



浙江兆丰机电股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-059

【2024 年 08 月】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人孔爱祥、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及对公司未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者注意阅读相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 27 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 29 |
| 第六节 重要事项..... | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 41 |
| 第九节 债券相关情况..... | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 兆丰股份、公司、本公司、发行人 | 指 | 浙江兆丰机电股份有限公司 |
| 大兆丰集团 | 指 | 杭州大兆丰实业集团有限公司（曾用名：杭州兆丰实业有限公司） |
| 寰宇互联 | 指 | 杭州寰宇工业互联网有限公司（曾用名：杭州寰宇投资有限公司） |
| 弘泰控股 | 指 | 香港弘泰控股有限公司，公司的主要股东 |
| 天溢实业 | 指 | 浙江天溢实业有限公司，公司的全资子公司 |
| 益丰汽车 | 指 | 杭州益丰汽车部件有限公司，公司的控股子公司 |
| 陕汽兆丰 | 指 | 陕西陕汽兆丰科技有限公司，公司的控股子公司 |
| 云栖基金 | 指 | 杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙），公司投资的创投基金 |
| 耀途基金 | 指 | 苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙），公司投资的创投基金 |
| 智能网联汽车产业基金 | 指 | 芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙），公司投资的产业基金 |
| 鹏城愿景合伙企业 | 指 | 深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙），公司投资的创投基金 |
| 瑞祥一号 | 指 | 青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙），公司投资的产业基金 |
| 主机市场（OEM） | 指 | 为整车生产商配套提供汽车零部件的市场 |
| 售后市场 | 指 | 汽车售后服务市场，主要为维修或更换汽车零部件的市场 |
| ODM 销售模式 | 指 | Original Design Manufacturer（原始设计制造商），根据客户要求的型号、规格和其他需求，自主进行设计、开发和生产产品，经客户检验通过后进行贴牌，将产品以卖断的方式销售给客户。 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 兆丰股份 | 股票代码 | 300695 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江兆丰机电股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 兆丰股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Zhaofeng Mechanical and Electronic Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZFGF | | |
| 公司的法定代表人 | 孔爱祥 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 付海兵 | 赵娜 |
| 联系地址 | 杭州市萧山经济技术开发区桥南区块兆丰路6号 | 杭州市萧山经济技术开发区桥南区块兆丰路6号 |
| 电话 | 0571-22801163 | 0571-22801163 |
| 传真 | 0571-22801188 | 0571-22801188 |
| 电子信箱 | stock@hzfb.com | stock@hzfb.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 325,137,175.52 | 337,404,034.67 | -3.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 66,307,862.10 | 76,412,955.18 | -13.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 59,291,544.88 | 66,579,952.61 | -10.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 67,579,639.63 | 73,180,117.54 | -7.65% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.93 | 1.08 | -13.89% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.93 | 1.08 | -13.89% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.60% | 3.22% | -0.62% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,028,984,607.62 | 3,113,290,887.29 | -2.71% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,572,202,448.60 | 2,520,360,433.28 | 2.06% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 16,679.64 | 废旧设备处置收益 |
| 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） | 883,343.87 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 609,025.00 | 银行外汇理财产品收益 |
| 债务重组损益 | 5,893,505.71 | 控股子公司陕汽兆丰以设备抵偿债务所得 |

| | | |
|--------------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -205,975.90 | |
| 减：所得税影响额 | 180,261.10 | |
| 合计 | 7,016,317.22 | |

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、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所处行业情况

2024 年上半年以来，全球经济仍然充满复杂性，不确定性，国内经济上半年虽然也面临诸多困难与挑战，但随着宏观政策效应的持续释放，新质生产力发展的因素等，经济运行整体平稳、稳中有进。据中国汽车工业协会分析，今年以来，汽车行业主要经济指标也呈现增长态势。

汽车零部件作为支撑汽车工业持续健康发展的必要因素，为汽车的正常运行和安全性能提供了保障。随着各级政府对汽车产业、汽车零部件行业的高度重视和多方支持，陆续出台和落地各种政策措施促进汽车消费，助力汽车产业持续向好发展。

根据中国汽车工业协会统计分析，2024 年 1-6 月，我国汽车产销累计分别完成 1,389.10 万辆和 1,404.70 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%。其中，乘用车产销分别完成 1,188.60 万辆和 1,197.90 万辆，同比分别增长 5.4%和 6.3%；商用车产销分别完成 200.50 万辆和 206.80 万辆，同比分别增长 2%和 4.9%；新能源汽车也继续保持较快增长，产销分别完成 492.90 万辆和 494.40 万辆，市场占有率达到 35.2%。汽车出口同比也实现了快速增长。

2024 年上半年汽车行业整体呈现稳步增长态势，但整体增速较缓，同时，随着整车厂商逐渐向专业化整车开发模式转变，汽车零部件的竞争格局也在发生变化，供应商层级的向下逐步扩张导致汽车零部件市场竞争愈发激烈，行业整体运行仍面临较大压力。

公司坚持在细分领域做大、做优、做强的原则，专注汽车轮毂轴承单元产品的研发、生产和销售，坚持自主研发，根据行业、市场以及客户的不同需求，充分利用自身优势，布局上下游产业链，向内生长求深度，强化传统产品优势，成为国内少数具备完全自主研发能力并能提供专业技术解决方案，规模生产全系列汽车轮毂轴承单元的企业之一。公司在深耕传统产业的同时，积极向外探索求宽度，开始由机向电的产业拓展，布局高端工业轴承领域，开辟新赛道，时刻关注市场变化，积极拥抱新市场，大力发展新质生产力，确保企业稳定、可持续、高质量的发展。

(二) 报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司作为一家专业生产汽车轮毂轴承单元及底盘系统相关产品的高新技术企业，主营业务涵盖各类汽车轮毂轴承单元、分离轴承等汽车轴承，商用车底盘系统零部件以及汽车电子电气产品的研发、生产和销售。

公司汽车轮毂轴承单元全系列产品制造与技术已实现全球化运营，既能满足售后市场“小批量，多品种”的订单需求，也能实现主机市场的规模化订单生产，公司产品具有专注度高、专业化水平强、品类覆盖广等优势，在产业链细分领域形成显著竞争实力和创新潜力。

2、主要产品及其用途

(1) 乘用车轮毂轴承单元

相较于传统汽车车轮轴承，汽车轮毂轴承单元是将轮毂轴承安装法兰、轮毂轴承、轮毂与刹车盘或轮轴

的连接心轴、以及相关的密封件、轮速传感器和磁性编码器等主要零部件一体化设计并制造，并与汽车行驶系统、制动系统等的元件集成一体的模块化产品。其应用于汽车轮轴处，是用来承重和为轮毂的转动提供精确引导的核心零部件，在汽车行驶过程中，汽车轮毂轴承既承受径向力，又承受轴向力，同时高速运转，是汽车驱动结构中的关键零部件之一，也是关系到汽车行驶安全的重要零部件之一，因此对于产品的质量和技术标准都有较高的要求。

截至目前，公司已累计开发各类型号的汽车轮毂轴承单元 5,200 余种，涵盖了从微型车到重型车，从传统燃油车到新能源车的主要道路车辆用轮毂轴承单元，丰富的产品型号及品类覆盖了世界上包括奔驰、宝马、奥迪、福特、通用、大众、本田、丰田、标致等在内的主要中高档乘用车、商用车的车系车型以及各类新能源汽车车型。随着新能源汽车的快速发展，公司更加注重对汽车轮毂轴承单元产品在轻量化、低噪音、低扭矩等方面的研发升级。此外，公司在第四代轮毂轴承单元、电控轮毂轴承单元等方面也拥有一定的技术储备。汽车轮毂轴承单元的迭代主要体现在与周边部件的集成化程度，本公司第一、二、三代汽车轮毂轴承单元图示如下：



（2）商用车免维护轮毂轴承单元

公司长期以来专注研发、生产汽车传动系统核心安全件，已具备完善的正向设计开发体系，在乘用车轮毂轴承单元生产制造经验基础上，开拓性地在商用车领域开发并量产免维护轮毂轴承单元。作为最早进入商用车免维护轮毂轴承单元领域的国内厂商，公司同时拥有脂润滑和油润滑两种技术路线系列产品的研发、量产能力，产品可以广泛的应用于全系列商用车型，且已在陕西汉德车桥、比亚迪商用车等主要商用车车桥厂家多年批量供货验证并获得客户好评。公司商用车免维护轮毂轴承单元图示如下：



（3）车载充电机

车载充电机（OBC）是固定在新能源电动汽车上的充电机，有为动力电池安全自动充满电的能力，其按照电池管理系统 BMS 提供的的数据，动态调节充电电流与电压参数，执行相应的动作，完成充电过程。车载充电机由两大部分组成，电源部分和充电机控制主板。电源部分的主要作用是将单相 220V 交流电或三相 380V 交流电转换为动力电池需要的直流电；充电机控制主板主要是对电源部分进行控制、监测、计算、修正、保护以及与外界网络通信等功能，是车载充电机的“中枢大脑”。公司充分利自身技术实力和人才队伍的优势，重点研发打造多合一、高集成度的电控产品。



3、经营模式

公司经营模式主要包括采购模式、生产模式和销售模式。影响公司经营模式的关键因素是本行业法律法规、客户经营模式及行业竞争程度。报告期内，影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化。

（1）采购模式

公司采用“以产定购”的模式进行采购，主要采购钢材、锻件、滚动体、轮速传感器和其他辅件，公司会根据生产经营安排，在确保产品质量的基础上，综合考量采购成本等因素，选择合格供应商进行原辅材料的采购。公司按照 ISO9001、IATF16949 等质量管理体系的要求，对合格供应商执行严格的筛选和评估程序。在日常采购过程中，公司严格执行采购控制程序、检验与测试控制程序，从下达订单开始，对采购实行全过程监控，坚持从合格供应商采购，坚持检验合格后方可入库的制度。

（2）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据客户订单情况组织生产。公司根据在手订单情况定期召开月度、季度产销沟通会，根据不同的订单类型、产品交期，结合产线排布等情况合理制定生产计划及物料采购安排。生产部门全程监控物料采购和生产的进度，以及负责与销售、计划、采购部门之间的沟通。公司生产部门负责组织开展日常生产活动；技术部门负责产品研发，工艺流程、工艺标准、关键工序和特殊工序的确定等事项；质管部门制定检验及测试规范，并对产成品的质量进行全程监控。

