 97 家机构	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230904
2023年09月05日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：郭雨蒙；鑫元基金：俞建忠；浙商资管：刘玮奇；众安保险：李驭龙；浙商证券：赵一凡；偕沅资产：冯煌；开源证券：李俊逸、沈匀；国海富兰克林：周俊宏	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230905
2023年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	长江养老：邱长伟；兴业证券：刘馨遥、刘思仪；工银安盛：李鹏飞；中信期货资管：桂伶	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230906
2023年09月07日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源：戴文杰、胡书捷、任奕璇、朱傅哲；明世伙伴：朱瑶琪；尚善资产：刘晓鹏；磐安资产：冯罗媛；国泰君安证券：赵水平、吴晓飞、多飞舟、曹诗冉；华宝基金：张金涛、薄玉、郑英亮；海通证券：刘一鸣等 58 家机构人员	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230907
2023年09月14日	公司会议室	实地调研	机构	永赢基金：范帆、黎一鸣、胡泽、常远；金鹰基金：曾嘉诚、吴海峰；国金证券：江莹	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230914
2023年09月19日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资管：郑蕾、程翔、曹令、陈怡、黄成扬、吕无双、薛小波；国金证券：陈传红、江莹	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230919
2023年09月26日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	其他	其他	线上参与公司 2023 年半年度网上业绩说明会的投资者	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20230926
2023年10月11日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券：林子健；南土资产：董健挺	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231011
2023年10月13日	公司会议室	实地调研	机构	创金合信基金：张小郭、谢天卉、王妍；浙商证券：姬新悦	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表

					营情况	20231013
2023年10月27日	公司会议室	电话沟通	机构	长江养老：邱长伟；兴业证券：刘馨遥；建信基金：戴仕远；鹏华基金：薛少龙；胤胜资产：谭佩佩；华宝基金：贺喆；古曲投资：张宇涛；东莞证券：李志敏；国金证券：江莹等94家机构人员	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231027
2023年10月31日	公司会议室	电话沟通	机构	太平养老：刘伟刚、孟兴亚；国金：江莹；浦银安盛：李邓希、秦闻；嘉实基金：潘润杰；光大永明资管：李冰；融通基金：陈泽伟；鹤禧投资：胡孟汉；太平基金：陈豪；进化论资产：庄启臣；浙商证券：赵一凡；尚雅投资：王舒；非马投资：朱东白、马雪飞	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231031
2023年11月02日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券：梁澄月、陆乾隆、杨献宇；招商自营：何雨明；长江养老：邱长伟；平安资管：樊建岐；中融基金：骆尖；国联基金：孙志东；旌安投资：姜书岳；路博迈：袁子杰；建信基金：邵卓、戴仕远、张湘龙；国寿养老：郭琳、周晓文；国金：江莹、田野；平安基金：王诗宸、翟森、李化松	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231102
2023年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券：苏千叶、何家金、杨天翼；国金基金：王小刚；稻荷基金：刘韬、刘通；凯昇投资：杨哲乾；禾浦投资：刘沛力、杨渝；中信建投：朱伟、方勋、陈怀山；宽合投资：何盛；方略资产：林福康；中盛晨嘉：戴维；摩根基金：臧云飞；惠升基金：张池；昱奕资产：刘布雷、曾艳、艾琪；国元证券：陈焯尧；泽添基金：张骁、韩杰、余力、章健；云杉常青基金：李福磊；中信证券：陆天宇、陈彦龙、邵子洋；乐雪资本：陆畅宏；东北自营：程威华；银叶投资：寇晨飞；鹤禧投资：胡孟汉；国寿安保：韩涵；大家资产：王海瑜；歌斐资产：田依灵；兴业基金：徐立人；丹羿投资：龚海刚；拾贝投资：葛昊；	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231107
2023年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券：刘馨遥、戴畅；兴全基金：刘鹏坤；永赢基金：王嘉玮；上汽金控：王修艺、姚思齐；安信汽车：白如；前海人寿：姜青豆；东北汽车：周维克；申万证券：樊夏沛；鹏华基金：张华恩、张炜、王璐、林伟强、戴钢；国金证券：江莹	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231110
2023年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	招银理财：郝雪梅，吴嘉杰，莫威格，凌润东；国金证券：江莹；东吴证券：刘力宇	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231114
2023年11月16日	公司会议室	实地调研	机构	加银基金：刘霄汉；森锦投资：黄裕金；中信证券：罗舜芝；CCB Trust & CCBT Securities：鲍为；CYBERATLAS FUND L.P.:HeSonghua；汇安基金：包馨水；海宸投资：季晨曦；中信保诚资产：郭雨涵；诺昌投资：左庆庆；景林资产：钱炳；未来资本：褚天；星石投资：赫嘉欢；Tairen Capital：ZHANG Jifeng；易同投资：吴思农；高毅资产：陈俊斌；阳光资产：肖丹；淡水泉：董轶；慎知资产：张洪宇、赵永健；长城证券：陈逸同；博	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231116

				时基金：王乐琛；淳厚基金：陈印		
2023年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券：苏晨、陈传红、建信基金：戴仕远；中欧基金：伊群勇；嘉实基金：吴振坤；国联基金：吴刚；创富兆业：陈继宏；道仁资产：陈跃雄	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231120
2023年11月22日	公司会议室	实地调研	机构	甬兴证券：王璿；德邦证券：戴永波、涂丽华；南方基金：张磊；招商证券：杨献宇	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231122
2023年11月24日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券：孙树林；宁银理财：闫海；西南证券：冯安琪、郭瑞晴；浙商证券：王华君；银华基金：吴颖；凯石基金：翟金林	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231124
2023年11月29日	公司会议室	实地调研	机构	华宝基金：陈怀逸、吴心怡、谭行悦；东北证券：韩金呈、王浩然、王泉；人寿资产：张帆；兴银基金：陈宇翔；中欧基金：王晓宇；南方基金：黄俊等 88 家机构	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231129
2023年11月30日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金：李正伟、姚飞军、张磊、王奇玮、莫凡；野村东方：李沛雨、马晓明；三井住友基金：刘明；安中投资：刘伟亭；中泰证券：汪越、李君临、黄湘婕；富国基金：冯升、安志鹏；国金证券：陈传红、王璐	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231130
2023年12月13日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳亚：刘小明；德邦证券：完颜尚文；复华投信：颜毓静	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231213
2023年12月20日	公司会议室	实地调研	机构	国融证券：刘聪；西部证券：庄恬心；银华基金：张一诺；光大证券：倪昱婧、邢萍；国金证券：陈传红；嘉实基金：刘智琪、杨欢、陈涛、归凯、孟夏、张丹华；广发基金：徐明德	公司的基本情况、业务及经营情况	投资者关系活动记录表 20231220

### 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护了上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

截至本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。具体情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、深圳证券交易所创业板的相关规定和要求以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。公司股东大会均由董事会召集，公司按规定时间发出股东大会会议通知，并设置现场投票和网络投票。现场股东大会由公司董事会秘书、监事、股东代表及见证律师共同查验参会股东及股东代理人的身份证明、持股凭证、授权委托书及表决票，保证出席公司股东大会的股东及股东代理人均具有合法有效的资格。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### （二）关于董事和董事会

公司董事会设董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员专业结构合理，能够有效、科学、迅速、谨慎的做出决策。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉并掌握相关法律法规。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会、专门委员会会议等，在董事会中发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，维护上市公司整体利益，保护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

公司董事会已根据《上市公司治理准则》设立了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会根据各自职责为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （三）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。在日常工作中，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，审核公司定期报告，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大事项、重大财务决策事项进行监督。

#### （四）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高管进行绩效考核，公司建立了目标责任考核体系、高级管理团队年度绩效考核评估制度，对高级管理人员采取年度绩效评估的办法，设定关键评估指标，既考核评估当年的绩效，又兼顾公司的长期发展要求，定期对高管团队的年度绩效进行评估，同时将年度经营目标与年度评估结果相挂钩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展要求。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《上市公司信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求做好公司信息的管理与披露工作，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整地披露信息，确保公司所有投资者均能够以平等的机会获取公司信息。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，公司制定了《内部审计制度》、《内部控制制度》，由审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内审部，负责内部审计工作，并建立了内部审计制度，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内审部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金使用及存放等进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

#### （八）关于投资者关系管理

公司一直高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验。公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好信息的保密工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

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

是 否

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

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的资产、人员、财务、机构及业务，具备面向市场的独立持续经营的能力。

### （一）资产完整

公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，公司的资产独立于股东及其他关联方资产，与股东产权关系明确。公司不存在以资产、权益或信用为股东债务提供担保的情况，对公司所有资产拥有完全的控制和支配权，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

### （二）人员独立

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司独立管理员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障。公司的董事均通过《公司法》、《公司章程》规定的合法程序当选；总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立



公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合自身情况制定了规范的财务管理制度和对子公司的财务管理制度，建立了规范独立完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在控股股东、实际控制人任意干预公司资金运用及违规占用公司资金的情况；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

#### （四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使职权。各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情形。

#### （五）业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产和销售系统，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.05%	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 10 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	79.17%	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 04 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	76.50%	2023 年 06 月 09 日	2023 年 06 月 09 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-044）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
许宁宁	男	64	董事长、总经理	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
俞国梅	女	61	董事	现任	2019年07月21日	2025年07月18日	14,289,371				14,289,371	
张丽君	女	54	董事、财务总监	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
章定表	男	48	独立董事	现任	2020年04月20日	2025年07月18日						
王溪红	女	49	独立董事	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
邬赛红	女	44	监事会主席	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
余丽琴	女	46	监事	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
王艳	女	45	职工代表监事	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
许尔宁	男	61	副总经理	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
马丽娜	女	45	副总经理	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
丰慈瑾	男	45	副总经理	现任	2019年07月21日	2025年07月18日						
许恒帅	男	37	副总经理	现任	2020年03月05日	2025年07月18日						
丁春盎	男	45	副总经理	现任	2020年03月05日	2025年07月18日						
廖维明	男	34	董事会秘书	现任	2022年08月29日	2025年07月18日						
合计	--	--	--	--	--	--	14,289,371	0	0	0	14,289,371	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 2、任职情况

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

许宁宁：男，1960年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商企业管理专业大专学历。1980年3月至1983年8月任上海市区勤风塑料制品厂模具工；1983年8月至1986年11月任宁波市镇海县钢窗厂技术员；1986年11月至1991年10月任鄞县第二微型电机厂技术副厂长；1991年10月至1994年2月从事个体经营；1994年3月至1998年12月任宁波海曙恒帅微电机厂负责人；1995年9月至2001年10月任宁波大榭开发区恒帅微电机有限公司执行董事兼总经理；2001年2月至2014年5月，任恒帅有限董事长、总经理，2014年5月至2019年7月，任恒帅有限执行董事兼总经理；2019年7月至今，任恒帅股份董事长、总经理。

俞国梅：女，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1980年9月至2001年2月，任宁波市传染病医院护士；2001年2月至2014年5月，任恒帅有限董事兼副总经理；2014年5月至2019年7月，任恒帅有限公司监事；2019年7月至今，任恒帅股份董事。

张丽君：女，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计专业本科学历。1992年6月至2001年12月，任宁波永红汽车附件厂出纳、财务主管；2001年12月至2006年6月，任宁波波导股份有限公司成本会计、总账会计等；2007年1月至2010年7月，任宁波华孚进出口有限公司财务经理；2010年7月至2019年7月，任恒帅有限财务经理、财务负责人；2019年7月至2022年7月，历任恒帅股份财务总监、董事、董事会秘书等职务；2022年8月至今，任恒帅股份财务总监、董事。

章定表：男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律硕士学位。1998年7月至2005年5月，历任宁波永德会计师事务所审计员、项目经理，担任注册会计师、资产评估师；2005年6月至2006年12月，任浙江导司律师事务所律师；2007年1月至2013年12月，任浙江百铭律师事务所合伙人、律师；2014年1月至今，任浙江和义观达律师事务所高级合伙人、律师。2020年4月至今，任恒帅股份独立董事。

王溪红：女，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专业会计学硕士学位。1997年9月至2011年10月，任职于宁波正源会计事务所；2011年10月至2016年11月，任宁波海联会计师事务所、宁波地平线管理咨询有限公司、宁波海跃税务师事务所合伙人、副主任会计师；2016年11月至今，任宁波正源税务师事务所有限公司、宁波正源企业管理咨询有限公司副总经理；2019年7月至今，任恒帅股份独立董事。