（3）销售模式

汽车零部件市场分为 OEM 市场和售后市场。在售后市场，公司采用 ODM 销售模式成为市场头部客户的战略供应商，根据客户品牌战略及市场定位提供差异化创新解决方案。公司产品主要面向国外中高端售后市场，通过国外进口贸易商、国内出口贸易商、独立品牌制造商三个销售渠道实现。在 OEM 市场，主要通过直接配套主机厂或者通过车桥厂、制动器厂配套的形式实现销售。需通过主机厂和车桥厂、制动器厂系列审核和工程验证等前置程序后成为定点供应商，进入周期普遍较长。

4、业绩驱动因素

当前汽车行业朝着“新四化”的方向加速发展，行业进入需求多元、结构优化的新发展阶段，汽车零部件相关产业也面临着诸多变化与要求，行业竞争愈发激烈。面对各项困难与挑战，公司管理层紧跟行业发展方向，保持战略定力，统筹布局，持续深化国际国内双循环，深耕国际售后市场，绑定战略型客户，采用下沉式与外扩式相结合的方法持续进行市场拓展，尤其是加强东南亚、中东等新兴市场的业务拓展。主机配套业务经过前期的战略布局、市场开拓，逐步与多家主机厂形成持续稳定的合作关系，目前主要客户包括长安汽车、奇瑞汽车、吉利汽车、北汽越野、北汽等国内多家主流汽车厂商，随着前期项目的顺利进展，批量产品逐步增加，稳定原有客户的同时，积极拓展新客户，完成多家主机厂的审核并取得积极成果。公司坚持主

机市场提前布局、聚焦目标客户的战略已初显成效，也为未来主机业务的高速增长奠定坚实的基础。稳定提增汽车轮毂轴承核心业务的同时，公司积极布局新能源车载电控业务，快速对接目标客户，成功完成部分型号样机的产品研发，及路试搭载试验，争取快速实现产品批量化。

二、核心竞争力分析

公司作为专业生产汽车轮毂轴承单元的高新技术企业，多年来深耕主业，在产品技术研发、生产制造等方面有着丰富的技术积累，在汽车轮毂轴承单元细分行业具有较为突出的优势。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体情况如下：

1、持续加大技术创新，赋能产品价值提升

面对激烈的市场竞争环境，行业变化等，公司始终坚持高质量发展思路，持续引进技术人才，推进技术创新，密切关注在全球范围内该领域的技术创新和研发成果，努力实现多项创新成果取得行业突破或达到国际先进水平。依靠创新寻找新的增长点，追求生产高附加值产品和提供高品质服务。

公司在汽车轮毂轴承单元第一、二、三代全系列产品均有多年的研发设计和生产制造经验积累，拥有完善的研发体系和生产制造体系；在商用车免维护轮毂轴承单元领域具有开拓性，是 T/ZZB 1256-2019《滚动轴承 商用车轮毂轴承单元》第一起草人，先后掌握了商用车免维护轮毂轴承单元油润滑和脂润滑双路线的设计和制造技术。迄今为止，公司主营产品已涵盖从微型车到重型车的主要道路车辆用轮毂轴承单元，形成较强的市场竞争力。

公司先后参与了多项国家或行业标准的制订，对行业的标准化发展做出了积极贡献。截至目前，公司及下属子公司维持的有效专利共计 100 余项。通过对产品技术升级、质量提升的持续加持，赋能产品价值，提高市场竞争力。

2、产品服务差异化定位，满足客户多元化需求

公司在长期发展中不断积累制造经验，提升技术研发能力，在新产品研究、开发、试制、检测和试验等方面具有较强能力，公司坚持实施“储备一代、开发一代、生产一代”的开发方针，每年都自主开发出上百个系列新产品，以丰富的品种优势快速响应市场需求。截至目前，公司已累计开发各类型号轴承产品将近 5200 余种。

同时，公司以技术创新为依托，逐步从单纯地为客户提供产品，到根据市场和客户的需求，进行差异化新产品的开发，为客户提供包括设计、产品、应用、维护等一系列综合服务，成为市场头部客户战略供应商。通过优化产品设计等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位，在北美售后拥有引领市场的新产品迭代创新能力。

公司坚持以“最高品质 最低成本 最短交期 最优服务”为准则，在品质、成本、交期、服务等方面得到了广大客户的认可和信任。

3、布局垂直产业链，推动企业降本提效

为了扩大汽车零部件业务，公司积极布局上游产业链，推进“年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件件智能化工厂建设项目”，该项目在实现锻造自主配套之外，同时规划预留外供产能。公司通过核心产业链覆盖，进一步优化成本结构，提升产品质量，提高产品综合竞争力。

4、内外资源协同发力，助推提升研发实力

公司建有省级重点企业研究院、省级企业技术中心和省级高新技术研究开发中心，拥有国家级博士后科

研工作站和通过 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认可的检测研究中心，具备新技术研究、新产品开发、试制、检测、试验全流程的设计和验证能力，能够为客户提供完整的汽车轮毂轴承单元的解决方案。公司博士后科研工作站以推动科技创新跨越式发展的建站目标和思路，采用“阶梯提升型”创新合作办法，促进前沿科研成果高效转化，提升企业技术研发实力，目前，公司博士后科研工作在站博士后共计 3 名。

公司拥有一支理论知识扎实、实践经验丰富的研发队伍，研发人员多长期从事汽车零部件或轴承产品的研发、工艺研究，为公司生产优质产品提供了强有力的技术保障。公司长期与海外跨国公司和研究机构建立合作关系，聘请专家进行咨询和现场指导；同时与浙江大学、浙江工业大学、浙江农林大学、浙江科技学院、河南科技大学、大连理工大学、洛阳轴研所、浙江大学高端装备研究院等大学和科研院所保持着紧密的“产学研”及“产业化”协作关系，公司的“高端汽车轮毂轴承单元设计制造关键技术与产业化”项目荣获浙江省科学技术进步二等奖。

5、领先于行业的数智制造水平

作为浙江省“两化融合”示范企业，公司于 2014 年在行业内率先推行“机器换人”，并成功将机器人用于汽车轮毂轴承单元制造领域，通过集成创新，打造了行业首条集车、淬、磨、装于一体的机器人全自动生产线。公司在机器换人全面推行的基础上，积极推进数字工厂建设和企业大数据应用，以及 5G 技术的应用开发，通过数据集成创新，构建数字工厂大脑，让数据成为新的生产资料。在产业变革，转型升级的洪流中，公司率先抓住机遇，围绕 AI+新制造进行探索规划，将智能化、数字化与工业应用场景有效结合。

公司先后入选“中国工业互联网解决方案提供商 TOP100（2021）”、长三角 G60 科创走廊工业互联网标杆工厂（2020 年）、浙江省智能化工厂企业（2020 年）、浙江省 2020 年省级工业互联网平台、浙江省首批未来工厂企业（2019 年）、工信部-工业互联网企业内 5G 网络化改造及推广服务平台（2019）等，公司也将持续不断在智能制造领域以及提升产业链价值等方面进行探索、投入与创新。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------|----------------------------|
| 营业收入 | 325,137,175.52 | 337,404,034.67 | -3.64% | |
| 营业成本 | 233,198,004.94 | 240,270,416.47 | -2.94% | |
| 销售费用 | 7,221,562.25 | 6,444,336.61 | 12.06% | 主要系本期业务提成增加及主机业务售后服务费增加所致。 |
| 管理费用 | 23,928,946.77 | 20,961,684.79 | 14.16% | 本期控股子公司陕汽兆丰停产将设备折旧计入本科目所致。 |
| 财务费用 | -24,755,306.78 | -31,571,097.75 | 21.59% | 主要系本期存款利息收入和汇兑收益减少所致。 |
| 所得税费用 | 10,536,555.55 | 11,886,737.75 | -11.36% | |
| 研发投入 | 20,528,263.82 | 20,385,845.86 | 0.70% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,579,639.63 | 73,180,117.54 | -7.65% | |
| 投资活动产生的现金 | -332,899,663.14 | -38,307,193.81 | -769.03% | 主要系本期投资产业 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|---------------|----------|-----------------------------|
| 流量净额 | | | | 基金金额增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,559,180.98 | 17,497,203.50 | -183.21% | 主要系本期支付回购股份款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -276,175,449.31 | 52,212,612.98 | -628.94% | 主要系本期投资产业基金金额增加所致。 |
| 投资收益 | 513,863.21 | 9,076,350.00 | -94.34% | 主要系本期银行外汇产品收益减少所致。 |
| 公允价值变动收益 | | -4,468,468.38 | 100.00% | 主要系去年同期远期外汇合约到期冲回公允价值变动额所致。 |
| 信用减值损失 | 4,075,706.87 | -3,614,952.50 | 212.75% | 主要系本期期末应收款减少相应减少坏账准备所致。 |
| 资产减值损失 | -1,773,406.88 | -3,394,983.86 | 47.76% | 主要系本期存货跌价准备计提减少所致。 |
| 资产处置收益 | 160,767.34 | 80,644.15 | 99.35% | 主要系本期固定资产出售收益同比增加所致。 |
| 营业外收入 | 96,550.82 | 25,652.94 | 276.37% | 主要系本期控股子公司陕汽兆丰发生无需支付的款项所致。 |
| 营业外支出 | 446,614.42 | 862,271.72 | -48.20% | 主要系本期废旧闲置设备报废减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 轮毂轴承单元 | 277,893,566.31 | 190,373,793.53 | 31.49% | -6.39% | -5.83% | -0.41% |
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车零部件制造 | 314,347,428.60 | 224,767,069.57 | 28.50% | -5.08% | -4.98% | -0.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 166,473,152.11 | 145,296,811.54 | 12.72% | 17.09% | 17.14% | -0.05% |
| 境外 | 158,664,023.41 | 87,901,193.40 | 44.60% | -18.73% | -24.38% | 4.14% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益 | 513,863.21 | 0.69% | 银行理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | 远期外汇合约期末公允价值变动损益 | 否 |
| 资产减值 | -1,773,406.88 | -2.38% | 计提存货跌价准备 | 是 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------|-----------------|---|
| 营业外收入 | 96,550.82 | 0.13% | 无需支付的款项和车辆保险赔款等 | 否 |
| 营业外支出 | 446,614.42 | 0.60% | 设备报废损失和捐赠支出等 | 否 |
| 其他收益 | 9,939,156.64 | 13.35% | 政府扶持政策和债务重组收益 | 否 |
| 信用减值损失 | 4,075,706.87 | 5.47% | 计提坏账准备 | 是 |
| 资产处置收益 | 160,767.34 | 0.22% | 资产处置 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 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 | 1,408,187,242.09 | 46.49% | 1,687,277,354.99 | 54.20% | -7.71% | 主要系本期投资产业基金金额增加所致。 |
| 应收账款 | 380,786,056.38 | 12.57% | 453,181,894.22 | 14.56% | -1.99% | |
| 合同资产 | 2,265,031.08 | 0.07% | 2,375,816.86 | 0.08% | -0.01% | |
| 存货 | 184,002,472.51 | 6.07% | 174,756,690.90 | 5.61% | 0.46% | |
| 投资性房地产 | 3,098,433.49 | 0.10% | 3,258,042.91 | 0.10% | 0.00% | |
| 固定资产 | 446,891,729.17 | 14.75% | 480,325,626.12 | 15.43% | -0.68% | |
| 在建工程 | 56,357,755.67 | 1.86% | 67,925,048.90 | 2.18% | -0.32% | |
| 合同负债 | 5,717,219.56 | 0.19% | 1,092,954.13 | 0.04% | 0.15% | 主要系本期期末预收货款增加所致。 |
| 预付款项 | 3,439,727.83 | 0.11% | 5,843,080.60 | 0.19% | -0.08% | 主要系本期期末原材料预付款减少所致。 |
| 应收票据 | 21,003,715.29 | 0.69% | 15,341,056.44 | 0.49% | 0.20% | 主要系本期收到小型银行承兑汇票增加所致。 |
| 其他应收款 | 281,126.18 | 0.01% | 191,347.65 | 0.01% | 0.00% | 主要系本期期末应收暂付款增加所致。 |
| 其他非流动金融资产 | 443,867,556.81 | 14.65% | 138,667,556.81 | 4.45% | 10.20% | 主要系本期投资青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）29,120.00万元所致。 |
| 应交税费 | 7,131,676.68 | 0.24% | 30,528,741.68 | 0.98% | -0.74% | 主要系上年企业所得税在本期上缴及本期期末房产税、土地使用税、增值税附加税较期初减少所致。 |
| 其他应付款 | 2,289,190.55 | 0.08% | 38,243,806.13 | 1.23% | -1.15% | 主要是本期控股子公司陕汽兆丰实施债务重组，以设备抵偿原陕汽控股集团的投资转让款及利息所致。 |
| 其他流动负债 | 9,058,210.56 | 0.30% | 6,689,395.64 | 0.21% | 0.09% | 主要系本期期末已背书未到期的银行承兑汇票增加所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|------|--|
| 货币资金 | 83,946,351.00 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 57,877,331.00 元、衍生品交易保证金 26,069,020.00 元 |
| | 2,000.00 | 冻结 | ETC 保证金 |
| 应收票据 | 1,521,941.80 | 质押 | 为应付票据提供抵押 |
| 固定资产 | 35,866,212.02 | 抵押 | 为应付票据提供抵押 3,747,633.53 元、质押未融资 32,118,578.49 元 |
| 无形资产 | 12,354,897.19 | 抵押 | 为应付票据提供抵押 4,593,144.59 元、质押未融资 7,761,752.60 元 |
| 合 计 | 133,691,402.01 | | |