邬赛红：女，1980年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，农林经济管理专业本科学历。2004年7月至2009年3月，任广州大学华软软件学院学工办主任；2009年3月至2019年7月，任恒帅有限总经办主任；2019年7月至今，任恒帅股份总经办主任、监事。

余丽琴：女，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业专科学历。2002年7月至2019年7月，历任恒帅有限质量部主管、生产部经理、质量部经理、物流部经理、体系稽核部经理；2019年7月至今，任恒帅股份体系稽核部经理、监事。

王艳：女，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，财会与计算机专业中专学历。1998年8月至2000年12月，任宁波海曙计算机信息中心文员；2001年2月至2019年7月，任恒帅有限销售部副经理、商务部副经理；2019年7月至今，任恒帅股份商务部副经理、监事。

许恒帅：男，1987年6月出生，中国国籍，持有加拿大永久居留权，机械工程专业硕士研究生学历及工商管理专业硕士研究生学历。2010年8月至2011年12月，任英国斗山巴布科克设计工程师；2012年9月至2016年5月，任加拿大三菱电子技术类销售经理；2016年5月至2019年7月，任恒帅有限北美业务市场专员；2019年6月至今，任美国恒帅总经理；2020年3月至今，任恒帅股份副总经理。

许尔宁：男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1980年12月至1984年5月，任镇海县化肥厂团委书记；1984年6月至1990年2月，任北仑复合材料厂经营厂长，1990年3月至2004年2月，自由职业；2004年3月至2019年7月，任恒帅有限副总经理；2019年7月至今，任恒帅股份副总经理。

丰慈瑾：男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，电子电气专业专科学历。2001年6月至2002年6月，任宁波伟峰影视设备有限公司品质管理员；2002年7月至2004年6月，任宁波耀马电器有限公司技术员；2004年7月-2019年7月，任恒帅有限工程技术部副经理；2019年7月至今，任恒帅股份副总经理。

马丽娜：女，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业本科学历。2000年9月至2001年9月，任宁波清华泰豪有限公司软件开发及客户关系维护岗；2001年10月至2019年7月，历任恒帅有限外销部经理、商务部经理、副总经理；2019年7月至今，任恒帅股份副总经理。

丁春盎：男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业本科学历。2002年8月至2005年3月，任浙江万里学院团总支书记、辅导员；2005年4月至2006年7月，任中宏人寿保险有限公司业务员；2006年8月至2008年2月，任北新集团建材股份有限公司业务经理；2008年3月至2020年3月，任恒帅有限、恒帅股份内销部经理；2020年3月至今，任恒帅股份副总经理。

廖维明：男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计专业硕士学历。2017年4月至2022年2月，任职于国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司；2022年3月至2022年7月，任恒帅股份证券部经理；2022年8月至今，任恒帅股份董事会秘书。

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
许宁宁	宁波恒帅投资管理有限公司	执行董事	2018年04月27日		否
许尔宁	宁波恒帅投资管理有限公司	监事	2018年04月27日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许宁宁	宁波通宁汽车电子有限公司	执行董事、总经理			否
许宁宁	Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	董事			否
许宁宁	Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	董事			否
章定表	宁波培源股份有限公司	独立董事			是
章定表	浙江和义观达律师事务所	高级合伙人			是
章定表	宁波昌亚新材料科技股份有限公司	独立董事			是
王溪红	宁波正源企业管理咨询有限公司	副总经理			是
王溪红	宁波正源税务师事务所有限公司	副总经理			是
王溪红	宁波三星医疗电气股份有限公司	独立董事			是
王溪红	乐歌人体工学科技股份有限公司	独立董事			是
邬赛红	沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	监事			否
邬赛红	清远恒帅汽车部件有限公司	监事			否
邬赛红	宁波通宁汽车电子有限公司	监事			否
邬赛红	武汉恒帅汽车部件有限公司	监事			否
许尔宁	沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	执行董事兼经理			否
许尔宁	清远恒帅汽车部件有限公司	执行董事兼经理			否
许尔宁	武汉恒帅汽车部件有限公司	执行董事兼总经理			否
许恒帅	Hengshuai Automotive Inc.	董事			否

张丽君	Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	董事			否
廖维明	Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬主要由基本工资、绩效工资和年终奖金组成，其中基本工资由上述人员的个人能力、工作内容与强度、同行业平均水平等因素确定，绩效工资由绩效表现确定，年终奖金基于公司业绩和个人贡献确定；独立董事领取独立董事津贴。

公司董事会薪酬与考核委员会主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；负责研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬和考核委员会制定的非独立董事的薪酬方案经董事会审议后报股东大会批准执行；高级管理人员的薪酬方案经董事会批准；独立董事履职津贴由股东大会确定。

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
许宁宁	男	64	董事长、总经理	现任	88.82	否
俞国梅	女	61	董事	现任	57.62	否
张丽君	女	54	董事、财务总监	现任	84.62	否
章定表	男	48	独立董事	现任	5	否
王溪红	女	49	独立董事	现任	5	否
邬赛红	女	44	监事会主席	现任	31.63	否
余丽琴	女	46	监事	现任	31.86	否
王艳	女	45	职工代表监事	现任	31.4	否
许尔宁	男	61	副总经理	现任	70.21	否
马丽娜	女	45	副总经理	现任	116.02	否
丰慈瑾	男	45	副总经理	现任	60.73	否
许恒帅	男	37	副总经理	现任	64.62	否
丁春盎	男	45	副总经理	现任	90.75	否
廖维明	男	34	董事会秘书	现任	53.45	否
合计	--	--	--	--	791.73	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第四次会议	2023 年 03 月 07 日	2023 年 03 月 08 日	《第二届董事会第四次会议决议》（公告编号：2023-003）
第二届董事会第五次会议	2023 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 25 日	《第二届董事会第五次会议决议》（公告编号：2023-007）
第二届董事会第六次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	《第二届董事会第六次会议决议》（公告编号：2023-022）
第二届董事会第七次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	《第二届董事会第七次会议决议》（公告编号：2023-033）
第二届董事会第八次会议	2023 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 25 日	《第二届董事会第八次会议决议》（公告编号：2023-040）
第二届董事会第九次会议	2023 年 08 月 01 日	2023 年 08 月 01 日	《第二届董事会第九次会议决议》（公告编号：2023-050）
第二届董事会第十次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	《第二届董事会第十次会议决议》（公告编号：2023-055）
第二届董事会第十一次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	《第二届董事会第十一次会议决议》（公告编号：2023-062）
第二届董事会第十二次会议	2023 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 15 日	《第二届董事会第十二次会议决议》（公告编号：2023-066）

### 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
许宁宁	9	9	0	0	0	否	3
俞国梅	9	9	0	0	0	否	3
张丽君	9	9	0	0	0	否	3
章定表	9	9	0	0	0	否	3
王溪红	9	9	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，公司董事会独立董事王溪红女士、章定表先生在各自任职期间内积极出席公司召开的董事会及董事会专门委员会会议，认真审议董事会各项议案，并对相关事项发表了事前认可或独立意见，对此意见公司均予以采纳。独立董事凭借自身专业知识和实务经验，为公司日常经营管理提供合理化建议，有效推动公司规范化治理，切实维护了公司及全体股东的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第二届审计委员会	许宁、王溪红、章定表	5	2023年03月17日	审议议案《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年03月31日	审议议案《2022年度内审部工作报告》、《2023年度内审部工作计划》、《关于2022年度财务决算报告的议案》、《关于2022年年度报告及其摘要的议案》、《关于2022年度利润分配预案的议案》、《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年04月22日	审议议案《关于2023年第一季度报告的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《2023年第一季度内审部工作报告》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，	无	无

					提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案		
			2023年05月19日	审议议案《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年08月18日	审议议案《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》、《2023年半年度内审部工作报告》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届 审计委员会	俞国梅、王溪红、章定表	2	2023年10月20日	审议议案《关于2023年第三季度报告的议案》、《2023年第三季度内审部工作报告》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年12月08日	审议议案《关于制定〈会计师事务所聘任制度〉的议案》、《2024年度内审部工作计划》	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届 提名委员会	俞国梅、王溪红、章定表	1	2023年08月18日	审议议案《关于调整第二届董事会审计委员会委员的议案》	公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届 薪酬与考核委员会	俞国梅、王溪红、章定表	1	2023年03月31日	审议议案《关于2023年度董事、高级管理人员薪酬的议案》	公司薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届 战略委员会	许宁、张丽君、章定表	4	2023年03月02日	审议议案《关于设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地的议案》	公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，	无	无



				提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案		
		2023年03月31日	审议议案《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺事项的议案》、《关于公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》、《关于公司未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划的议案》	公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
		2023年05月19日	审议议案《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺事项（修订稿）的议案》	公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
		2023年07月28日	审议议案《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（二次修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告（二次修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施与相关主体承诺事项（二次修订稿）的议案》	公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	849
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	102
报告期末在职员工的数量合计（人）	951
当期领取薪酬员工总人数（人）	951
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	77
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	683
销售人员	17
技术人员	101
财务人员	8
行政人员	142
合计	951
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	94
大专	154
高中专及以下	695
合计	951

### 2、薪酬政策

公司及子公司按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签订劳动合同，根据员工岗位、职务、劳动量等情况确定员工薪酬，并注重考核及激励，明确工作目标和工作要求。实行绩效管理制度，并进行年度评选。员工入职后的岗位工资根据《职工的岗位确定薪酬基本标准》等相关文件确定；绩效工资与员工月度绩效考核结果挂钩，生产类员工的计件工资，按照生产的数量及单价计算报酬，年终奖金根据公司年度效益及员工的工作表现确定，公司为员工支付的薪酬总和包含基本工资、加班工资、岗位工资、绩效工资、计件工资、年终奖、社会保险及公积金等。

### 3、培训计划

公司各部门根据公司战略目标及自身需求情况，整理各部门年度培训需求，并于每季度末将下一季度部门内部培训计划及跨部门培训需求提报人力资源部。部门内部培训计划，由各部门自行组织实施及考核，人力资源部监督。跨部门培训需求由人力资源部统一制定培训计划，报公司批准后执行。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	471,480
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,303,412.08

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年6月21日，公司完成了2022年度权益分派，以总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元，合计派发现金20,000,000元。详见公司公告《关于2022年度利润分配实施的公告》（公告编号：2023-045）。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	4.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红金额（元）（含税）	32,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	32,000,000.00
可分配利润（元）	480,671,437.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，公司拟定 2023 年度利润分配预案如下：以公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），合计派发现金股利 32,000,000.00 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。上述预案已经第二届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。上述预案符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，公司独立董事对此预案发表了明确同意的意见。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
清远恒帅汽车部件有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
Hengshuai Automotive Inc.	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
宁波通宁汽车电子有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
武汉恒帅汽车部件有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；（4）因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）公司缺乏反舞弊程序和控制措施；（3）对于重要的非常规或特殊交易的会计账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到满足真实性、准确性的要求。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报影响≥资产总额的 5%；错报影响≥营业收入的 5%。重要缺陷：营业收入的 2%≤错报影响&lt;营业收入的 5%；资产总额的 2%≤错报影响&lt;资产总额的 5%。一般缺陷：错报影响&lt;营业收入的 2%；错报影响&lt;资产总额的 2%</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恒帅股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	2024 年 4 月 25 日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://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

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### （一）排污信息及防治污染设施的建设和运行情况

公司污染源主要涉及四方面：废水、废气、噪声和固体废物。

废水：公司生产过程废水主要为员工的生活污水，经预处理后纳入市政污水管网，送至污水处理厂处理后排放，对周围水环境基本不会产生影响。

废气：公司大气污染源主要为生产过程产生的注塑废气、粉碎粉尘、焊接烟尘和皂化液挥发异味。公司通过对注塑车间配置机械排风扇进行强制通风，粉碎粉尘通过加强车间换气通风可使粉尘降到最低，不会对环境和操作人员造成影响。皂化液挥发异味通过加强车间换气通风，对周边环境影响较小。焊接烟尘通过车间加强换气通风。

噪声：公司营运期间噪声主要是项目主要噪声源为各种生产设备噪声，如注塑机、冲床等，噪声源强在 70~85dB

(A)。公司将优先选购低噪声设备，并加强设备维护；高噪声公用设备集中布置，采取隔声、消声、减振措施；合理布局车间，采用双层玻璃；车间外、厂界处加强绿化。

固体废物：公司固体废物主要来自生产过程中产生的废包装材料、废皂化液、废包装桶等和员工的生活垃圾等。生活垃圾实行袋装化，分类收集，统一清运。生产废料定点存放，部分回收。其中废金属边角料、次品，废塑料边角料、次品、非包装材料为一般固废，由物资回收部门回收处理。废包装桶为中转物，由生产单位回收处理。废皂化液为危险固废，委托有资质单位处置。

#### （二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司已经建立了符合 ISO14001:2015 标准的环境管理体系，并通过了 SGS 认证机构新版 ISO14001:2015 环境管理体系认证。公司目前正在实施的项目均已取得相关环评部门的批复，严格按照相关要求认真落实有关的污染防治措施，能够实现污染物稳定达标排放和总量控制要求，公司建设项目对周围环境不会产生明显影响。

#### （三）突发环境事件应急预案

公司坚持“遵纪守法、节能降耗、保护环境、持续发展”的环境方针，做好预防、预测、预警和预报工作，提高应对突发环境事件的综合能力，以确保在突发环境事件时能快速、高效、有序地开展应急救援工作。

#### （四）环境自行监测方案

公司严格遵守国家、省、市级环保法规，定期委托有资质的第三方专业机构对公司运营过程中污染物排放情况及噪声进行监测。

#### （五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

#### （六）其他应当公开的环境信息

报告期内公司不存在其他应当公开的环境信息。

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

报告期内，公司积极推行清洁生产工作。2021 年公司宁波总部已建成屋顶光伏发电项目，项目装机容量约为 1MW，年均上网发电量 100 多万度电，带来了较大的经济效益和环保效益。2023 年，公司继续推动绿色低碳发展，在沈阳、通宁子公司生产基地继续推进屋顶光伏发电项目，共计建设 1,386KW 装机容量的光伏发电项目，推动能源清洁低碳安全高效利用。同时配合减碳、降碳和绿色能源的国家发展战略，充分把握市场机遇，重点发展新能源业务。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司始终将依法规范运营作为公司运行的基本原则，充分平衡经济、环境和社会三者的关系，在保持稳经营、不断发展的同时，重视履行社会责任，通过回馈社会、积极奉献，体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司响应公司脱贫攻坚、乡村振兴的号召，在多次直接捐赠解决部分民众直接生活困难的同时，与越西县中所镇零关村建立结对帮扶合作。助推结对村镇集体经济壮大发展，拓展村镇农特产品销售渠道，引导企业职工通过“以购代捐”、“以买代捐”等方式帮助群众增收。同时加强劳务合作，针对村镇富裕劳动力，创造条件帮扶解决就近就业问题。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	恒帅投资、许宁宁、俞国梅、宁波玉米、张丽君、许尔宁、丰慈瑾、马丽娜、丁春盎	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2021年10月12日）收盘价低于发行价，承诺人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。前述股份锁定承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。前述锁定期满后，若本人仍担任公司的董事或高级管理人员，在本人任职期间内，每年直接或间接转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。本人减持公司股份应遵守《公司法》、《证券法》及其他相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2021年04月12日	36个月	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王艳;邬赛红;余丽琴	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；前述股份锁定承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。前述锁定期满后，若本人仍担任公司的监事，在本人任职期间，每年直接或间接转让的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。本人减持公司股份应遵守《公司法》、《证券法》及其他相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2021年04月12日	36个月	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	恒帅投资、许宁宁、俞国梅	股份减持承诺	承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整）。承诺人减持公司股份应遵守《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2021年04月12日	60个月	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、恒帅投资、许宁宁、俞国梅、张丽君、许尔宁、马丽娜、丰慈瑾、丁春盎、许恒帅、戴鼎	稳定股价承诺	公司股票上市后三年内，若公司股票收盘价连续20个交易日均低于公司最近一期末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施，严格按照	2021年04月12日	36个月	正常履行中

			《稳定股价的预案及承诺》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、恒帅投资、许宁宁、俞国梅	其他承诺	<p>1、本公司首次公开发行股票并在创业板上市之招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、如因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股：（1）若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，对于首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。（2）在本公司首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加算同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。4、如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解和设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。5、本公司承诺在按照上述安排实施退款、回购及赔偿的同时，将积极促使本公司控股股东、实际控制人按照其相关承诺履行退款、购回及赔偿等相关义务。</p>	2021年04月12日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、恒帅投资、许宁宁、俞国梅	其他承诺	公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2021年04月12日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、恒帅投资、许宁宁、俞国梅、张丽君、章定表、王溪红、邬赛红、余丽琴、王艳、许尔宁、马丽娜、丁春盎、丰慈瑾、许恒帅、戴鼎	其他承诺	公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021年04月12日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、恒帅投资、许宁宁、俞国梅、张丽君、章定表、王溪红、邬赛红、余丽琴、王艳、许尔宁、马丽娜、丁春盎、丰慈瑾、许恒帅、戴	其他承诺	如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取或接受以下措施：1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；3、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；4、相关责	2021年04月12日	长期	正常履行中

	鼎		任主体因将违反承诺所得收益归属于公司所有，因此给投资者造成损失的，由相关责任主体依法对公司或投资者进行赔偿；5、离职或职位发生变动的直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，受以上条款的约束。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	恒帅投资、许宁宁、俞国梅、宁波玉米	对公司填补回报的承诺	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。3、本承诺出具之日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构对于填补回报措施及其承诺作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构该等规定时，承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。	2023年04月10日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体董事、高级管理人员	切实履行填补回报的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺未来由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来制定股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者其股东造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者其股东的补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2023年04月10日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	恒帅投资	避免同业竞争的承诺	1、于本承诺函签署之日，本公司未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；本公司未参与投资除公司以外的其他法人或组织；2、自本承诺函签署之日起，本公司亦将继续不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资任何与发行人所生产产品或经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织；3、自本承诺函签署之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本公司将不直接或通过设立或参股子公司的方式与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及本公司届时直接或间接控制的除发行人外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向发行人赔偿一切直接和间接损失；5、以上承诺于本函签署生效，在发行人存续期间且本公司依照有关规定被认定为不得从事与发行人相同或类似业务的关联人期间持续有效，且不可撤销。	2023年07月11日	长期	正常履行中
首次公开发行或再	许宁宁、俞国梅	避免同业竞争	1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》和公司章程规定的职责，不利用公司股东、董事或高级管理人员的地位或身份损害公司及其他股东、债权人的合法权益。	2023年07月11日	长期	正常履行中

融资时所 作承诺		的承 诺	2、截至本承诺签署之日，本人或本人直接或间接控制的其他企业未生产、开发任何与公司所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、自本承诺签署之日起，本人或本人直接或间接控制的其他企业亦将继续不生产、不开发任何与公司所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织；本人也不在任何与公司所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织中担任任何职务。4、以上承诺于本函签署之日生效，在公司存续期间且本人依照有关规定被认定为不得从事与公司相同或类似业务的关联人期间持续有效，且不可撤销。 (5) 如果违反上述承诺，本人将赔偿由此给公司带来的损失。	日		
首次公开 发行或再 融资时所 作承诺	恒帅投资、许宁 宁、俞国梅	减少 及规 范关 联交 易的 承诺	本公司/本人将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。本公司/本人如违反上述承诺所得收益将归属于恒帅股份，因此给恒帅股份或投资者造成损失的，将依法对恒帅股份或投资者进行赔偿。	2023 年 07 月 11 日	长期	正常 履行 中
承诺是否 按时履行	是					
如承诺超 期未履行 完毕的， 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 的工作计 划	不适用					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。经公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议通过，公司按照上述通知要求执行。

对公司本年度财务报表的影响，详见“第十节之五（35）重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

#### 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

与上年度财务报告相比，2023 年公司合并报表范围新增两家主体：

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.，注册资本 450 万美元。

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.，注册资本 4 亿泰铢。

#### 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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王俊、周建鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

报告期内，公司因向不特定对象发行可转换公司债券事项聘请国金证券股份有限公司作为保荐机构；同时聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司截止 2022 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日的企业内部控制进行审计服务。

#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司作为原告产生的纠纷等	180.93	否	尚在审理过程中	无重大影响	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司全资子公司沈阳恒帅的厂房系从外部租赁，租赁面积 2,037.79 平方米，租金价格公允，出租方与公司无关联关系。

2、公司全资子公司武汉恒帅的厂房系从外部租赁，租赁面积 100 平方米，租金价格公允，出租方与公司无关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

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	22,100	10,500	0	0
银行理财产品	募集资金	15,500	13,000	0	0
合计		37,600	23,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

因业务发展和增加海外生产基地布局的需要，设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地，恒帅股份于 2023 年 3 月 7 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地的议案》，同意公司计划投资金额不超过人民币 2 亿元（或等值美金）投资建设泰国生产基地。详见公司于 2023 年 3 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地的公告》（公告编号：2023-002）。公司已完成泰国恒帅及新加坡恒帅的海外持股架构设立及土地购置等工作，具体详见公司于 2023 年 4 月 6 日和 2023 年 4 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地的进展公告》（公告编号：2023-009）、《关于设立泰国子公司并投资建设泰国生产基地的进展公告》（公告编号：2023-010）。目前，公司已完成泰国恒帅的一期厂房建设，正进行设备清关、安装、调试及员工招聘等工作。



## 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	60,000,000	75.00%						60,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%						60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	45,710,629	57.14%						45,710,629	57.14%
境内自然人持股	14,289,371	17.86%						14,289,371	17.86%
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	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,927	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,630	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	
宁波恒帅投资管理有限公司	境内非国有法人	53.59%	42,868,113	0	42,868,113	0	不适用	0	
俞国梅	境内自然人	17.86%	14,289,371	0	14,289,371	0	不适用	0	
宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.55%	2,842,516	0	2,842,516	0	不适用	0	
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	其他	0.85%	681,199	681,199	0	681,199	不适用	0	
中国银行股份有限公司—中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.81%	650,535	650,535	0	650,535	不适用	0	
中信证券股份有限公司—建信兴润一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.60%	480,103	480,103	0	480,103	不适用	0	
黄劲平	境内自然人	0.50%	397,100	397,100	0	397,100	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司—鹏华新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.48%	386,300	386,300	0	386,300	不适用	0	

兴业银行股份有限公司—太平智远三个月定期开放股票型发起式证券投资基金	其他	0.39%	314,500	314,500	0	314,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.39%	312,025	312,025	0	312,025	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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波恒帅投资管理有限公司为公司控股股东，其股东为许宁宁（持股比例 100%）；许宁宁、俞国梅为夫妻关系；许宁宁为宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人（占合伙企业出资比例 3.5%）。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	681,199	人民币普通股	681,199					
中国银行股份有限公司—中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	650,535	人民币普通股	650,535					
中信证券股份有限公司—建信兴润一年持有期混合型证券投资基金	480,103	人民币普通股	480,103					
黄劲平	397,100	人民币普通股	397,100					
中国工商银行股份有限公司—鹏华新能源汽车主题混合型证券投资基金	386,300	人民币普通股	386,300					
兴业银行股份有限公司—太平智远三个月定期开放股票型发起式证券投资基金	314,500	人民币普通股	314,500					
香港中央结算有限公司	312,025	人民币普通股	312,025					
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	300,500	人民币普通股	300,500					
兴业证券股份有限公司—淳厚信睿核心精选混合型证券投资基金	292,100	人民币普通股	292,100					
国寿养老红运股票型养老金产品—中国光大银行股份有限公司	248,640	人民币普通股	248,640					
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	宁波恒帅投资管理有限公司为公司控股股东，其股东为许宁宁（持股比例 100%）；许宁宁、俞国梅为夫妻关系；许宁宁为宁波玉米股权投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人（占合伙企业出资比例 3.5%）。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	黄劲平通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 397,100 股							

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
招商银行股份有限公司－交银施罗德新成长混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德精选混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
交银施罗德基金－中国人寿保险股份有限公司－分红险－交银施罗德基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	退出	0	0.00%	0	0.00%
交银施罗德基金－中国人寿保险股份有限公司－传统险－交银施罗德德国寿股份均衡股票传统可供出售单一资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司－鹏华汇智优选混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市柏霖资产管理有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司－海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中信建投证券股份有限公司－建信新能源行业股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	681,199	0.85%
中国银行股份有限公司－中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	650,535	0.81%
中信证券股份有限公司－建信兴润一年持有期混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	480,103	0.60%
黄劲平	新增	0	0.00%	397,100	0.50%
中国工商银行股份有限公司－鹏华新能源汽车主题混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	386,300	0.48%
兴业银行股份有限公司－太平智远三个月定期开放股票型发起式证券投资基金	新增	0	0.00%	314,500	0.39%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	312,025	0.39%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
宁波恒帅投资管理有 限公司	许宁宁	2018 年 04 月 27 日	MA2AJE79-X	投资咨询（除证券、 期货），实业投资，投 资管理。
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内	无			