六、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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

| | |
|--|------------|
| 募集资金总额 | 118,272.13 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,104.74 |
| 已累计投入募集资金总额 | 73,347.06 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 69,068.73 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 58.40% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>1. 2017 年首次公开发行股票募集资金情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1446 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,667.77 万股，发行价为每股人民币 62.67 元，共计募集资金 104,519.15 万元，坐扣承销和保荐费用 6,409.19 万元（不含税）后的募集资金为 98,109.96 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2017 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,350.56 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 95,759.40 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）343 号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 69,594.38 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 13,427.95 万元；2024 年 1-6 月实际使用募集资金 1,975.66 万元，2024 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 410.05 万元；累计已使用募集资金 71,570.04 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 13,838.00 万元。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 38,027.36 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 13,838.00 万元），其中，募集资金专户、定期存款余额为 4,027.36 万元，结构性存款余额 34,000.00 万元。</p> <p>2. 2022 年向特定对象发行股票募集资金情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）340 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东吴证券股份有限公司采用向特定投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 425.22 万股，发行价为每股人民币 54.09 元，共计募集资金 23,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 350.00 万元（不含税额总计 3,773,584.90 元，公司前期已以自有资金预付 273,584.90 元）后的募集资金为 22,650.00 万元，已由主承销商东吴证券股份有限公司于 2022 年 1 月 6 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除验资费、律师费等其他发行费用 109.91 万元（不含税）和以自有资金预付的承销保荐费 27.36 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 22,512.73 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2022）10 号）。</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 1,647.94 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 1,161.54 万元；2024 年 1-6 月实际使用募集资金 129.08 万元，2024 年 1-6 月年收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 283.34 万元。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 22,180.59 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额 1,444.88 万元），其中，存放在募集资金专户、产品专用结算账户为 3,180.59 万元，结构性存款余额 19,000.00 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 | 是否已变更 | 募集资金净额 | 募集资金承诺 | 调整后投资总 | 本报告期投入 | 截至期末累计 | 截至期末投资 | 项目达到预定 | 本报告期实现 | 截止报告期末累计实 | 是否达到预计 | 项目可行性是 |
|--------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|--------|--------|
| | | | | | | | | | | | | |

| 向 | 目(含部分变更) | | 投资总额 | 额(1) | 金额 | 投入金额(2) | 进度(3) = (2)/(1) | 可使用状态日期 | 的效益 | 现的效益 | 效益 | 否发生重大变化 | |
|--------|-----------------------------------|---|-----------|-----------|----------|----------|-----------------|---------|------------------|---------|-----------|---------|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | | |
| | 年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目 | 是 | 48,669 | 48,669 | 23,669 | 1,411.35 | 23,968.07 | 101.26% | 2023 年 12 月 31 日 | | | 否 | 否 |
| | 企业技术中心升级改造项目 | 否 | 9,983 | 9,983 | 9,983 | 23.7 | 4,406.12 | 44.14% | 2024 年 12 月 31 日 | | | 否 | 否 |
| | 电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目 | 是 | 16,939 | 16,939 | | | | | 2018 年 12 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| | 汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 | 是 | 15,169 | 15,169 | 2,115.02 | | 2,136.2 | 101.00% | 2020 年 12 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| | 年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目 | 是 | | | 48,869 | 540.61 | 28,860.25 | 59.06% | 2024 年 12 月 31 日 | | | 否 | 否 |
| | 设立合资公司“陕西兆丰科技有限公司”项目 | 是 | | | 7,200 | | 7,200 | 100.00% | | -555.02 | -9,838.07 | 否 | 否 |
| | 补充流动资金 | 否 | 4,999.4 | 4,999.4 | 4,999.4 | | 4,999.4 | 100.00% | 2017 年 12 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| | 年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台(一期)项目 | 是 | 12,999.73 | 12,999.73 | | | | | | | | 不适用 | 否 |
| | 年产 230 万套新能源汽车轮毂轴承单元项目 | 否 | 9,513 | 9,513 | 9,513 | 42.5 | 42.5 | 0.45% | 2024 年 12 月 31 日 | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------|------------|------------|----------|-----------|--------|------------------|--------|----------|----|----|
| 年产 30 万套新能源车车载电控建设项目 | 是 | | | 13,307.54 | 86.58 | 1,734.52 | 13.03% | 2024 年 12 月 31 日 | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 118,272.13 | 118,272.13 | 119,655.96 | 2,104.74 | 73,347.06 | -- | -- | 555.02 | 9,838.07 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 118,272.13 | 118,272.13 | 119,655.96 | 2,104.74 | 73,347.06 | -- | -- | 555.02 | 9,838.07 | -- | -- |
| 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） | <p>1. 汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目截至 2020 年 12 月 31 日，项目尚未完成。经公司 2020 年第二次临时股东大会审议批准，汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目待募集资金使用完成后，变更为后续以自有资金投入。</p> <p>2. 根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况、相关设备的采购情况及市场发展趋势，为维护全体股东和企业的利益，经 2023 年 12 月 29 日第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议审议，对企业技术中心升级改造项目、年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p> | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | | | |
| | <p>以前年度发生</p> <p>1. 经 2018 年第一次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目。</p> <p>2. 经 2020 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目改以自有资金持续投入，未来根据实际需求具体实施，将该项目全部剩余募集资金（具体金额以实施当天该项目实际募集资金余额为准）以 7,200 万元为限用于投入设立合资公司“陕西兆丰科技有限公司”的一期注册资本出资（7,200 万元）。</p> | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2018 年 1 月 15 日，公司第三届董事会第十次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 4,793.79 万元。其中：年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目 4,528.98 万元，企业技术中心升级改造项目 126.42 万元，汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 138.38 万元。2018 年 1 月 19 日公司完成了上述置</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 换。 |
| 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 | 适用 项目整体尚未完工 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放在募集资金专户、定期存款余额为 4,027.36 万元，结构性存款余额 34,000.00 万元 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目 | 年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目、电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目、汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 | 48,869 | 540.61 | 28,860.25 | 59.06% | 2024 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目 | 汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 | 7,200 | | 7,200 | 100.00% | 2020 年 10 月 20 日 | -555.02 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|--|--------|-----------|--------|------------------|---------|----|----|
| 年产 30 万套新能源车电控建设项目 | 年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目 | 13,307.54 | 86.58 | 1,734.52 | 13.03% | 2024 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 69,376.54 | 627.19 | 37,794.77 | -- | -- | -555.02 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>一、变更部分募集资金用途的原因</p> <p>1. 缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目的投资规模 本项目原计划采用的主要设备为德国和韩国进口设备，随着“中国制造 2025”行动纲领的提出，在项目实施过程中，经过对比论证，部分国产设备亦能达到设计质量与产能的要求，且价格显著低于同类进口设备；为提高项目投资收益率，公司将根据要求，在保证项目质量的前提下，使用部分国产设备替代进口设备，从而大大节约项目建设成本。同时该项目当中的部分前道加工工序拟调整到新增募投项目“年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目”中实施，也相应缩减部分设备投资。</p> <p>2. 电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目 本项目改以自有资金投入本项目属于研发类项目，结合当前新能源汽车发展现状和未来趋势，项目研发进展不确定性较大，需要根据政策环境和技术发展逐步投入，预计该项目短期内难以有效提高公司效益。为提高募集资金使用效率，合理高效地利用募集资金，公司将该项目调整为使用自有资金投入，该项目原计划研发内容未来将根据研发情况逐步投入。</p> <p>3. 缩减汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，并后续改为以自有资金投入 经公司 2018 年第一次临时股东大会和 2020 年第二次临时股东大会审议批准，公司变更部分募集资金用途。2018 年汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的募集后承诺投资金额由 15,169 万元缩减为 8,239.00 万元，于 2020 年汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目变更为后续以自有资金投入、项目剩余募集资金投资于设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目，因使用募集资金的存款利息及理财收益，故汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目和设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目募集后合计承诺投资金额多于募集前承诺投资金额 1,076.02 万元。</p> <p>4. 设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”项目</p> <p>5. 终止年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目 本项目原旨在抓住商用车发展机遇，顺应汽车智能化和网联化发展趋势，进一步开发商用车智能轮毂轴承单元产品。受宏观经济影响，自 2021 年开始，商用车产销量显著下降，与之配套的商用车零部件市场也随之受到影响。根据汽车工业协会统计数据，2022 年 1 月至 2022 年 11 月，商用车产销同比 2021 年下降 31.9% 和 32.1%，长期处于低位徘徊态势。鉴于当前商用车市场行情尚不明朗，为控制投资风险，故终止该项目。</p> <p>6. 新增年产 30 万套新能源车电控建设项目 随着新能源汽车市场的不断壮大，与之相对应的汽车产业链也发展的愈加成熟，预计新能源车电控市场也会迎来发展的黄金期。基于公司在汽车轮毂轴承单元领域已经形成了成熟、完善的研发、制造、销售体系，有利于在新能源车电控领域打造多合一、高集成度的电控产品，提高产品竞争力的同时，发挥与公司现有产品协同效应，增加单车价值量，增强公司产品在新能源汽车产业链中的竞争优势。公司为迎合新能源汽车产业发展、顺应汽车智能化程度提升和产业技术变革，新增该募集资金投资项目。</p> <p>二、变更部分募集资金用途的决策程序 公司于 2018 年 2 月 8 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途。其中，缩减年产 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目和汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目的投资规模，电动汽车轮毂电机驱动及控制系统研发项目改以自有资金投入，合计变更募集资金用途 48,869.00 万元投入新增募投项目年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目。上述事项经公司第三届监事会</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | <p>第十次会议审议通过，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，并经 2018 年 2 月 26 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2020 年 9 月 11 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途。其中，变更汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目，公司将该项目改为以自有资金持续投入，将该项目全部剩余募集资金（以 7,200 万元为限）用于投资设立合资公司“陕西陕汽兆丰科技有限公司”，作为合资公司一期注册资本出资（不足部分公司以自有资金补足）。上述事项经第四届监事会第十二次会议审议通过，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，并经 2020 年 9 月 28 日公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2022 年 12 月 20 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意将“年产 48 万套商用车免维护轮毂轴承单元及远程运维平台（一期）项目”全部募集资金 12,999.73 万元及利息收入用于“年产 30 万套新能源车载电控建设项目”。</p> <p>三、变更部分募集资金用途的信息披露情况</p> <p>公司已于上述会议召开同日在深圳证券交易所披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》等相关公告。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况、相关设备的采购情况及市场发展趋势，为维护全体股东和企业的利益，经 2023 年 12 月 29 日第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议审议，对企业技术中心升级改造项目和年产 3,000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻车件智能化工厂建设项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 现金管理情况