外上市公司的股权情况	
------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

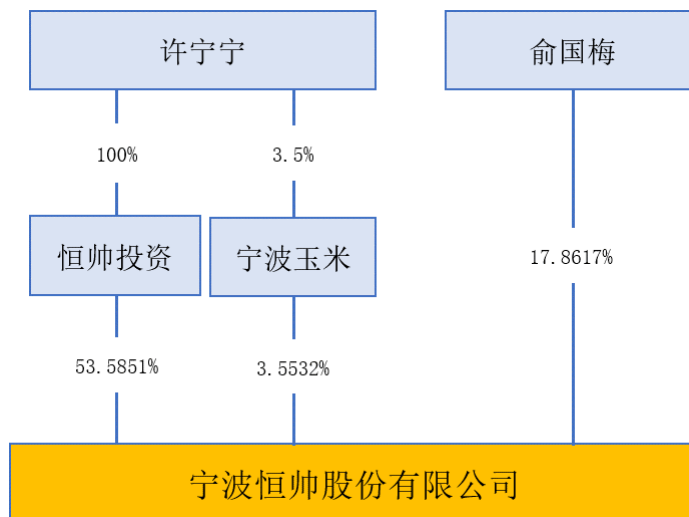
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许宁宁	本人	中国	否
俞国梅	本人	中国	否
主要职业及职务	许宁宁先生，现任公司董事长、总经理及法定代表人。 俞国梅女士，现任公司董事。 上述两人为夫妻关系。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

具体详见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]18168 号
注册会计师姓名	王俊、周建鹏

审计报告正文

宁波恒帅股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁波恒帅股份有限公司（以下简称“贵公司”或“恒帅股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>营业收入的确认</b>	
<p>恒帅股份主营汽车清洗泵、清洗系统及汽车电机等产品的生产与销售。恒帅股份 2023 年度营业收入为人民币 923,372,027.85 元。</p> <p>由于营业收入对恒帅股份经营成果影响重大，是公司关键业绩指标之一，并考虑到收入是否基于真实交易以及是否计入恰当的会计期间存在固有错报风险，故我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见财务报表附注三、</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试与收入确认相关内部控制关键控制点设计及运行的有效性；</li> <li>2、通过对管理层访谈，了解收入确认政策，检查主要客户销售合同关键条款，分析评价恒帅股份收入确认政策的适当性，评价报告期内收入确认政策执行的一贯性；</li> <li>3、实施实质性分析程序，如收入增长变动分析、毛利率及应收账款周转率分析等，以评价收入增长总体合理性；</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(二十六)；关于收入类别的披露见财务报表附注六、(三十六)。	4、针对收入的真实性，采取抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、结算单、报关单、签收单等； 5、针对报告期各期资产负债表日前后确认的销售收入，抽样检查结算单、报关单、签收单等支持性文件，以检查收入是否计入恰当的会计期间； 6、结合应收账款审计，对主要客户报告期内交易金额进行询证，以检查报告期内主要客户收入真实性。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司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。

[以下无正文]

中国 北京  二〇二四年四月二十四日	中国注册会计师 （项目合伙人）：	王俊
	中国注册会计师：	周建鹏

## 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：宁波恒帅股份有限公司

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	311,556,407.72	118,092,076.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	241,120,850.62	371,942,525.57
衍生金融资产		
应收票据	4,182,649.22	1,018,109.88
应收账款	254,659,643.60	190,457,934.38
应收款项融资	2,508,375.48	4,169,931.35
预付款项	6,144,171.70	6,194,914.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,864,558.19	2,599,919.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,567,005.41	108,538,618.89
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	12,297,529.22	7,245,151.08
流动资产合计	946,901,191.16	810,259,182.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,920,000.00	4,930,000.00
投资性房地产		
固定资产	300,532,320.19	170,834,580.80
在建工程	62,018,550.48	114,080,004.85
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	2,495,411.22	3,067,910.70
无形资产	84,956,544.39	59,638,952.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,204,012.50	144,487.83
递延所得税资产	5,327,578.76	4,408,160.89
其他非流动资产	9,095,682.68	7,848,254.99
非流动资产合计	471,550,100.22	364,952,352.65
资产总计	1,418,451,291.38	1,175,211,535.15
流动负债：		
短期借款	0.00	10,003,055.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,612,389.92	53,413,723.67
应付账款	142,549,654.95	129,342,967.19
预收款项		
合同负债	3,687,194.65	4,676,647.10
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	25,905,648.65	22,307,863.97
应交税费	10,069,961.26	9,717,537.53
其他应付款	1,861,170.02	1,597,150.95
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	306,785.42	657,911.08
其他流动负债	2,191,775.24	1,239,288.12
流动负债合计	289,184,580.11	232,956,145.17
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,248,745.35	2,090,478.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,112,184.79	7,326,044.42
递延收益	3,616,611.20	4,184,883.44
递延所得税负债	16,559,193.32	13,970,436.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,536,734.66	27,571,842.64
负债合计	320,721,314.77	260,527,987.81
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	494,559,805.14	494,559,805.14
减：库存股		
其他综合收益	1,855,817.94	907,216.37
专项储备		
盈余公积	40,642,916.49	40,642,916.49
一般风险准备		
未分配利润	480,671,437.04	298,573,609.34
归属于母公司所有者权益合计	1,097,729,976.61	914,683,547.34
少数股东权益		
所有者权益合计	1,097,729,976.61	914,683,547.34
负债和所有者权益总计	1,418,451,291.38	1,175,211,535.15

法定代表人：许宁宁 主管会计工作负责人：张丽君 会计机构负责人：张明敏

## 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	278,907,074.61	72,903,409.56
交易性金融资产	241,120,850.62	371,942,525.57
衍生金融资产		
应收票据	3,697,614.69	1,018,109.88
应收账款	255,652,501.65	190,457,934.38
应收款项融资	2,508,375.48	4,169,931.35
预付款项	6,935,873.45	5,755,538.40
其他应收款	1,584,662.94	594,117.99
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	109,846,492.57	105,329,790.44
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	537,735.83	30,016.89
流动资产合计	900,791,181.84	752,201,374.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	339,703,200.00	246,705,600.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,920,000.00	4,930,000.00
投资性房地产		
固定资产	144,976,571.85	134,380,379.78
在建工程	20,250,241.42	14,611,865.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,096,626.49	
无形资产	16,311,078.22	16,824,328.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	603,116.94	144,487.83

递延所得税资产	5,212,385.21	3,721,023.41
其他非流动资产	6,232,794.08	4,258,769.58
非流动资产合计	542,306,014.21	425,576,454.45
资产总计	1,443,097,196.05	1,177,777,828.91
流动负债：		
短期借款		10,003,055.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,612,389.92	53,413,723.67
应付账款	146,259,234.80	125,677,133.82
预收款项		
合同负债	3,687,194.65	3,947,975.82
应付职工薪酬	24,877,096.27	21,541,221.05
应交税费	8,841,340.69	8,542,212.56
其他应付款	1,741,099.66	1,503,723.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,095,492.36	
其他流动负债	1,706,740.71	1,239,288.12
流动负债合计	292,820,589.06	225,868,333.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,064,167.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,118,651.36	7,326,044.42
递延收益	3,616,611.20	4,184,883.44
递延所得税负债	16,549,834.48	13,203,458.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,349,264.22	24,714,386.70
负债合计	323,169,853.28	250,582,720.36



所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,648,710.50	495,648,710.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,642,916.49	40,642,916.49
未分配利润	503,635,715.78	310,903,481.56
所有者权益合计	1,119,927,342.77	927,195,108.55
负债和所有者权益总计	1,443,097,196.05	1,177,777,828.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	923,372,027.85	738,754,534.13
其中：营业收入	923,372,027.85	738,754,534.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	699,211,369.02	587,665,421.41
其中：营业成本	588,666,460.53	493,870,006.91
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	8,244,840.37	6,037,468.01
销售费用	18,655,581.80	16,908,578.73
管理费用	60,879,713.48	46,719,181.50
研发费用	29,841,930.86	27,751,451.02

财务费用	-7,077,158.02	-3,621,264.76
其中：利息费用	134,440.41	129,658.44
利息收入	5,403,473.10	670,074.57
加：其他收益	7,071,554.51	3,330,633.30
投资收益（损失以“-”号填列）	7,803,210.13	12,074,410.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	990,200.05	-1,127,295.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,536,328.46	-3,271,980.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	337,983.31	-172,880.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75,040.37	88,273.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,752,238.00	162,010,273.56
加：营业外收入	179,918.54	3,677,501.30
减：营业外支出	56,307.38	186,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,875,849.16	165,501,174.86
减：所得税费用	32,778,021.46	19,970,466.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,097,827.70	145,530,708.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,097,827.70	145,530,708.49
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	202,097,827.70	145,530,708.49
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	948,601.57	2,835,860.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	948,601.57	2,835,860.96
（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	948,601.57	2,835,860.96
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	948,601.57	2,835,860.96
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	203,046,429.27	148,366,569.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,046,429.27	148,366,569.45
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	2.53	1.82
(二) 稀释每股收益	2.53	1.82

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
法定代表人：许宁宁 主管会计工作负责人：张丽君 会计机构负责人：张明敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	924,553,373.29	738,739,148.32
减：营业成本	593,379,098.04	497,762,856.94
税金及附加	6,792,430.80	5,133,346.86
销售费用	18,673,008.28	16,870,088.16
管理费用	48,072,794.08	39,554,671.67
研发费用	29,841,930.86	27,751,451.02
财务费用	-5,465,642.61	-3,449,037.10
其中：利息费用	197,577.79	94,865.76
利息收入	4,261,012.06	448,810.09
加：其他收益	6,827,284.45	3,277,055.29

投资收益（损失以“-”号填列）	7,803,210.13	12,074,410.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	990,200.05	-1,127,295.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,784,468.18	-2,199,472.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	337,983.31	-172,880.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,550.47	88,273.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,371,413.13	167,055,860.96
加：营业外收入	179,917.60	3,677,501.30
减：营业外支出	56,305.78	136,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,495,024.95	170,596,762.26
减：所得税费用	32,762,790.73	19,854,585.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,732,234.22	150,742,176.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	212,732,234.22	150,742,176.36
（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	212,732,234.22	150,742,176.36
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	889,427,695.15	718,209,317.33
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	6,917,805.17	4,314,102.02
收到其他与经营活动有关的现金	30,545,658.66	9,982,136.59
经营活动现金流入小计	926,891,158.98	732,505,555.94
购买商品、接受劳务支付的现金	450,460,339.38	387,989,060.83
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	129,754,487.96	113,428,023.94
支付的各项税费	51,208,292.40	20,442,018.05

支付其他与经营活动有关的现金	39,560,989.86	52,248,894.93
经营活动现金流出小计	670,984,109.60	574,107,997.75
经营活动产生的现金流量净额	255,907,049.38	158,397,558.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	458,821,875.00	1,609,423,308.02
取得投资收益收到的现金	8,203,853.97	12,074,410.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,926,916.50	302,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	468,952,645.47	1,621,799,718.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,354,750.84	115,889,396.21
投资支付的现金	327,000,000.00	1,608,913,167.09
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	479,354,750.84	1,724,802,563.30
投资活动产生的现金流量净额	-10,402,105.37	-103,002,844.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,034,722.22	20,066,666.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	196,896.00	811,330.20
筹资活动现金流出小计	30,231,618.22	20,877,996.87
筹资活动产生的现金流量净额	-30,231,618.22	-10,877,996.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,996,618.63	6,151,058.84
五、现金及现金等价物净增加额	218,269,944.42	50,667,775.40
加：期初现金及现金等价物余额	85,490,802.90	34,823,027.50
六、期末现金及现金等价物余额	303,760,747.32	85,490,802.90

## 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	889,530,283.59	717,463,239.92
收到的税费返还	6,876,462.67	4,314,102.02
收到其他与经营活动有关的现金	8,108,511.43	9,688,137.25
经营活动现金流入小计	904,515,257.69	731,465,479.19
购买商品、接受劳务支付的现金	460,701,906.16	395,728,252.58
支付给职工以及为职工支付的现金	119,401,148.62	105,396,053.83
支付的各项税费	48,062,958.81	18,740,036.48
支付其他与经营活动有关的现金	35,400,984.39	28,561,172.68
经营活动现金流出小计	663,566,997.98	548,425,515.57
经营活动产生的现金流量净额	240,948,259.71	183,039,963.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	458,821,875.00	1,609,423,308.02
取得投资收益收到的现金	8,203,853.97	12,074,410.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,891,916.50	302,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	468,917,645.47	1,621,799,718.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,674,045.45	47,412,492.09
投资支付的现金	419,997,600.00	1,705,262,167.09
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		
投资活动现金流出小计	471,671,645.45	1,752,674,659.18
投资活动产生的现金流量净额	-2,753,999.98	-130,874,940.64
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		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,034,722.22	20,066,666.67

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,034,722.22	20,066,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-30,034,722.22	-10,066,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,618,486.68	3,256,854.80
五、现金及现金等价物净增加额	209,778,024.19	45,355,211.11
加：期初现金及现金等价物余额	61,333,390.02	15,978,178.91
六、期末现金及现金等价物余额	271,111,414.21	61,333,390.02

## 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				494,559,805.14		907,216.37		40,642,916.49		298,653,489.68		914,763,427.68	914,763,427.68
加：会计政策变更											-79,880.34		-79,880.34	-79,880.34
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				494,559,805.14		907,216.37		40,642,916.49		298,573,609.34		914,683,547.34	914,683,547.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							948,601.57				182,097,827.70		183,046,429.27	183,046,429.27



(一) 综合收益总额							948,601.57				202,097,827.70		203,046,429.27		203,046,429.27
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-20,000.00		-20,000.00		-20,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股											-20,000.00		-20,000.00		-20,000.00

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000.00				494,559.805.14		1,855.817.94		40,642.916.49		480,671.437.04		1,097.729.976.61	1,097.729.976.61

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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000.00				494,559.805.14		-1,928.644.59		25,568.698.85		188,196.998.83		786,396.858.23	786,396.858.23
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,000.00				494,559.805.14		-1,928.644.59		25,568.698.85		188,196.998.83		786,396.858.23	786,396.858.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,835.860.96		15,074.217.64		110,456.490.85		128,366.569.45	128,366.569.45
(一) 综							2,835.86				145,530,		148,366,	148,366,

合收益总额							0.96				708.49		569.45		569.45
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								15,074,217.64		-35,074,217.64		-20,000,000.00		-20,000,000.00	
1.提取盈余公积							15,074,217.64		-15,074,217.64						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)										-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00	

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1.															

本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00				494,559,805.14		907,216.37		40,642,916.49		298,653,489.68		914,763,427.68	914,763,427.68

## 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	80,000,000.00				495,648,710.50				40,642,916.49	310,903,481.56		927,195,108.55
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				495,648,710.50				40,642,916.49	310,903,481.56		927,195,108.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										192,732,234.22		192,732,234.22

(一) 综合收益总额										212,732,234.22		212,732,234.22
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
3. 其他												
(四) 所												

所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其												



他												
四、 本期 期末 余额	80,000 ,000.0 0				495,64 8,710. 50				40,642 ,916.4 9	503,63 5,715. 78		1,119, 927,34 2.77

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	80,000 ,000.0 0				495,64 8,710. 50				25,568 ,698.8 5	195,23 5,522. 84		796,45 2,932. 19
加： 会计 政策 变更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	80,000 ,000.0 0				495,64 8,710. 50				25,568 ,698.8 5	195,23 5,522. 84		796,45 2,932. 19
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填 列)									15,074 ,217.6 4	115,66 7,958. 72		130,74 2,176. 36
(一) 综合 收益 总额										150,74 2,176. 36		150,74 2,176. 36
(二) 所有 者投 入和 减少 资												

本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									15,074,217.64	-35,074,217.64		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,074,217.64	-15,074,217.64		
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专 项储 备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其 他												
四、 本期 期末 余额	80,000 ,000.0 0				495,64 8,710. 50				40,642 ,916.4 9	310,90 3,481. 56		927,19 5,108. 55

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

宁波恒帅股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由宁波恒帅微电机有限公司整体变更成立，于 2001 年 2 月 21 日在宁波市市场监督管理局登记注册。2021 年 4 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]827 号文的批复，公司首次公开发行 2,000.00 万股人民币普通股股票并在深圳证券交易所挂牌上市，变更后的注册资本人民币 80,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本人民币 80,000,000.00 元，股份总数 80,000,000.00 股（每股面值 1 元）。公司注册地址：浙江省宁波市江北区通宁路 399 号；公司统一社会信用代码：913302057263945208；公司法定代表人：许宁宁。

（二）本公司所处行业为汽车零部件行业。主要从事车用电机技术、流体技术相关产品的研发、生产与销售。主要产品为清洗泵、清洗系统和汽车电机等产品。

（三）本公司财务报告于 2024 年 4 月 24 日经公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于期末净资产的 5% 以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

#### 1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

#### 2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

#### 3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

#### （1）外币业务折算

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

#### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

#### （1）金融工具的确认和终止确认

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。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，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①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②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。

## (2) 金融资产分类和计量

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。



当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

### （3）金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2）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(含属于金融负债的衍生工具)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。

### （4）金融工具抵销

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

### （5）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### 1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本节“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

**3) 应收款项及租赁应收款**

① 本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

② 公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据共同风险特征将应收款项划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似风险特征
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
银行承兑汇票组合	票据类型

商业承兑汇票组合	票据类型
----------	------

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③账龄分析法组合的账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	20
2-3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

#### (6) 金融资产转移

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。

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、11、金融工具”。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本章节“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详见本章节“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1）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；2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

### （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22、在建工程

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

## 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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：



项目	摊销年限（年）
软件	2-10
土地使用权	50

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入材料、折旧及待摊费用、其他费用等。

### 2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、合同负债

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

## 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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 29、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 30、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权

益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入的确认

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

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （3）收入确认的具体方法

公司营业收入主要来源于汽车清洗泵、清洗系统及汽车电机等产品的销售。

对于国内销售的产品，以公司交付产品并获得客户以结算单等形式确认后作为风险报酬的转移时点，并确认销售收入。

对于国外销售的产品，采用 FOB、CIF、FCA 等贸易模式的，以产品发运后，办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入；采用 DDP 等贸易模式的，以产品交付予客户指定收货地点并经客户签收后确认销售收入。

对于销售采用寄售模式的，公司先发货至指定仓库，客户按需领用后定期发送领用结算单通知公司，公司核对无误后确认收入。

#### （4）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

##### 2) 重大融资成分

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

##### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

##### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

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）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）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）政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用; 将与本公司日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 34、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1) 判断依据

短期租赁, 是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁, 是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时, 应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估, 不应考虑资产已被使用的年限。

## 2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

## 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 35、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，《准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方（指企业，下同）分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润	详见本节五、35、（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

调整当年年初财务报表的原因说明：



财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，具体影响列示如下：

#### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	3,721,063.55	4,408,160.89	687,097.34
递延所得税负债	13,203,458.84	13,970,436.52	766,977.68
未分配利润	298,653,489.68	298,573,609.34	-79,880.34

#### 母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	3,721,023.41	3,721,023.41	
递延所得税负债	13,203,458.84	13,203,458.84	
未分配利润	310,903,481.56	310,903,481.56	

## 36、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	销售货物或提供应税劳务	6%、7%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、21%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收

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
宁波恒帅股份有限公司	15%

沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	25%
清远恒帅汽车部件有限公司	20%
Hengshuai Automotive Inc.	21%
宁波通宁汽车电子有限公司	25%
武汉恒帅汽车部件有限公司	20%
Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	17%
Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	20%

## 2、税收优惠

(1) 公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，公司于 2022 年 12 月 1 日取得编号为 GR202233100106 号的高新技术企业证书，有效期为三年，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及《企业所得税法实施条例》第九十三条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定。公司 2023 年度享受企业所得税减按 15% 税率的优惠政策。

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

(3) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司清远恒帅汽车部件有限公司与武汉恒帅汽车部件有限公司享受上述税收优惠。

## 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	26,215.65	33,191.46
银行存款	211,620,191.88	106,488,865.97
其他货币资金	99,910,000.19	11,570,019.54
合计	311,556,407.72	118,092,076.97
其中：存放在境外的款项总额	31,658,015.57	36,190,329.76

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项 7,795,660.40 元，系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金，详见本节“七、18、所有权或使用权受到限制的资产”的说明。

## 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	241,120,850.62	371,942,525.57
其中：		
理财产品	241,120,850.62	371,942,525.57
其中：		
合计	241,120,850.62	371,942,525.57

其他说明：

本公司将闲余资金投资于银行等金融机构发行的理财产品包括但不限于结构性存款、保本型理财、收益凭证等。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,838,949.26	987,709.88
商业承兑票据	343,699.96	30,400.00
合计	4,182,649.22	1,018,109.88

### (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	4,200,738.69	100.00%	18,089.47		4,182,649.22	1,019,709.88	100.00%	1,600.00		1,018,109.88
其中：										

银行承兑汇票组合	3,838,949.26	91.39%			3,838,949.26	987,709.88	96.86%			987,709.88
商业承兑汇票组合	361,789.43	8.61%	18,089.47	5.00%	343,699.96	32,000.00	3.14%	1,600.00	5.00%	30,400.00
合计	4,200,738.69	100.00%	18,089.47		4,182,649.22	1,019,709.88	100.00%	1,600.00		1,018,109.88

按组合计提坏账准备：18,089.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	4,200,738.69	18,089.47	
其中:银行承兑汇票组合	3,838,949.26		
商业承兑汇票组合	361,789.43	18,089.47	5.00%
合计	4,200,738.69	18,089.47	

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票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,600.00	16,489.47				18,089.47
合计	1,600.00	16,489.47				18,089.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,947,162.63
合计		1,947,162.63

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 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）	268,224,744.42	200,397,395.47
1至2年	143,807.85	70,120.34
2至3年	15,005.31	48,624.82
3年以上	113,327.00	81,261.20
3至4年	32,065.80	
5年以上	81,261.20	81,261.20
合计	268,496,884.58	200,597,401.83

## (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	291,842.64	0.11%	291,842.64	100.00%						

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	268,205,041.94	99.89%	13,545,398.34	5.05%	254,659,643.60	200,597,401.83	100.00%	10,139,467.45	5.05%	190,457,934.38
其中：										
合计	268,496,884.58	100.00%	13,837,240.98		254,659,643.60	200,597,401.83	100.00%	10,139,467.45		190,457,934.38

按单项计提坏账准备：291,842.64

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
华人运通（山东）科技有限公司	0.00	0.00	249,098.64	249,098.64	100.00%	预计难以收回
华人运通（江苏）技术有限公司	0.00	0.00	40,881.85	40,881.85	100.00%	预计难以收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	0.00	0.00	1,862.15	1,862.15	100.00%	预计难以收回
合计	0.00	0.00	291,842.64	291,842.64		

按组合计提坏账准备：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	267,934,763.93	13,396,738.19	5.00%
1-2年（含2年）	143,807.85	28,761.57	20.00%
2-3年（含3年）	13,143.16	6,571.58	50.00%
3年以上	113,327.00	113,327.00	100.00%
合计	268,205,041.94	13,545,398.34	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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	
应收账款坏账准备	10,139,467.45	3,715,718.18		17,946.93	2.28	13,837,240.98
合计	10,139,467.45	3,715,718.18		17,946.93	2.28	13,837,240.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,946.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	43,225,162.66	0.00	43,225,162.66	16.10%	2,161,258.13
第二名	29,920,092.40	0.00	29,920,092.40	11.14%	1,496,004.62
第三名	20,971,705.37	0.00	20,971,705.37	7.81%	1,048,585.27
第四名	20,392,124.73	0.00	20,392,124.73	7.59%	1,019,606.24
第五名	14,206,807.57	0.00	14,206,807.57	5.29%	710,340.38
合计	128,715,892.73	0.00	128,715,892.73	47.93%	6,435,794.64

## 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
银行承兑汇票	2,508,375.48	4,169,931.35
合计	2,508,375.48	4,169,931.35

## (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	2,508,375.48				2,508,375.48	4,169,931.35	1.35			4,169,931.35
其中：										
合计	2,508,375.48				2,508,375.48	4,169,931.35	1.35			4,169,931.35

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：



**(4) 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
----	---------

**(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	13,418,730.72	
合计	13,418,730.72	

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

**(8) 其他说明**

无

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,864,558.19	2,599,919.65
合计	1,864,558.19	2,599,919.65

**(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 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
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (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
出口退税	1,131,470.68	273,599.84
押金及保证金	4,137,892.41	3,792,148.97
代扣代缴社保及公积金	197,801.65	184,773.81
其他	11,885.99	159,603.33
合计	5,479,050.73	4,410,125.95

## 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）	1,875,450.73	812,125.95
1 至 2 年	103,600.00	98,000.00
2 至 3 年		3,500,000.00
3 年以上	3,500,000.00	
3 至 4 年	3,500,000.00	
合计	5,479,050.73	4,410,125.95