报告期内现金管理概况

单位：万元

| 具体类型 | 现金管理的资金来源 | 现金管理发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|-------|-----------|---------|---------|----------|
| 结构性存款 | 自有资金 | 52,500 | 47,000 | 0 |
| 结构性存款 | 募集资金 | 53,000 | 53,000 | 0 |
| 合计 | | 105,500 | 100,000 | 0 |

单项金额重大的现金管理具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托机构名称(或受托人姓名) | 受托机构(或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考收益率 | 预期收益(如有) | 报告期实际损益 | 报告期实际回收 | 告报实际收情 | 本年度计提减值准备金额(如有) | 是否经过法定程序 | 未来是否有现金管理计划 | 是否事项概述及相关查询索引(如有) |
|------------------|--------------|---------|--------|------|------------|------------|-------|--------|-------|----------|---------|---------|--------|-----------------|----------|-------------|---|
| 江苏银行股份有限公司杭州萧山支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 10,000 | 募集资金 | 2024-02-22 | 2024-08-22 | 结构性存款 | 协议约定 | 2.90% | - | 尚未到期 | 尚未到期 | | | 是 | 是 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2024-054 |
| 江苏银行股份有限公司杭州萧山支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 10,000 | 募集资金 | 2024-05-10 | 2024-11-10 | 结构性存款 | 协议约定 | 2.95% | - | 尚未到期 | 尚未到期 | | | 是 | 是 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2024-054 |
| 江苏银行股份有限公司杭州萧山支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 10,000 | 自有资金 | 2024-02-26 | 2024-08-26 | 结构性存款 | 协议约定 | 2.95% | - | 尚未到期 | 尚未到期 | | | 是 | 是 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2024-055 |
| 江苏银行股份有限公司杭州萧山支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 13,000 | 自有资金 | 2024-04-19 | 2024-10-19 | 结构性存款 | 协议约定 | 3.00% | - | 尚未到期 | 尚未到期 | | | 是 | 是 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2024-055 |
| 合计 | | | 43,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

现金管理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

(3) 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。

(4) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|-------|-------|----------|----------|----------|---------|---------|
| 杭州益丰汽车部件有限公司 | 子公司 | 汽车零部件 | 1000 | 1,768.39 | 1,021.09 | 677.86 | 193.11 | 183.85 |
| 陕西陕汽兆丰科技有限公司 | 子公司 | 汽车零部件 | 12000 | 5,921.49 | 2,161.93 | 1,731.70 | -562.33 | -555.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、杭州益丰汽车部件有限公司

公司于 2018 年 11 月 12 日与自然人周军、胡国林共同出资设立杭州益丰汽车部件有限公司，益丰汽车公司注册资本 1,000 万元，公司认缴出资 600 万元，占其注册资本的 60%，截至 2024 年 6 月 30 日，公司已实缴出资 120 万元。

2、陕西陕汽兆丰科技有限公司

2020 年 10 月，公司与陕西东铭车辆系统股份有限公司（以下简称“陕西东铭”）、陕西华航密封件有限责任公司（以下简称“陕西华航”）共同出资设立陕西陕汽兆丰科技有限公司，陕汽兆丰公司注册资本 12,000 万元，公司出资 7,200 万元，占注册资本的 60%，陕西华航出资 1,200 万元，占注册资本的 10%，陕西东铭以现有工艺设备、存货、应收账款等经营性资产配负债的方式出资，出资金额 3,600 万元，占注册资本的 30%。

公司于 2024 年 4 月 30 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于控股子公司债务重组的议案》。陕汽兆丰基于其自身经营状况考虑，使用其部分经评估作价的资产抵偿对陕西东铭的债务。

公司于 2024 年 6 月 10 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于控股子公司拟解散清算的议案》。公司基于整体经营规划和战略布局，为优化公司资源配置，提高整体经营效益，决定对控股子公司陕汽兆丰进行解散清算，并授权清算组按照法定程序办理相关清算手续。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及产业波动风险

当前宏观经济环境仍有诸多不确定性，行业竞争还在持续加剧，产业运行仍面临较大压力，企业经营过程中还会遇到诸多问题与挑战。

应对措施：公司将持续关注国内外宏观经济、政策形势变化，及时掌握汽车及零部件行业发展态势及产业政策变化等情况，同时加强修炼内功，适时、适当地对公司经营策略进行调整，提高公司整体竞争力，积极主动应对各类风险。

2、应收账款坏账风险

截至目前，公司应收账款余额较高，若客户经营状况和现金流发生重大变化，可能导致公司面临坏账风险和资产周转效率下降的风险。

应对措施：为降低应收账款回收风险，公司向中国出口信用保险公司投保了短期出口信用保险，可以部分抵御应收账款回收风险。主要出口客户均通过了中国出口信用保险公司的资信审查，同时以往款项回收情况良好。2024年6月末，账龄在1年以内的应收账款占比为98.41%，账龄较短。公司会持续与客户保持密切沟通，加强对应收账款风险的监测与预警。

3、客户相对集中的风险

公司前五名客户的销售额占营业收入的比重较高，虽然公司与主要客户形成了较为稳固的合作关系，但仍可能给公司的经营带来一定风险。如主要客户的生产经营发生重大问题或财务状况出现恶化，将会对公司的产品销售和应收账款的及时回收等产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面将通过技术创新加大新产品的研发力度，提高产品质量，为客户提供更优技术解决方案，持续提升客户满意度，进一步巩固与主要客户的合作关系；另一方面也将持续不断拓展国内外新市场、新客户，优化销售结构。

4、毛利率下滑的风险

公司通过技术创新、产品的高端差异化引领，保持了较高的毛利率水平。下列因素可能导致毛利率下滑：一是钢材等原材料价格波动，产品成本会随之受到影响；二是主机市场产品毛利率相对较低，随着公司开发主机市场，主机产品销售收入比重加大，毛利率会有所降低；三是随着汽车零部件行业竞争加剧，为保持竞争优势，销售价格可能调整；四是人民币汇率的升值。

应对措施：公司将通过产品选材调整、结构设计优化等，进一步提升产品质量和综合性能，实现产品和品牌的差异化定位，并强化成本管控，增效降本。同时，公司也将选择性地开拓中高端客户，与客户共同分享创新和差异化带来的收益，保证主机业务的盈利水平。

5、汇率变动的风险

公司出口业务主要以美元结算，虽然公司将预期的汇率变动作为产品报价的重要考虑因素计入成本，仍有可能无法避免汇率波动所带来的财务风险。

应对措施：为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，公司与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，主动应对汇率波动的风险，增强财务稳健性。

6、募集资金投资项目实施的风险

募集资金投资项目在实施过程中会受到市场环境变化等不可预知因素的影响，建设周期、投资额及预期收益也会出现差异；此外，募集资金投资项目建成后，公司产能增幅较大，若在项目达产后，行业下行、公司的市场开拓等不能适时跟进，将对募集资金投资项目经济效益的实现产生一定的风险。