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,479,050.73	100.00%	3,614,492.54	65.97%	1,864,558.19	4,410,125.95	100.00%	1,810,206.30	41.05%	2,599,919.65
其中：										
合计	5,479,050.73	100.00%	3,614,492.54		1,864,558.19	4,410,125.95	100.00%	1,810,206.30		2,599,919.65

按组合计提坏账准备：按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,875,450.73	93,772.54	5.00%
1-2 年（含 2 年）	103,600.00	20,720.00	20.00%
3 年以上	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%
合计	5,479,050.73	3,614,492.54	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,810,206.30			1,810,206.30
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,804,120.81			1,804,120.81
其他变动	165.43			165.43
2023 年 12 月 31 日余额	3,614,492.54			3,614,492.54

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	
其他应收款坏账准备	1,810,206.30	1,804,120.81			165.43	3,614,492.54
合计	1,810,206.30	1,804,120.81			165.43	3,614,492.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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
第一名	押金及保证金	3,500,000.00	3年以上	63.88%	3,500,000.00
第二名	出口退税	1,131,470.68	1年以内	20.65%	56,573.53
第三名	押金及保证金	361,862.00	1年以内	6.60%	18,093.10
第四名	代扣代缴社保及公积金	197,801.65	1年以内	3.61%	9,890.08
第五名	押金及保证金	165,889.06	1年以内	3.03%	8,294.45
合计		5,357,023.39		97.77%	3,592,851.16

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

## 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	6,139,171.70	99.92%	6,131,585.67	98.98%
1至2年	5,000.00	0.08%	63,329.06	1.02%
合计	6,144,171.70		6,194,914.73	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例
第一名	2,300,735.51	37.45%
第二名	1,349,309.38	21.96%
第三名	850,160.18	13.84%
第四名	165,800.00	2.70%
第五名	146,642.17	2.39%
合计	4,812,647.24	78.34%

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	25,254,964.77		25,254,964.77	25,896,523.70		25,896,523.70
在产品	9,787,011.51		9,787,011.51	12,333,938.72		12,333,938.72
库存商品	77,259,625.09	1,431,859.08	75,827,766.01	69,683,510.26	1,769,842.39	67,913,667.87
周转材料	80,559.27		80,559.27	70,079.65		70,079.65
委托加工物资	1,616,703.85		1,616,703.85	2,324,408.95		2,324,408.95
合计	113,998,864.49	1,431,859.08	112,567,005.41	110,308,461.28	1,769,842.39	108,538,618.89

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,769,842.39	-337,983.31				1,431,859.08
合计	1,769,842.39	-337,983.31				1,431,859.08

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	11,759,793.39	7,139,436.92
未认证增值税进项税		105,714.16
再融资中介费用	537,735.83	
合计	12,297,529.22	7,245,151.08

其他说明：

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,920,000.00	4,930,000.00
合计	4,920,000.00	4,930,000.00

其他说明：



## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	300,532,320.19	170,834,580.80
合计	300,532,320.19	170,834,580.80

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	97,046,830.66	173,434,382.74	5,087,453.46	14,606,913.64	290,175,580.50
2.本期增加金额	116,400,495.03	38,013,360.27	540,341.61	5,147,022.64	160,101,219.55
(1) 购置	363,324.61	17,295,248.21	540,341.61	4,925,365.76	23,124,280.19
(2) 在建工程转入	116,037,170.42	20,718,112.06		221,656.88	136,976,939.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,914,448.29	320,171.10	759,437.85	4,994,057.24
(1) 处置或报废		3,914,448.29	320,171.10	759,437.85	4,994,057.24
4.期末余额	213,447,325.69	207,533,294.72	5,307,623.97	18,994,498.43	445,282,742.81
二、累计折旧					
1.期初余额	35,933,769.45	72,188,153.38	2,404,657.72	8,651,454.89	119,178,035.44
2.本期增加金额	9,451,202.69	15,361,008.10	808,611.09	3,518,417.55	29,139,239.43
(1) 计提	9,451,202.69	14,324,826.97	808,611.09	3,518,417.55	28,103,058.30
(2) 在建工程转入		1,036,181.13			1,036,181.13
3.本期减少金额		2,808,958.26	125,788.57	693,974.73	3,628,721.56
(1) 处置或报废		2,808,958.26	125,788.57	693,974.73	3,628,721.56
4.期末余额	45,384,972.14	84,740,203.22	3,087,480.24	11,475,897.71	144,688,553.31
三、减值准备					

1.期初余额		162,964.26			162,964.26
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额		101,094.95			101,094.95
(1) 处 置或报废		101,094.95			101,094.95
4.期末余额		61,869.31			61,869.31
四、账面价值					
1.期末账面 价值	168,062,353.55	122,731,222.19	2,220,143.73	7,518,600.72	300,532,320.19
2.期初账面 价值	61,113,061.21	101,083,265.10	2,682,795.74	5,955,458.75	170,834,580.80

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(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
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用  不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,679,365.93	108,606,751.27
工程物资	3,339,184.55	5,473,253.58
合计	62,018,550.48	114,080,004.85

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目	17,319,958.21		17,319,958.21	10,040,293.68		10,040,293.68
新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目	1,888,822.18		1,888,822.18	96,477,425.82		96,477,425.82
泰国新建汽车零部件生产基地项目	31,439,431.13		31,439,431.13			
厂房建设	8,031,154.41		8,031,154.41	2,089,031.77		2,089,031.77
合计	58,679,365.93		58,679,365.93	108,606,751.27		108,606,751.27

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 1,954 万件汽车微电机、清洗冷却系统零部件改扩建及研发中心扩建项目	159,490,000.00	10,040,293.68	14,104,012.71	15,788,866.95		8,355,439.44	45.97%	45.97%				募集资金
新能源汽车微电机及热管理系统、智能感知清洗系统零部件生产基地建设项目	416,160,000.00	96,477,425.82	17,662,707.39	112,251,311.00		1,888,822.21	27.42%	27.42%				募集资金
泰国新建汽	200,00		40,260			40,260	20.13	20.13				其他

车零部件生产基地项目	0,000.00		,641.51			,641.51	%	%				
合计	775,650,000.00	106,517,719.50	72,027,361.61	128,040,177.95		50,504,903.16						

### (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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

### (5) 工程物资

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
工程设备	3,339,184.55		3,339,184.55	5,473,253.58		5,473,253.58
合计	3,339,184.55		3,339,184.55	5,473,253.58		5,473,253.58

其他说明：

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,662,269.62	3,662,269.62
2.本期增加金额	370,464.47	370,464.47
(1) 购置	370,464.47	370,464.47
3.本期减少金额	1,188,717.85	1,188,717.85
4.期末余额	2,844,016.24	2,844,016.24
二、累计折旧		
1.期初余额	594,358.92	594,358.92

2.本期增加金额	480,684.78	480,684.78
(1) 计提	480,684.78	480,684.78
3.本期减少金额	726,438.68	726,438.68
(1) 处置	726,438.68	726,438.68
4.期末余额	348,605.02	348,605.02
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	2,495,411.22	2,495,411.22
2.期初账面价值	3,067,910.70	3,067,910.70

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,076,798.08			8,984,209.17	71,061,007.25
2.本期增加金额	26,967,340.59			1,492,209.49	28,459,550.08
(1) 购置	26,967,340.59			1,492,209.49	28,459,550.08
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	89,044,138.67			10,476,418.66	99,520,557.33
二、累计摊销					
1.期初余额	7,912,768.30			3,509,286.36	11,422,054.66
2.本期增加金额	1,466,263.80			1,675,694.48	3,141,958.28
(1) 计提	1,466,263.80			1,675,694.48	3,141,958.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,379,032.10			5,184,980.84	14,564,012.94
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	79,665,106.57			5,291,437.82	84,956,544.39
2.期初账面价值	54,164,029.78			5,474,922.81	59,638,952.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改建支出	144,487.83	2,310,662.98	251,138.31		2,204,012.50
合计	144,487.83	2,310,662.98	251,138.31		2,204,012.50

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,442,430.08	2,316,624.32	12,106,749.05	1,815,811.66
内部交易未实现利润	663,289.52	99,493.43		
预计负债	9,112,184.79	1,366,827.71	7,326,044.42	1,098,906.66
固定资产摊销	732,945.24	109,941.79	615,904.20	92,385.63
计提尚未支付的费用	1,688,780.92	253,317.14	574,847.20	86,227.08
递延收益	3,616,611.20	542,491.68	4,184,883.44	627,732.52
租赁负债	2,555,530.77	638,882.69	2,748,389.34	687,097.34
合计	33,811,772.52	5,327,578.76	27,556,817.65	4,408,160.89

## (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

500 万以下设备一次性扣除	100,194,752.82	15,029,212.92	82,972,408.30	12,445,861.25
交易性金融资产公允价值变动	6,040,850.62	906,127.59	5,050,650.57	757,597.59
使用权资产	2,495,411.22	623,852.81	3,067,910.70	766,977.68
合计	108,731,014.66	16,559,193.32	91,090,969.57	13,970,436.52

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,521,121.30	1,777,331.35
可抵扣亏损	26,320,855.95	15,855,715.80
内部交易未实现利润	13,676.98	
合计	29,855,654.23	17,633,047.15

**(4) 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		190,602.43	
2024	1,437,334.26	1,437,334.26	
2025	2,823,863.89	2,823,863.89	
2026	4,616,318.81	4,616,318.80	
2027	6,787,596.42	6,787,596.42	
2028	10,655,742.57		
合计	26,320,855.95	15,855,715.80	

其他说明：

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	9,095,682.68		9,095,682.68	7,848,254.99		7,848,254.99
合计	9,095,682.68		9,095,682.68	7,848,254.99		7,848,254.99

其他说明：



**18、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,795,660.40	7,795,660.40	冻结	银行承兑汇票保证金	32,601,274.07	32,601,274.07	质押、冻结	定期存单质押、银行承兑汇票保证金
合计	7,795,660.40	7,795,660.40			32,601,274.07	32,601,274.07		

其他说明：

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	10,003,055.56
合计	0.00	10,003,055.56

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	102,612,389.92	53,413,723.67
合计	102,612,389.92	53,413,723.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	131,507,649.12	115,109,179.29
应付工程及设备款	9,695,880.91	12,757,370.47
应付运输款	601,907.27	549,126.97
其他	744,217.65	927,290.46
合计	142,549,654.95	129,342,967.19

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,861,170.02	1,597,150.95
合计	1,861,170.02	1,597,150.95

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
应付佣金	1,432,957.00	941,516.45
应付劳务费	105,752.62	123,341.67
应付保证金、押金	50,000.00	30,000.00
应付中介机构服务费	46,719.00	255,865.53
其他	225,741.40	246,427.30
合计	1,861,170.02	1,597,150.95

**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
----	------	-----------

**3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况**

其他说明：

**23、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,687,194.65	4,676,647.10
合计	3,687,194.65	4,676,647.10

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,880,982.81	126,895,501.33	123,869,049.32	24,907,434.82
二、离职后福利-设定提存计划	426,881.16	6,219,335.57	5,648,002.90	998,213.83
三、辞退福利		258,000.00	258,000.00	
合计	22,307,863.97	133,372,836.90	129,775,052.22	25,905,648.65

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,892,620.34	115,666,097.81	113,519,066.19	23,039,651.96
2、职工福利费		3,420,797.67	3,420,797.67	
3、社会保险费	292,423.70	3,808,325.64	3,745,762.65	354,986.69
其中：医疗保险费	270,514.58	3,602,920.54	3,550,299.05	323,136.07
工伤保险费	21,909.12	205,405.10	195,463.60	31,850.62
4、住房公积金		1,912,893.24	1,912,893.24	
5、工会经费和职工教育经费	695,938.77	2,087,386.97	1,270,529.57	1,512,796.17
合计	21,880,982.81	126,895,501.33	123,869,049.32	24,907,434.82

### (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	412,161.12	6,007,494.94	5,455,862.46	963,793.60
2、失业保险费	14,720.04	211,840.63	192,140.44	34,420.23
合计	426,881.16	6,219,335.57	5,648,002.90	998,213.83

其他说明：

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	316,782.32	791,226.25
企业所得税	6,389,464.77	6,693,746.21
个人所得税	269,664.03	249,099.77
城市维护建设税	282,109.86	464,465.53
土地使用税	332,119.81	332,119.79
房产税	1,268,813.52	534,361.60
教育费附加	201,485.60	330,943.93
其他	1,009,521.35	321,574.45
合计	10,069,961.26	9,717,537.53

其他说明：

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	306,785.42	657,911.08
合计	306,785.42	657,911.08

其他说明：

**27、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期未终止确认应收票据	1,947,162.63	981,709.88
待转销项税额	244,612.61	257,578.24
合计	2,191,775.24	1,239,288.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,392,154.16	2,365,381.00
未确认的融资费用	-143,408.81	-274,902.74
合计	2,248,745.35	2,090,478.26

其他说明：

## 29、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	9,112,184.79	7,326,044.42	产品三包费用
合计	9,112,184.79	7,326,044.42	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,184,883.44		568,272.24	3,616,611.20	与资产相关的政府补助
合计	4,184,883.44		568,272.24	3,616,611.20	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
第四批江北区技术改造项目补助资金	2,595,504.20		263,949.60	2,331,554.60	与资产相关
宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金	985,527.27		187,719.48	797,807.79	与资产相关
江北区技术改造项目补助资金	349,261.18		51,742.32	297,518.86	与资产相关
智能制造技改专项资金	249,709.32		63,755.52	185,953.80	与资产相关
江北节能减排改造项目补助金	4,881.47		1,105.32	3,776.15	与资产相关
合计	4,184,883.44		568,272.24	3,616,611.20	

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	494,559,805.14			494,559,805.14
合计	494,559,805.14			494,559,805.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	907,216.37	948,601.57				948,601.57		1,855,817.94
外币财务报表折算差额	907,216.37	948,601.57				948,601.57		1,855,817.94
其他综合收益合计	907,216.37	948,601.57				948,601.57		1,855,817.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,642,916.49			40,642,916.49
合计	40,642,916.49			40,642,916.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	298,653,489.68	188,196,998.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-79,880.34	
调整后期初未分配利润	298,573,609.34	188,196,998.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,097,827.70	145,530,708.49
减：提取法定盈余公积		15,074,217.64
应付普通股股利	20,000,000.00	20,000,000.00
期末未分配利润	480,671,437.04	298,653,489.68

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-79,880.34 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,218,479.15	584,620,486.61	732,604,442.33	492,631,901.72
其他业务	12,153,548.70	4,045,973.92	6,150,091.80	1,238,105.19
合计	923,372,027.85	588,666,460.53	738,754,534.13	493,870,006.91

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	汽车零部件		其他		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



业务类型	911,218,479.15	584,620,486.61	12,153,548.70	4,045,973.92	923,372,027.85	588,666,460.53
其中：						
清洗泵	200,246,854.16	122,973,507.27			200,246,854.16	122,973,507.27
清洗系统	266,514,281.01	185,161,954.88			266,514,281.01	185,161,954.88
汽车电机	369,405,460.97	232,116,331.59			369,405,460.97	232,116,331.59
其他产品	75,051,883.01	44,368,692.87	12,153,548.70	4,045,973.92	87,205,431.71	48,414,666.79
按经营地区分类	911,218,479.15	584,620,486.61	12,153,548.70	4,045,973.92	923,372,027.85	588,666,460.53
其中：						
内销	569,758,734.40	377,556,085.10	11,391,683.05	3,792,744.05	581,150,417.45	381,348,829.15
外销	341,459,744.75	207,064,401.51	761,865.65	253,229.87	342,221,610.40	207,317,631.38
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确

认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,342,722.92	2,440,691.22
教育费附加	2,388,428.99	1,742,337.77
房产税	1,710,233.94	1,173,156.63
土地使用税	340,515.92	340,515.82
车船使用税	6,215.95	5,529.64
印花税	456,721.43	335,149.97
环境保护税	1.22	86.96
合计	8,244,840.37	6,037,468.01

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,030,458.37	26,601,640.06
折旧与摊销	10,331,931.93	5,919,827.25
修理费	6,492,623.46	5,014,710.47
咨询服务费	2,744,074.14	2,898,319.12
业务招待费	2,506,596.84	1,777,426.90
办公费	1,905,326.38	1,151,297.74
安全防护费	899,144.39	602,186.35
差旅费	958,419.41	401,097.87
检测费	292,315.96	348,188.37
其他	3,718,822.60	2,004,487.37

合计	60,879,713.48	46,719,181.50
----	---------------	---------------

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,365,376.04	6,012,532.32
质保费	3,171,902.27	4,016,310.53
运输仓储服务费	2,669,490.76	2,364,845.10
佣金	2,495,018.55	1,744,705.62
业务招待费	1,192,784.75	731,558.81
车辆使用费	347,098.94	320,716.25
差旅费	532,201.67	99,437.41
其他	1,881,708.82	1,618,472.69
合计	18,655,581.80	16,908,578.73

其他说明：

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,613,377.40	15,609,457.24
折旧与摊销	3,013,394.44	2,300,832.32
原材料	2,667,486.72	2,483,236.24
委外研究开发费	2,128,787.87	2,954,545.50
其他	4,418,884.43	4,403,379.72
合计	29,841,930.86	27,751,451.02

其他说明：

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,440.41	129,658.44

减：利息收入	5,403,473.10	670,074.57
减：汇兑收益	2,039,466.68	3,256,854.80
手续费支出	231,341.35	176,006.17
合计	-7,077,158.02	-3,621,264.76

其他说明：

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税额加计抵减	2,431,743.85	
2022 年度第一批重点制造业企业兑现资金	1,410,000.00	
2021 年度重点制造业企业预兑现资金		1,500,000.00
外贸企业开拓国内市场专项资金	925,600.00	
区级外贸补助资金		180,000.00
2022 年绿色工厂、首（台）套产品奖励（省级首台套）	600,000.00	
区级企业研发投入补助	370,100.00	393,500.00
第四批江北区技术改造项目补助资金	263,949.60	21,995.80
小微企业上规奖励	200,000.00	
宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金	187,719.48	187,719.48
2022 年度区级第一批外贸专项补助资金	90,000.00	
工业企业稳产增产（三季度）奖励资金		80,000.00
工业企业稳产增产（2022 年四季度）奖励资金	80,000.00	
代扣代缴个税手续费	68,390.92	52,472.65
智能制造技改专项资金	63,755.52	63,755.52
江北区技术改造项目补助资金	51,742.32	51,742.32
2022 年度高新技术企业认定奖励	50,000.00	
2023 市级绿色工厂	50,000.00	
2022 年度抢单扩能达标企业用电补贴	42,724.00	
企业稳定岗位补贴	42,481.00	257,400.81
土地使用税减半优惠	41,342.50	
宁波市江北区商务局付拓市场	40,000.00	
2022 年新兴产业服务中心经济效益企业补助	30,000.00	
2022 年度拓展市场奖励项目补贴	30,000.00	

一次性扩岗补助	1,500.00	27,000.00
江北节能减排改造项目补助金	1,105.32	1,105.32
关于下达 2022 年江北区港航服务业高质量发展补助资金（跨境电商专项补助资金）		200,000.00
江北区节能专项资金		100,000.00
吸纳高校生社保补贴		47,356.00
退役士兵补贴		30,750.00
支持企业抓生产先机奖励		30,000.00
留工补助		27,715.00
2021 年跨境电商试点补助		20,000.00
2022 年一季度规上制造企业产值达标奖励		20,000.00
政府社保缴费补贴		14,666.16
失业政府补助		9,283.25
企业信息化专项资金		5,916.67
基层党员活动经费		3,600.00
党组织工作经费		3,000.00
代扣代缴增值税返还		1,654.32
社保补贴差额退回	-600.00	
合计	7,071,554.51	3,330,633.30

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,000,200.05	-1,057,295.48
按公允价值计量的其他非流动金融资产	-10,000.00	-70,000.00
合计	990,200.05	-1,127,295.48

其他说明：

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	7,803,210.13	12,035,531.58
其他		38,878.94
合计	7,803,210.13	12,074,410.52

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-16,489.47	-1,600.00
应收账款坏账损失	-3,715,718.18	-2,182,537.05
其他应收款坏账损失	-1,804,120.81	-1,087,843.24
合计	-5,536,328.46	-3,271,980.29

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	337,983.31	-172,880.23
合计	337,983.31	-172,880.23

其他说明：

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-75,040.37	88,273.02

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,677,500.00	
无需支付的款项	179,686.59		179,686.59
其他	231.95	1.30	231.95
合计	179,918.54	3,677,501.30	179,918.54

其他说明：

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	53,000.00	136,600.00	53,000.00
固定资产处置损失	3,305.78		3,305.78
其他	1.60	50,000.00	1.60
合计	56,307.38	186,600.00	56,307.38

其他说明：

## 50、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,108,682.53	18,904,355.39
递延所得税费用	1,669,338.93	1,066,110.98
合计	32,778,021.46	19,970,466.37

### (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	234,875,849.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,231,377.37
子公司适用不同税率的影响	-1,345,800.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,142.93
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	2,900,710.81
研发费用加计扣除的影响	-4,302,481.26
其他加计扣除项目的影响	-11,927.73
所得税费用	32,778,021.46

其他说明：

## 51、其他综合收益

详见附注 33、其他综合收益。

**52、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限货币资金	19,381,043.64	
收到的政府补助	4,030,195.92	9,291,743.87
收到的利息收入	7,053,683.99	670,074.57
其他	80,735.11	20,318.15
合计	30,545,658.66	9,982,136.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的受限货币资金		24,359,229.01
支付的期间费用	38,817,541.59	27,495,576.42
其他	743,448.27	394,089.50
合计	39,560,989.86	52,248,894.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	458,821,875.00	1,609,423,308.02
合计	458,821,875.00	1,609,423,308.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		



支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	327,000,000.00	1,608,913,167.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	152,354,750.84	115,889,396.21
合计	479,354,750.84	1,724,802,563.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	196,896.00	811,330.20
合计	196,896.00	811,330.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

**53、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	202,097,827.70	145,530,708.49
加：资产减值准备	5,198,345.15	3,444,860.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,103,058.30	20,710,515.11
使用权资产折旧	480,684.78	396,239.28
无形资产摊销	2,902,642.03	2,233,526.85

长期待摊费用摊销	251,138.31	411,233.78
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）	59,240.49	-88,273.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,305.78	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-990,200.05	1,127,295.48
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,907,226.76	-3,152,339.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,803,210.13	-12,074,410.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-919,417.87	-981,961.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,588,756.80	2,048,072.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,690,403.21	-13,067,782.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-47,873,182.39	-70,077,465.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	77,405,690.45	81,937,339.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	255,907,049.38	158,397,558.19
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	303,760,747.32	85,490,802.90
减：现金的期初余额	85,490,802.90	34,823,027.50
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	218,269,944.42	50,667,775.40

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (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	303,760,747.32	85,490,802.90
其中：库存现金	26,215.65	33,191.46
可随时用于支付的银行存款	211,620,191.88	85,457,611.44
可随时用于支付的其他货币资金	92,114,339.79	
三、期末现金及现金等价物余额	303,760,747.32	85,490,802.90

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (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
受限货币资金	7,795,660.40	32,601,274.07	定期存单质押、银行承兑汇票保证金
合计	7,795,660.40	32,601,274.07	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

无

## 54、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			148,497,954.75
其中：美元	19,595,516.00	7.0827	138,789,161.18
欧元			
港币			
泰铢	46,820,657.01	0.2074	9,708,793.57
应收账款			36,659,817.09
其中：美元	4,881,884.51	7.0827	34,576,923.44
欧元	250,784.41	7.8592	1,970,964.83
港币			
英镑	12,380.00	9.0411	111,928.82
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			169,430.41
其中：美元	500.00	7.0827	3,541.35
泰铢	800,000.00	0.2074	165,889.06
应付账款			8,132,597.22
其中：美元	364,715.80	7.0827	2,583,172.60
欧元	1,926.99	7.8592	15,144.60
泰铢	26,689,065.42	0.2074	5,534,280.02
应交税费			100,365.36
其中：美元	5,342.13	7.0827	37,836.70
泰铢	301,544.44	0.2074	62,528.66

其他说明：

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

适用 不适用

报告期内，公司存在三家境外经营实体，具体情况如下：

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据	本期记账本位币是否发生变化
Hengshuai Automotive Inc.	美国	美元	主要经营活动使用币种为美元	否
Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	新加坡	美元	主要经营活动使用币种为美元	否
Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	泰国	泰铢	主要经营活动使用币种为泰铢	否

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,613,377.40	15,609,457.24
折旧与摊销	3,013,394.44	2,300,832.32
原材料	2,667,486.72	2,483,236.24

委外研究开发费	2,128,787.87	2,954,545.50
其他	4,418,884.43	4,403,379.72
合计	29,841,930.86	27,751,451.02
其中：费用化研发支出	29,841,930.86	27,751,451.02
资本化研发支出	0.00	0.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.，注册资本 450 万美元。