十一、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 |
|-------------|---------------------------|----------|--------|---------------------------------------|--|--------------------------------|
| 2024年04月22日 | 价值在线 (www.ironline.cn) | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与公司2023年度网上业绩说明会的投资者 | 公司相关人员就投资者关心的公司经营情况、募投项目、未来发展规划等问题进行了逐一回复。 | 巨潮资讯网《2023年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》 |
| 2024年04月25日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 天风证券、方正证券、博时基金等多家机构投资者代表，详见投资者关系活动记录表 | 主要就公司经营状况、募投项目等方面问题与投资者进行沟通交流。 | 巨潮资讯网《2024年4月25日投资者关系活动记录表》 |

十二、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 70.58% | 2024 年 01 月 17 日 | 2024 年 01 月 17 日 | 具体内容详见在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-005) |
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 71.98% | 2024 年 04 月 22 日 | 2024 年 04 月 22 日 | 具体内容详见在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-035) |

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|---------------------|
| 郑梅莲 | 独立董事 | 离任 | 2024 年 01 月 17 日 | 因个人原因, 申请辞去公司独立董事职务 |
| 傅建中 | 独立董事 | 离任 | 2024 年 04 月 22 日 | 因个人原因, 申请辞去公司独立董事职务 |
| 金瑛 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 01 月 17 日 | 公司董事会选举产生 |
| 陈焕章 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 04 月 22 日 | 公司董事会选举产生 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|--------------------|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 7 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 70,578,072 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 49,404,650.40 |

| | |
|--|------------------|
| 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） | 49,404,650.40 |
| 可分配利润（元） | 1,138,174,168.18 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司于 2024 年 8 月 15 日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十七次会议，均审议通过了《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7.00 元（含税）。以截至 2024 年 7 月 31 日的总股本 70,929,872 股扣除回购专用证券账户中已回购公司股份 351,800 股后的 70,578,072 股为基数，合计派发现金股利人民币 49,404,650.40 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。若公司股本总额在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励授予行权、可转债转股、股份回购等事项发生变化的，将按照“现金分红总额固定不变”的原则调整分配比例。 | |

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司环保设施完善，手续齐全，落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施，在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定，在报告期内未有因环境问题受到行政处罚的情况。

公司始终将环境保护作为可持续发展战略的重要内容，坚持环保设施同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”原则和“预防为主，防治结合”的工作方针，做到生产建设与环境保护同步规划，同步实施，基于各项环保工作的落实提升，公司曾被评为杭州市级绿色低碳工厂。公司搭建了完善的环境管理体系，已通过 ISO14001 环境管理体系和清洁生产认证，通过定期组织对废水、废气、固废等的检查，排查隐患，不断规范和加强公司环境保护管理，努力实现经济效益、社会效益、环境效益相统一。报告期内，公司对部分废气处理设备进行更新改造，进一步加强环境保护措施，完善治理工作。

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

为减少碳排放，提升节能减排效应，公司在厂区屋顶安装太阳能电池板建成光伏电站，采用清洁能源发电的方式减少传统电力的消耗；通过产业智能化升级改造、流程再造等方式，提升生产效率，减少工艺循环能耗；鼓励引导全体职工践行绿色低碳行动，增强节约意识、环保意识，用行动实践让低碳成为一种竞争力。共同助力实现“碳达峰”“碳中和”。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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 |
|---------------------------------------|-------------------------|------|---|-------------|-------------|-------|
| 其他承诺 | 大兆丰集团、寰宇互联、弘泰控股、孔爱祥、孔辰寰 | 其他承诺 | 基于对公司未来发展前景的信心及公司长期投资价值的认可，为维护资本市场稳定和广大投资者利益，促进公司持续、健康、稳定发展，本人/本公司自愿承诺：自本承诺函签署之日起六个月内不以任何方式减持持有的公司股份。在上述承诺期间，因公司送红股、资本公积金转增股本、配股、增发等原因而增加的股份亦遵守上述不减持的承诺。承诺人将忠实履行承诺，如违反上述承诺，将依法承担相应法律责任。 | 2023年09月20日 | 2024年03月19日 | 已履行完毕 |
| 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 | | | | | |

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 |
|--------------------|----------|----------|-------------|---------------|--------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 1,091.4 | 否 | 部分已结案,部分审理中 | 无重大影响 | 按判决/调解结果执行 | | - |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|--------------------------------|--------|--------------------------------|-------------|--|
| 兆丰股份 | 其他 | 公司《招股说明书》“重大事项提示”中“七、股利分配政策”披露 | 其他 | 根据《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关 | 2024年06月17日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于收到浙江证监局 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|---|-------------------------------|
| | | <p>如下：“公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司目前处于成长期，公司在持续盈利的情况下优先采取现金形式分配利润，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的10%。”</p> <p>公司2020年和2022年归属于母公司股东的净利润分别为15,984.96和16,453.96万元，未分配利润均为正，但未按承诺向股东实施现金分红，公司上述行为违反了首次公开发行时的承诺。</p> | | <p>关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（证监会公告〔2013〕55号）第六条和《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》（证监会公告〔2022〕16号）第十七条的规定，浙江证监局决定对公司采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。</p> | <p>警示函的公告》（公告编号：2024-051）</p> |
|--|--|--|--|---|-------------------------------|

整改情况说明

适用 不适用

公司收到警示函后，高度重视警示函中指出的相关问题，严格按照浙江证监局的要求，认真总结，积极整改。公司于2024年6月16日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2024年中期分红安排的议案》。后期公司将依据本安排制定2024年中期分红方案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议并实施。公司在要求期限内向浙江证监局提交了书面报告，同时公司将认真吸取本次教训，以此为戒，持续加强相关法律法规和规范性文件的学习，进一步提升公司规范运作水平，杜绝类似事件的再次发生。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、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。

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

公司在 2024 年 1 月 15 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司与专业投资机构合作设立投资基金的议案》，同意公司作为有限合伙人，与上海火眼贝爱私募基金管理有限公司（普通合伙人）（以下简称“上海火眼”）、华达汽车科技股份有限公司、安徽中鼎密封件股份有限公司、无锡隆盛科技股份有限公司、宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司、张焱，共同投资设立青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞祥一号”或“合伙企业”）。2024 年 3 月 28 日，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于投资基金合伙人变更暨关联交易的议案》。上海火眼拟将其持有瑞祥一号的 15,600 万元出资转让给受让方孔辰寰先生（孔辰寰先生为公司实际控制人）。本次关联交易已经公司独立董事专门会议、第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十三次会议、2023 年度股东大会审议通过，关联董事、关联股东均已回避表决。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------|------------------|--|
| 关于投资基金合伙人变更暨关联交易的公告 | 2024 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

十二、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

报告期内，公司将现有房屋部分面积对外出租，获取部分收益。公司房产租赁的定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定且租赁所产生的费用合计金额较小，对公司报告期的利润未产生重大影响。

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、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司与专业投资者机构合作设立投资基金

1、为满足公司战略发展需要，在保持自有主营业务高速发展的同时，看好并计划参与整车及汽车产业链投资，公司与上海火眼贝爱私募基金管理有限公司（以下简称“火眼基金”）等合作方签署《青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》《青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）认购协议》，共同投资设立青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞祥一号”或“合伙企业”）。公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 29,120 万元人民币投资瑞祥一号。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 16 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司与专业投资者机构合作设立投资基金的公告》（公告编号：2024-004）。

2、瑞祥一号先后完成工商设立登记手续和基金备案手续，分别取得了《营业执照》和《私募投资基金备案证明》。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 5 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司与专业投资机构合作设立投资基金的进展公告》（公告编号 2024-009）。

（二）其他重大事项查询索引

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|------------------------|------------------|---------------------|
| 关于调整公司第五届董事会专门委员会委员的公告 | 2024 年 01 月 17 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2024-007 |
| 关于公司通过高新技术企业重新认定的公告 | 2024 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2024-010 |
| 关于 2024 年中期分红安排的公告 | 2024 年 06 月 17 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2024-050 |

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2024 年 4 月 30 日召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十五次会议，均审议通过了《关于控股子公司债务重组的议案》，陕汽兆丰基于其目前经营状况，拟使用其部分经评估作价的资产抵偿对陕西东铭的债务。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网上刊登的《关于控股子公司债务重组的公告》（公告编号：2024-042）。

2、公司于 2024 年 6 月 10 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于控股子公司拟解散清算的议案》。基于公司整体经营规划和战略布局，为优化公司资源配置，提高整体经营效益，公司同意对控股子公司陕汽兆丰进行解散清算，并授权清算组按照法定程序办理相关清算手续。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 11 日在巨潮资讯网上刊登的《关于控股子公司拟解散清算的公告》（公告编号：2024-047）。

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 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 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 | 70,929,872 | 100.00% | | | | | | 70,929,872 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 70,929,872 | 100.00% | | | | | | 70,929,872 | 100.00% |
| 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 | 70,929,872 | 100.00% | | | | | | 70,929,872 | 100.00% |

股份变动的理由

□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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、2024年3月25日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，并于同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-012）。

2、2024年4月3日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《回购股份报告书》（公告编号：2024-032）。公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份将用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的价格不超过人民币56.50元/股（含）。回购资金总额不低于人民币5,000.00万元（含），不超过人民币10,000.00万元（含）。按照本次回购金额上限不超过人民币10,000.00万元（含），回购价格上限不超过人民币56.50元/股（含）进行测算，回购数量约为176.99万股，回购股份比例约占公司总股本的2.4953%。按照本次回购金额下限不低于人民币5,000.00万元（含），回购价格上限不超过人民币56.50元/股（含）进行测算，回购数量约为88.50万股，回购股份比例约占公司总股本的1.2476%。具体回购数量以回购完毕或回购实施期限届满时公司的实际回购情况为准。回购股份的实施期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

3、2024年4月16日，公司首次通过回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式回购股份，回购股份数量为102,600股，占公司当前总股本的0.14%，最高成交价为39.80元/股，最低成交价为39.09元/股，成交总金额为4,040,431.00元（不含交易费用）。

4、公司分别于2024年5月6日、2024年6月3日、2024年7月1日、2024年8月5日披露《关于回购公司股份的进展公告》。报告期内，公司通过回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式回购股份的数量总计为351,800股，占公司当前总股本的0.50%，最高成交价为43.49元/股，最低成交价为37.50元/股，成交总金额为14,462,643.00元（不含交易费用）。公司回购股份的时间、回购股份数量、回购股份价格及集中竞价交易的委托时段符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》相关规定。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

适用 不适用

三、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 | | 7,665 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | |
|---|---|--------|------------------------------|-------------|--------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 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 |
| 杭州大兆丰实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 33.96% | 24,089,286.00 | 0 | 0 | 24,089,286.00 | 不适用 | 0 |
| 杭州寰宇工业互联网有限公司 | 境内非国有法人 | 18.88% | 13,392,857.00 | 0 | 0 | 13,392,857.00 | 不适用 | 0 |
| 香港弘泰控股有限公司 | 境外法人 | 17.65% | 12,517,857.00 | 0 | 0 | 12,517,857.00 | 不适用 | 0 |
| 毛念安 | 境内自然人 | 1.62% | 1,151,467.00 | 191,100.00 | 0 | 1,151,467.00 | 不适用 | 0 |
| 雷鸣 | 境内自然人 | 0.59% | 416,100.00 | 1,100.00 | 0 | 416,100.00 | 不适用 | 0 |
| 潘向宁 | 境内自然人 | 0.47% | 332,778.00 | 0 | 0 | 332,778.00 | 不适用 | 0 |
| 北京时间投资管理股份有限公司—时间方舟 5 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.47% | 331,354.00 | 0 | 0 | 331,354.00 | 不适用 | 0 |
| 叶向东 | 境内自然人 | 0.33% | 236,800.00 | -652,000.00 | 0 | 236,800.00 | 不适用 | 0 |
| 梁文辉 | 境内自然人 | 0.32% | 228,300.00 | 37,800.00 | 0 | 228,300.00 | 不适用 | 0 |
| 林华东 | 境内自然人 | 0.30% | 214,700.00 | 42,700.00 | 0 | 214,700.00 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、杭州大兆丰实业集团有限公司和香港弘泰控股有限公司为公司实际控制人孔爱祥先生实际控制的企业； 2、杭州寰宇工业互联网有限公司为公司实际控制人孔辰寰先生实际控制的企业； 3、公司的实际控制人孔爱祥先生和孔辰寰先生系父子关系； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 351,800 股，占公司总股本的 0.50%，在全体股东中排名第 6 名，上表中前 10 名股东已剔除该回购专户，原第 11 名股东成为剔除回购专户后的第 10 名股东。 | | |
|--|---|--------|---------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | |
| 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 |
| 杭州大兆丰实业集团有限公司 | 24,089,286.00 | 人民币普通股 | 24,089,286.00 |
| 杭州寰宇工业互联网有限公司 | 13,392,857.00 | 人民币普通股 | 13,392,857.00 |
| 香港弘泰控股有限公司 | 12,517,857.00 | 人民币普通股 | 12,517,857.00 |
| 毛念安 | 1,151,467.00 | 人民币普通股 | 1,151,467.00 |
| 雷鸣 | 416,100.00 | 人民币普通股 | 416,100.00 |
| 潘向宁 | 332,778.00 | 人民币普通股 | 332,778.00 |
| 北京时间投资管理股份公司—时间方舟 5 号私募证券投资基金 | 331,354.00 | 人民币普通股 | 331,354.00 |
| 叶向东 | 236,800.00 | 人民币普通股 | 236,800.00 |
| 梁文辉 | 228,300.00 | 人民币普通股 | 228,300.00 |
| 林华东 | 214,700.00 | 人民币普通股 | 214,700.00 |
| 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 | 1、杭州大兆丰实业集团有限公司和香港弘泰控股有限公司为公司实际控制人孔爱祥先生实际控制的企业； 2、杭州寰宇工业互联网有限公司为公司实际控制人孔辰寰先生实际控制的企业； 3、公司的实际控制人孔爱祥先生和孔辰寰先生系父子关系； 4、公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、公司股东毛念安通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,151,467 股，实际合计持有 1,151,467 股。 2、公司股东雷鸣通过普通证券账户持有公司股份 6,100 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 410,000 股，实际合计持有 416,100 股。 3、公司股东叶向东通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 236,800 股，实际合计持有 236,800 股。 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江兆丰机电股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,408,187,242.09 | 1,687,277,354.99 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,003,715.29 | 15,341,056.44 |
| 应收账款 | 380,786,056.38 | 453,181,894.22 |
| 应收款项融资 | 21,989,496.47 | 25,170,984.22 |
| 预付款项 | 3,439,727.83 | 5,843,080.60 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 281,126.18 | 191,347.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 184,002,472.51 | 174,756,690.90 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 2,265,031.08 | 2,375,816.86 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,496,478.92 | 1,573,549.06 |
| 流动资产合计 | 2,023,451,346.75 | 2,365,711,774.94 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 443,867,556.81 | 138,667,556.81 |
| 投资性房地产 | 3,098,433.49 | 3,258,042.91 |
| 固定资产 | 446,891,729.17 | 480,325,626.12 |
| 在建工程 | 56,357,755.67 | 67,925,048.90 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 53,897,503.77 | 56,009,114.49 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 417,170.54 | 496,211.70 |
| 其他非流动资产 | 1,003,111.42 | 897,511.42 |
| 非流动资产合计 | 1,005,533,260.87 | 747,579,112.35 |
| 资产总计 | 3,028,984,607.62 | 3,113,290,887.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 97,276,893.18 | 124,980,266.04 |
| 应付账款 | 235,290,159.63 | 286,741,053.87 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,717,219.56 | 1,092,954.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 19,491,963.95 | 25,388,865.67 |
| 应交税费 | 7,131,676.68 | 30,528,741.68 |
| 其他应付款 | 2,289,190.55 | 38,243,806.13 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | | 2,957,888.32 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 9,058,210.56 | 6,689,395.64 |
| 流动负债合计 | 376,255,314.11 | 513,665,083.16 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 44,264,888.33 | 44,502,232.17 |
| 递延所得税负债 | 24,418,719.61 | 20,546,403.36 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 68,683,607.94 | 65,048,635.53 |
| 负债合计 | 444,938,922.05 | 578,713,718.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,929,872.00 | 70,929,872.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,219,961,857.92 | 1,219,961,857.92 |
| 减：库存股 | 14,465,846.78 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 157,602,397.28 | 157,602,397.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,138,174,168.18 | 1,071,866,306.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,572,202,448.60 | 2,520,360,433.28 |
| 少数股东权益 | 11,843,236.97 | 14,216,735.32 |
| 所有者权益合计 | 2,584,045,685.57 | 2,534,577,168.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,028,984,607.62 | 3,113,290,887.29 |

法定代表人：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,391,183,255.81 | 1,657,845,843.89 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,021,773.49 | 15,181,056.44 |
| 应收账款 | 329,631,938.40 | 399,507,424.78 |
| 应收款项融资 | 15,669,199.06 | 16,868,387.94 |
| 预付款项 | 3,332,248.31 | 2,438,936.29 |
| 其他应收款 | 281,126.18 | 160,129.09 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 173,622,170.65 | 161,548,577.46 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 1,892,197.99 | 2,090,816.86 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,208,114.63 | 1,462,721.84 |
| 流动资产合计 | 1,922,842,024.52 | 2,257,103,894.59 |
| 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 | 73,089,740.64 | 76,419,874.78 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 443,867,556.81 | 138,667,556.81 |
| 投资性房地产 | 3,098,433.49 | 3,258,042.91 |
| 固定资产 | 419,618,265.34 | 405,579,720.45 |
| 在建工程 | 55,168,375.19 | 63,475,754.74 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 52,999,716.48 | 54,974,434.02 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 979,111.42 | 873,511.42 |
| 非流动资产合计 | 1,048,821,199.37 | 743,248,895.13 |
| 资产总计 | 2,971,663,223.89 | 3,000,352,789.72 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 92,051,932.52 | 101,136,545.80 |
| 应付账款 | 201,762,901.88 | 238,375,363.25 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,695,511.26 | 923,665.94 |
| 应付职工薪酬 | 19,233,236.45 | 24,462,834.21 |
| 应交税费 | 6,737,327.39 | 29,934,443.53 |
| 其他应付款 | 2,165,841.55 | 10,581,560.29 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | 2,613,620.50 | 6,667,388.18 |
| 流动负债合计 | 330,260,371.55 | 412,081,801.20 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 44,264,888.33 | 44,502,232.17 |
| 递延所得税负债 | 15,559,839.13 | 12,170,400.78 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 59,824,727.46 | 56,672,632.95 |
| 负债合计 | 390,085,099.01 | 468,754,434.15 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,929,872.00 | 70,929,872.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,222,028,987.14 | 1,222,028,987.14 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | 14,465,846.78 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 157,602,397.28 | 157,602,397.28 |
| 未分配利润 | 1,145,482,715.24 | 1,081,037,099.15 |
| 所有者权益合计 | 2,581,578,124.88 | 2,531,598,355.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,971,663,223.89 | 3,000,352,789.72 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 325,137,175.52 | 337,404,034.67 |
| 其中：营业收入 | 325,137,175.52 | 337,404,034.67 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 263,232,279.80 | 259,356,960.74 |
| 其中：营业成本 | 233,198,004.94 | 240,270,416.47 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,110,808.80 | 2,865,774.76 |
| 销售费用 | 7,221,562.25 | 6,444,336.61 |
| 管理费用 | 23,928,946.77 | 20,961,684.79 |
| 研发费用 | 20,528,263.82 | 20,385,845.86 |
| 财务费用 | -24,755,306.78 | -31,571,097.75 |
| 其中：利息费用 | 113,796.54 | 1,421,585.63 |
| 利息收入 | 19,798,709.33 | 24,807,000.80 |
| 加：其他收益 | 9,939,156.64 | 8,771,864.11 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 513,863.21 | 9,076,350.00 |
| 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） | | -4,468,468.38 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 4,075,706.87 | -3,614,952.50 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -1,773,406.88 | -3,394,983.86 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 160,767.34 | 80,644.15 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 74,820,982.90 | 84,497,527.45 |
| 加：营业外收入 | 96,550.82 | 25,652.94 |
| 减：营业外支出 | 446,614.42 | 862,271.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 74,470,919.30 | 83,660,908.67 |
| 减：所得税费用 | 10,536,555.55 | 11,886,737.75 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 63,934,363.75 | 71,774,170.92 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 63,934,363.75 | 71,774,170.92 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 66,307,862.10 | 76,412,955.18 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -2,373,498.35 | -4,638,784.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 63,934,363.75 | 71,774,170.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 66,307,862.10 | 76,412,955.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,373,498.35 | -4,638,784.26 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.93 | 1.08 |
| （二）稀释每股收益 | 0.93 | 1.08 |