公司于 2023 年 3 月新设全资子公司 Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.，注册资本 4 亿泰铢。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	10,000,000.00	沈阳市	沈阳市	生产、销售	100.00%		投资设立
清远恒帅汽车部件有限公司	28,000,000.00	清远市	清远市	生产、销售	100.00%		投资设立
Hengshuai Automotive Inc.	17,083,900.00	美国密歇根州	美国特拉华州	生产、销售	100.00%		投资设立
宁波通宁汽车电子有限公司	175,000,000.00	宁波市	宁波市	生产、销售	100.00%		投资设立
武汉恒帅汽车部件有限公司	200,000.00	武汉市	武汉市	仓储物流服务	100.00%		投资设立
Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.	31,872,150.00	新加坡	新加坡	投资、贸易	100.00%		投资设立
Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.	80,000,000.00	泰国春武里	泰国春武里	生产、销售	70.00%	30.00%	投资设立

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

## 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	4,184,883.44			568,272.24		3,616,611.20	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,071,554.51	3,330,633.30
营业外收入		3,677,500.00
合计	7,071,554.51	7,008,133.30

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，包括票据、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (1) 金融工具的分类

##### 1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	311,556,407.72			311,556,407.72
交易性金融资产		241,120,850.62		241,120,850.62
应收票据	4,182,649.22			4,182,649.22
应收账款	254,659,643.60			254,659,643.60
应收款项融资			2,508,375.48	2,508,375.48
其他应收款	1,864,558.19			1,864,558.19
其他非流动金融资产		4,920,000.00		4,920,000.00

②2022 年 12 月 31 日



金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	118,092,076.97			118,092,076.97
交易性金融资产		371,942,525.57		371,942,525.57
应收票据	1,018,109.88			1,018,109.88
应收账款	190,457,934.38			190,457,934.38
应收款项融资			4,169,931.35	4,169,931.35
其他应收款	2,599,919.65			2,599,919.65
其他非流动金融资产		4,930,000.00		4,930,000.00

## 2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## ①2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		102,612,389.92	102,612,389.92
应付账款		142,549,654.95	142,549,654.95
其他应付款		1,861,170.02	1,861,170.02
其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据		1,947,162.63	1,947,162.63

## ②2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		10,003,055.56	10,003,055.56
应付票据		53,413,723.67	53,413,723.67
应付账款		129,342,967.19	129,342,967.19
其他应付款		1,597,150.95	1,597,150.95
其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据		981,709.88	981,709.88

## (2) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。报告期内，本公司具有一定的信用集中风险，2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日应收账款源于余额前五名客户的比例分别为 47.93%、44.46%。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- ①定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ②定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

#### 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本节附注“七、4、应收账款”和本节附注“七、6、其他应收款”中。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内 A 股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

### （3）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	102,612,389.92		102,612,389.92
应付账款	141,727,689.03	821,965.92	142,549,654.95
其他应付款	1,831,170.02	30,000.00	1,861,170.02
其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据	1,947,162.63		1,947,162.63

续上表：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	10,003,055.56		10,003,055.56
应付票据	53,413,723.67		53,413,723.67
应付账款	128,915,435.31	427,531.88	129,342,967.19
其他应付款	1,597,150.95		1,597,150.95
其他流动负债-已背书未到期未终止确认应收票据	981,709.88		981,709.88

### （4）市场风险

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

#### 1) 利率风险

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以人民币、美元、欧元、英镑等结算，境外经营公司以美元、泰铢结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑、泰铢)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款等。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节附注七、54“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

## 2、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
背书	银行承兑汇票	1,947,162.63	未终止确认	由于商业承兑汇票承兑人的信用等级不高，已背书或贴现的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	银行承兑汇票	13,418,694.36	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	银行承兑汇票	36.36	终止确认	由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		15,365,893.35		

## (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
银行承兑汇票	背书	13,418,694.36	
银行承兑汇票	贴现	36.36	-0.26
合计		13,418,730.72	-0.26

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**□适用  不适用

其他说明

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		241,120,850.62		241,120,850.62
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		241,120,850.62		241,120,850.62
（1）债务工具投资		241,120,850.62		241,120,850.62
（二）应收款项融资		2,508,375.48		2,508,375.48
（三）其他非流动金融资产			4,920,000.00	4,920,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		243,629,226.10	4,920,000.00	248,549,226.10
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**

无

**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**

于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有以第二层次公允价值计量的理财产品 241,120,850.62 元；持有以第二层次公允价值计量的票据 2,508,375.48 元。

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

于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有以第三层次公允价值计量的非上市股权性投资 4,920,000.00 元。

**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**

报告期内，公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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
宁波恒帅投资管理有限公司	浙江宁波	商务服务业	11,600.00 万元	53.59%	53.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许宁宁、俞国梅。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

**3、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
许宁宁、俞国梅	实际控制人

其他说明：

#### 4、关联交易情况

##### (1) 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	7,917,261.28	7,402,280.08

#### 十五、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

##### 2、或有事项

###### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

###### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

###### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

##### 3、其他

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

## 十六、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	公司于 2023 年 4 月 10 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议、2023 年 5 月 4 日召开的 2022 年年度股东大会以及 2023 年 8 月 1 日召开的第二届董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》等议案及其修订议案，根据议案，公司拟发行可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券，该可转换公司债券及未来转换的公司 A 股股票将在深圳证券交易所上市。根据相关法律法规规定并结合公司财务状况和投资计划，本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过人民币 42,500.00 万元（含 42,500.00 万元）		本次可转换公司债券发行还需中国证监会核准，故截至本报告披露日尚无法估计对财务状况和经营成果的影响数。

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	4.00
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）	4.00
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	2024 年 4 月 24 日，本公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》：以公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），合计派发现金股利 32,000,000.00 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。上述议案尚需提交公司股东大会审议。

### 3、销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他资产负债表日后调整事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元



会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

本公司本期无需要说明的债务重组。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本公司本期无需要说明的非货币性资产交换。

### (2) 其他资产置换

本公司本期无需要说明的资产置换。

## 4、年金计划

本公司本期无需要说明的年金计划。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

本公司本期无需要说明的终止经营。

## 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、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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。

本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## (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

本公司本期无需要说明的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、其他

本公司本期无需要说明的其他事项。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	269,217,158.36	200,397,395.47
1至2年	143,807.85	70,120.34
2至3年	15,005.31	48,624.82
3年以上	113,327.00	81,261.20
3至4年	32,065.80	
5年以上	81,261.20	81,261.20
合计	269,489,298.52	200,597,401.83

## (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	291,842.64	0.11%	291,842.64	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	269,197,455.88	99.89%	13,544,954.23	5.03%	255,652,501.65	200,597,401.83	100.00%	10,139,467.45	5.05%	190,457,934.38
其中：										
合计	269,489,298.52	100.00%	13,836,796.87		255,652,501.65	200,597,401.83	100.00%	10,139,467.45		190,457,934.38

按单项计提坏账准备：291,842.64

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
华人运通（山东）科技有限公司	0.00	0.00	249,098.64	249,098.64	100.00%	预计难以收回
华人运通（江苏）技术有限公司	0.00	0.00	40,881.85	40,881.85	100.00%	预计难以收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	0.00	0.00	1,862.15	1,862.15	100.00%	预计难以收回
合计	0.00	0.00	291,842.64	291,842.64		

按组合计提坏账准备：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	267,925,881.63	13,396,294.08	5.00%
1-2年（含2年）	143,807.85	28,761.57	20.00%
2-3年（含3年）	13,143.16	6,571.58	50.00%
3年以上	113,327.00	113,327.00	100.00%
合计	268,196,159.64	13,544,954.23	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,001,296.24		
合计	1,001,296.24		

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	
应收账款坏账准备	10,139,467.45	3,715,276.35		17,946.93		13,836,796.87
合计	10,139,467.45	3,715,276.35		17,946.93		13,836,796.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,946.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	43,225,162.66	0.00	43,225,162.66	16.04%	2,161,258.13
第二名	29,920,092.40	0.00	29,920,092.40	11.10%	1,496,004.62
第三名	20,971,705.37	0.00	20,971,705.37	7.78%	1,048,585.27
第四名	20,392,124.73	0.00	20,392,124.73	7.57%	1,019,606.24
第五名	14,206,807.57	0.00	14,206,807.57	5.27%	710,340.38
合计	128,715,892.73	0.00	128,715,892.73	47.76%	6,435,794.64

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,584,662.94	594,117.99
合计	1,584,662.94	594,117.99

### (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
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 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
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (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
出口退税	1,131,470.68	273,599.84
押金及保证金	368,462.00	192,148.97
代扣代缴社保及公积金	156,816.00	147,510.00
其他	11,885.99	12,128.55
合计	1,668,634.67	625,387.36

#### 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）	1,665,034.67	625,387.36
1 至 2 年	3,600.00	
合计	1,668,634.67	625,387.36

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,668,634.67	100.00%	83,971.73	5.03%	1,584,662.94	625,387.36	100.00%	31,269.37	5.00%	594,117.99
其中：										
合计	1,668,634.67	100.00%	83,971.73		1,584,662.94	625,387.36	100.00%	31,269.37		594,117.99

按组合计提坏账准备：按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,665,034.67	83,251.73	5.00%
1-2年（含2年）	3,600.00	720.00	20.00%
合计	1,668,634.67	83,971.73	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	31,269.37			31,269.37
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	52,702.36			52,702.36
2023年12月31日余额	83,971.73			83,971.73

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	
其他应收款 坏账准备	31,269.37	52,702.36				83,971.73
合计	31,269.37	52,702.36				83,971.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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
第一名	出口退税	1,131,470.68	1 年以内	67.81%	56,573.53
第二名	押金及保证金	361,862.00	1 年以内	21.69%	18,093.10
第三名	代扣代缴社保及公积金	156,816.00	1 年以内	9.40%	7,840.80
第四名	其他	11,885.99	1 年以内	0.71%	594.30
第五名	押金及保证金	3,600.00	1-2 年	0.22%	720.00
合计		1,665,634.67		99.83%	83,821.73

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

## 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	339,703,200.00		339,703,200.00	246,705,600.00		246,705,600.00
合计	339,703,200.00		339,703,200.00	246,705,600.00		246,705,600.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波通宁汽车电子有限公司	145,350,000.00		25,000,000.00				170,350,000.00	
沈阳恒帅汽车零件制造有限公司	5,000,000.00		3,800,000.00				8,800,000.00	
清远恒帅汽车部件有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00	
Hengshuai Automotive Inc.	68,335,600.00						68,335,600.00	
武汉恒帅汽车部件有限公司	20,000.00						20,000.00	
Hengshuai Industry (Thailand) CO.,LTD.			35,398,400.00				35,398,400.00	
Hengshuai (Singapore) PTE.LTD.			28,799,200.00				28,799,200.00	
合计	246,705,600.00		92,997,600.00				339,703,200.00	

## 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	911,865,136.14	588,513,622.40	732,604,442.33	496,547,749.37
其他业务	12,688,237.15	4,865,475.64	6,134,705.99	1,215,107.57
合计	924,553,373.29	593,379,098.04	738,739,148.32	497,762,856.94

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	汽车零部件		其他		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
业务类型	911,865,136.14	588,513,622.40	12,688,237.15	4,865,475.64	924,553,373.29	593,379,098.04
其中：						
清洗泵	200,586,730.97	123,317,991.48			200,586,730.97	123,317,991.48
清洗系统	266,514,465.83	188,092,688.19			266,514,465.83	188,092,688.19
汽车电机	369,405,460.98	232,364,926.21			369,405,460.98	232,364,926.21
其他产品	75,358,478.36	44,738,016.52	12,688,237.15	4,865,475.64	88,046,715.51	49,603,492.16
按经营地区分类	911,865,136.14	588,513,622.40	12,688,237.15	4,865,475.64	924,553,373.29	593,379,098.04
其中：						
内销	569,758,734.40	380,778,750.15	12,226,944.46	4,606,481.31	581,985,678.86	385,385,231.46
外销	342,106,401.74	207,734,872.25	461,292.69	258,994.33	342,567,694.43	207,993,866.58
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	7,803,210.13	12,035,531.58
其他		38,878.94
合计	7,803,210.13	12,074,410.52

## 6、其他

无

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-78,346.15	
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）	4,071,538.42	
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	8,793,410.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,916.94	
减：所得税影响额	1,912,230.54	
合计	11,001,288.85	--

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	20.12%	2.53	2.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.02%	2.39	2.39

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

无