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：孔爱祥

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 288,878,692.59 | 305,177,089.07 |
| 减：营业成本 | 197,313,270.71 | 208,002,962.22 |
| 税金及附加 | 2,903,544.88 | 2,780,555.55 |
| 销售费用 | 6,277,896.49 | 4,509,780.59 |
| 管理费用 | 15,938,337.65 | 16,946,386.43 |
| 研发费用 | 20,309,758.81 | 18,496,077.83 |
| 财务费用 | -24,797,036.79 | -32,383,669.52 |
| 其中：利息费用 | | 431,346.79 |
| 利息收入 | 19,716,381.37 | 24,583,199.75 |
| 加：其他收益 | 4,044,617.66 | 8,751,554.17 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 608,988.79 | 9,203,241.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | -4,468,468.38 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 4,039,644.70 | -2,780,951.63 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -5,098,918.23 | -833,705.24 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 160,767.34 | 80,644.15 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 74,688,021.10 | 96,777,311.00 |
| 加：营业外收入 | 16,550.55 | 25,368.94 |
| 减：营业外支出 | 439,645.29 | 857,490.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 74,264,926.36 | 95,945,189.10 |
| 减：所得税费用 | 9,819,310.27 | 11,888,369.69 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 64,445,616.09 | 84,056,819.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 64,445,616.09 | 84,056,819.41 |
| （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 | 64,445,616.09 | 84,056,819.41 |
| 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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 402,915,630.63 | 273,089,954.42 |
| 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 | 11,572,936.51 | 16,249,904.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,150,604.55 | 31,098,825.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 438,639,171.69 | 320,438,684.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 272,934,173.63 | 179,297,311.38 |
| 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 | 54,706,661.13 | 49,948,683.03 |
| 支付的各项税费 | 34,672,248.48 | 11,287,327.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,746,448.82 | 6,725,245.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 371,059,532.06 | 247,258,567.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,579,639.63 | 73,180,117.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 609,025.00 | 9,076,350.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 275,000.00 | 540,167.00 |
| 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 | 38,910.75 | 1,085,154.24 |
| 投资活动现金流入小计 | 922,935.75 | 10,701,671.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,622,598.89 | 39,008,865.05 |
| 投资支付的现金 | 305,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 333,822,598.89 | 49,008,865.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -332,899,663.14 | -38,307,193.81 |
| 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 | | 82,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 16,132,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 98,132,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 452,935.21 |
| 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 | 14,559,180.98 | 181,861.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,559,180.98 | 80,634,796.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,559,180.98 | 17,497,203.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,703,755.18 | -157,514.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -276,175,449.31 | 52,212,612.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,600,414,340.40 | 1,584,833,917.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,324,238,891.09 | 1,637,046,530.69 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 363,968,554.96 | 239,638,501.00 |
| 收到的税费返还 | 11,572,936.51 | 16,249,904.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,056,443.32 | 30,834,514.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 402,597,934.79 | 286,722,920.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 240,417,044.80 | 152,894,050.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,495,814.04 | 41,714,020.73 |
| 支付的各项税费 | 33,680,399.29 | 10,578,317.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,041,608.37 | 6,368,400.06 |
| 经营活动现金流出小计 | 332,634,866.50 | 211,554,788.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,963,068.29 | 75,168,131.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 609,025.00 | 9,221,202.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 275,000.00 | 540,167.00 |
| 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 | 38,910.75 | 6,895,154.24 |
| 投资活动现金流入小计 | 922,935.75 | 16,656,523.30 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 26,332,098.89 | 37,240,865.05 |
| 投资支付的现金 | 305,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 331,532,098.89 | 47,240,865.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -330,609,163.14 | -30,584,341.75 |
| 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 | | 80,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 16,132,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 96,132,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 431,210.21 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 20,464,055.40 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,464,055.40 | 80,431,210.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,464,055.40 | 15,700,789.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,703,755.18 | -157,514.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -277,406,395.07 | 60,127,065.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,588,354,847.66 | 1,553,461,712.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,310,948,452.59 | 1,613,588,777.83 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|-------------|--------|--|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减 ： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | | | | 157,602,397.28 | | 1,071,866,306.08 | | 2,520,360,433.28 | 14,216,735.32 | 2,534,577,168.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | | | | | 157,602,397.28 | | 1,071,866,306.08 | | 2,520,360,433.28 | 14,216,735.32 | 2,534,577,116.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 14,465,846.78 | | | | | | | 66,307,862.10 | | 51,842,015.32 | -2,373,498.35 | 49,468,516.97 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 66,307,862.10 | | 66,307,862.10 | -2,373,498.35 | 63,934,363.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 14,465,846.78 | | | | | | | | | -14,465,846.78 | | -14,465,846.78 |
| 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 | | | | | 14,465,846.78 | | | | | | | | | -14,465,846.78 | | -14,465,846.78 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | 14,465,846.78 | | | 157,602,397.28 | | 1,138,174,168.18 | | 2,572,202,448.60 | 11,843,236.97 | 2,584,045,685.57 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|--|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | | | | 157,602,397.28 | | 888,233,830.93 | | 2,336,727,958.13 | 28,657,223.31 | 2,365,181,144.44 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | | | | 157,602,397.28 | | 888,233,830.93 | | 2,336,727,958.13 | 28,657,223.31 | 2,365,181,144.44 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 76,412,955.18 | | 76,412,955.18 | -4,638,784.26 | 71,774,170.92 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|-----------|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 76,412,955.18 | | 76,412,955.18 | -4,638.26 | 71,774,170.92 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 70,929,872.00 | | | | 1,219,961,857.92 | | | | 157,602,397.28 | | 964,646,786.11 | | 2,413,140,913.31 | 24,018,439.05 | 2,437,159,352.36 |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | | | | 157,602,397.28 | 1,081,037,099.15 | | 2,531,598,355.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | | | | 157,602,397.28 | 1,081,037,099.15 | | 2,531,598,355.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 14,465,846.78 | | | | 64,445,616.09 | | 49,979,769.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 64,445,616.09 | | 64,445,616.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 14,465,846.78 | | | | | | -14,465,846.78 |
| 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 | | | | | | 14,465,846.78 | | | | | | -14,465,846.78 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | 14,465,846.78 | | | 157,602,397.28 | 1,145,482,715.24 | | 2,581,578,124.88 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | | | | 157,602,397.28 | 921,710,182.09 | | 2,372,271,438.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | | | | 157,602,397.28 | 921,710,182.09 | | 2,372,271,438.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 84,056,819.41 | | 84,056,819.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 84,056,819.41 | | 84,056,819.41 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|--|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,929,872.00 | | | | 1,222,028,987.14 | | | | 157,602,397.28 | 1,005,767,001.50 | | 2,456,328,257.92 |

三、公司基本情况

浙江兆丰机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州兆丰汽车零部件制造有限公司（以下简称兆丰有限公司），兆丰有限公司系由自然人孔素芳、杭州兆丰机械有限公司、杭州寰宇工业互联网有限公司（曾用名杭州寰宇投资有限公司、杭州萧山寰宇机械有限公司）和 JARI-CWB 贸易有限公司（德国）共同出资组建，于 2002 年 11 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合浙杭总字第 004642 号的企业法人营业执照，设立时注册资本 1,500 万元。

兆丰有限公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2009 年 12 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 913300007450544091 的营业执照。公司现注册资本 70,929,872.00 元，股份总数 70,929,872 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股。公司股票于 2017 年 9 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业，主要经营活动为汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 15 日五届二十二次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要其他应收款 |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要其他应收款 |
| 重要的核销其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要其他应收款 |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产 | 公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.5%的合同资产认定为重要合同资产 |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回 | 公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.5%的合同资产认定为重要合同资产 |

| | |
|-------------------|--|
| 重要的核销合同资产 | 公司将单项合同资产金额超过资产总额 0.5% 的合同资产认定为重要合同资产 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项在建工程金额预算数超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将投资活动现金流量金额超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将资产总额/收入总额/利润总额超过合并资产总额/收入总额/利润总额的 10% 的子公司、募投项目涉及的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司 |
| 重要的承诺事项 | 对影响财务状况的事项，公司将资产总额超过合并资产总额 5% 以上的承诺事项确定为重要的承诺事项；对影响经营成果的事项，公司将对利润总额的绝对值贡献超过利润总额 5% 以上的承诺事项确定为重要的承诺事项 |
| 重要的或有事项 | 公司将对公司利润总额的绝对值贡献在 5% 以上的或有事项确定为重要或有事项 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 对影响财务状况的事项，公司将资产总额超过合并资产总额 5% 以上的资产负债表日后事项确定为重要的资产负债表日后事项；对影响经营成果的事项，公司将对利润总额的绝对值贡献超过利润总额 5% 以上的资产负债表日后事项确定为重要的资产负债表日后事项 |

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

公司在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。公司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份额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

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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) . 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

(2) . 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 合同资产——应收质保金组合 | 款项性质 | 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，编制应收质保金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 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 | 其他应收款 |
|---------------|-------------|-------------|
| | 预期信用损失率 (%) | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内 (含, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3-4 年 | 80 | 80 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

11、应收票据

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、应收账款

按上述第 10 项金融工具会计政策处理。

13、应收款项融资

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

14、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

按上述第 10 项金融工具会计政策处理。

15、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按上述第 10 项金融工具会计政策处理。

16、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

(1) 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。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

19、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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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 | 5-20 | 10 | 18-4.5 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 18-9 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 10 | 9 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 18-9 |

20、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 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。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|----------------------|
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |
| 房屋及建筑物 | 满足建筑完工验收标准并达到预定可使用状态 |

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

22、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-------------------|------|
| 土地使用权 | 43-50 年，土地可供使用的时间 | 直线法 |
| 软件 | 3 年，使用寿命 | 直线法 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用、长期待摊费用、无形资产摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(4) 技术咨询费

技术咨询费是指企业为向专家、专业人士咨询技术问题而支付的费用。

(5) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

23、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

24、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所

产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

(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福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期

计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29、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. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 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. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

32、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%，出口退税率为 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 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% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 益丰汽车 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 2023 年 12 月 8 日，公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局颁发的编号为 GR202333001791 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2023-2025 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部 税务总局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）规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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）规定：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。子公司益丰汽车公司符合小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠。

3. 根据《浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局关于浙江省实施小微企业“六税两费”减免政策的通知》（浙财税政 2022 年第 4 号），子公司益丰汽车公司符合小型微利企业条件，按 50% 缴纳城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）、教育费附加、地方教育附加。

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 | | 2,229.55 |
| 银行存款 | 1,323,702,946.49 | 1,600,412,110.85 |
| 其他货币资金 | 84,484,295.60 | 86,863,014.59 |
| 合计 | 1,408,187,242.09 | 1,687,277,354.99 |

其他说明

期末其他货币资金中，包括银行承兑汇票保证金 57,877,331.00 元、衍生品交易保证金 26,069,020.00 元、ETC 冻结资金 2,000.00 元、证券资金账户 535,944.60 元。

2、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 | 17,386,841.80 | 5,642,000.00 |
| 商业承兑票据 | 3,616,873.49 | 9,699,056.44 |
| 合计 | 21,003,715.29 | 15,341,056.44 |

(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 | 21,194,077.05 | 100.00% | 190,361.76 | 0.90% | 21,003,715.29 | 15,851,533.10 | 100.00% | 510,476.66 | 3.22% | 15,341,056.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 17,386,841.80 | 82.04% | | | 17,386,841.80 | 5,642,000.00 | 35.59% | | | 5,642,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 3,807,235.25 | 17.96% | 190,361.76 | 5.00% | 3,616,873.49 | 10,209,533.10 | 64.41% | 510,476.66 | 5.00% | 9,699,056.44 |
| 合计 | 21,194,077.05 | 100.00% | 190,361.76 | 0.90% | 21,003,715.29 | 15,851,533.10 | 100.00% | 510,476.66 | 3.22% | 15,341,056.44 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票组合 | 17,386,841.80 | | |
| 商业承兑汇票组合 | 3,807,235.25 | 190,361.76 | 5.00% |
| 合计 | 21,194,077.05 | 190,361.76 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收票据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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 510,476.66 | -320,114.90 | | | | 190,361.76 |
| 合计 | 510,476.66 | -320,114.90 | | | | 190,361.76 |

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 | 1,521,941.80 |
| 合计 | 1,521,941.80 |

(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 | | 8,846,667.98 |
| 商业承兑票据 | | 128,306.50 |
| 合计 | | 8,974,974.48 |

(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：

3、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） | 399,205,644.89 | 479,353,013.50 |
| 1 至 2 年 | 6,110,644.96 | 2,047,528.34 |
| 2 至 3 年 | 333,642.00 | 405,545.00 |
| 合计 | 405,649,931.85 | 481,806,086.84 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,621,191.03 | 1.14% | 4,621,191.03 | 100.00% | | 4,515,338.00 | 0.94% | 4,515,338.00 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 401,028,740.82 | 98.86% | 20,242,684.44 | 5.05% | 380,786,056.38 | 477,290,748.84 | 99.06% | 24,108,854.62 | 5.05% | 453,181,894.22 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 405,649,931.85 | 100.00% | 24,863,875.47 | 6.13% | 380,786,056.38 | 481,806,086.84 | 100.00% | 28,624,192.62 | 5.94% | 453,181,894.22 |

按单项计提坏账准备类别名称:

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 |
| 安徽华菱汽车有限公司车桥分公司 | 4,515,338.00 | 4,515,338.00 | 4,621,191.03 | 4,621,191.03 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,515,338.00 | 4,515,338.00 | 4,621,191.03 | 4,621,191.03 | | |

按组合计提坏账准备类别名称:

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 | 399,205,644.89 | 19,960,282.25 | 5.00% |
| 1-2年 | 1,489,453.93 | 148,945.39 | 10.00% |
| 2-3年 | 333,642.00 | 133,456.80 | 40.00% |
| 合计 | 401,028,740.82 | 20,242,684.44 | |

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 | |
| 单项计提坏账 | 4,515,338.00 | 105,853.03 | | | | 4,621,191.03 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 24,108,854.62 | -3,866,170.18 | | | 20,242,684.44 |
| 合计 | 28,624,192.62 | -3,760,317.15 | | | 24,863,875.47 |

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 |
|----|------|
|----|------|

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 | 182,475,146.30 | | 182,475,146.30 | 44.72% | 9,123,757.32 |
| 第二名 | 36,227,487.96 | | 36,227,487.96 | 8.88% | 1,811,374.40 |
| 第三名 | 32,780,409.26 | 9,280.00 | 32,789,689.26 | 8.04% | 1,639,484.46 |
| 第四名 | 21,223,068.55 | | 21,223,068.55 | 5.20% | 1,061,153.43 |
| 第五名 | 12,907,670.79 | | 12,907,670.79 | 3.16% | 645,383.54 |
| 合计 | 285,613,782.86 | 9,280.00 | 285,623,062.86 | 70.00% | 14,281,153.15 |

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 应收质保金 | 2,384,243.18 | 119,212.10 | 2,265,031.08 | 2,500,859.85 | 125,042.99 | 2,375,816.86 |
| 合计 | 2,384,243.18 | 119,212.10 | 2,265,031.08 | 2,500,859.85 | 125,042.99 | 2,375,816.86 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 | 2,384,243.18 | 100.00% | 119,212.10 | 5.00% | 2,265,031.08 | 2,500,859.85 | 100.00% | 125,042.99 | 5.00% | 2,375,816.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,384,243.18 | 100.00% | 119,212.10 | 5.00% | 2,265,031.08 | 2,500,859.85 | 100.00% | 125,042.99 | 5.00% | 2,375,816.86 |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 2,384,243.18 | 119,212.10 | 5.00% |
| 合计 | 2,384,243.18 | 119,212.10 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的合同资产具有类似的信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|-----------|---------|---------|---|
| 按组合计提减值准备 | -5,830.89 | | | 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，编制应收质保金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。 |
| 合计 | -5,830.89 | | | —— |

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) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

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 | 21,174,022.44 | 20,623,056.24 |
| 数字化应收账款债权凭证 | 815,474.03 | 4,547,927.98 |
| 合计 | 21,989,496.47 | 25,170,984.22 |

(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 | 21,989,496.47 | 100.00% | | | 21,989,496.47 | 25,170,984.22 | 100.00% | | | 25,170,984.22 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 21,174,022.44 | 96.29% | | | 21,174,022.44 | 20,623,056.24 | 81.93% | | | 20,623,056.24 |
| 数字化应收账款债权凭证 | 815,474.03 | 3.71% | | | 815,474.03 | 4,547,927.98 | 18.07% | | | 4,547,927.98 |
| 合计 | 21,989,496.47 | 100.00% | | | 21,989,496.47 | 25,170,984.22 | 100.00% | | | 25,170,984.22 |

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） | |
| 2024 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 | 59,673,466.29 | |
| 合计 | 59,673,466.29 | |

（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

(8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 281,126.18 | 191,347.65 |
| 合计 | 281,126.18 | 191,347.65 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 应收暂付款 | 295,922.29 | 201,418.58 |
| 合计 | 303,922.29 | 209,418.58 |

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） | 295,922.29 | 201,418.58 |
| 3年以上 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 5年以上 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 合计 | 303,922.29 | 209,418.58 |

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 | 303,922.29 | 100.00% | 22,796.11 | 7.50% | 281,126.18 | 209,418.58 | 100.00% | 18,070.93 | 8.63% | 191,347.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 303,922.29 | 100.00% | 22,796.11 | 7.50% | 281,126.18 | 209,418.58 | 100.00% | 18,070.93 | 8.63% | 191,347.65 |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 295,922.29 | 14,796.11 | 5.00% |
| 5年以上 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 303,922.29 | 22,796.11 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征。

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) | |
| 2024年1月1日余额 | 10,070.93 | | 8,000.00 | 18,070.93 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 4,725.18 | | | 4,725.18 |
| 2024年6月30日余额 | 14,796.11 | | 8,000.00 | 22,796.11 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 18,070.93 | 4,725.18 | | | | 22,796.11 |
| 合计 | 18,070.93 | 4,725.18 | | | | 22,796.11 |

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 |
|--------------------|-------|------------|------|------------------|-----------|
| 萧山劳动和社会保障局(工伤保险) | 应收暂付款 | 176,322.29 | 1年以内 | 58.02% | 8,816.11 |
| 员工借款 | 应收暂付款 | 119,600.00 | 1年以内 | 39.35% | 5,980.00 |
| 杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部 | 押金保证金 | 8,000.00 | 5年以上 | 2.63% | 8,000.00 |
| 合计 | | 303,922.29 | | 100.00% | 22,796.11 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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 | 3,406,407.83 | 99.03% | 5,804,760.60 | 99.35% |
| 1至2年 | 5,000.00 | 0.15% | 10,000.00 | 0.17% |
| 2至3年 | | | 28,320.00 | 0.48% |
| 3年以上 | 28,320.00 | 0.82% | | |
| 合计 | 3,439,727.83 | | 5,843,080.60 | |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------|--------------|----------------|
| 南京钢铁有限公司 | 2,570,355.37 | 74.73 |
| 中国出口信用保险公司浙江分公司 | 251,537.98 | 7.31 |
| 法兰克福展览(上海)有限公司 | 92,000.00 | 2.67 |
| 中信泰富钢铁贸易有限公司 | 87,335.41 | 2.54 |
| 斯凯孚分拨(上海)有限公司 | 71,924.50 | 2.09 |
| 小计 | 3,073,153.26 | 89.34 |

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 | 28,443,379.33 | 2,324,812.45 | 26,118,566.88 | 33,251,830.56 | 1,832,406.27 | 31,419,424.29 |
| 在产品 | 51,664,485.12 | 6,281,362.81 | 45,383,122.31 | 50,890,255.50 | 6,158,943.16 | 44,731,312.34 |
| 库存商品 | 87,468,626.50 | 2,625,968.40 | 84,842,658.10 | 77,628,557.30 | 2,638,519.32 | 74,990,037.98 |
| 发出商品 | 24,871,842.28 | 2,395,956.58 | 22,475,885.70 | 21,205,463.31 | 3,028,478.23 | 18,176,985.08 |
| 委托加工物资 | 5,182,239.52 | | 5,182,239.52 | 5,490,644.55 | 51,713.34 | 5,438,931.21 |
| 合计 | 197,630,572.75 | 13,628,100.24 | 184,002,472.51 | 188,466,751.22 | 13,710,060.32 | 174,756,690.90 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,832,406.27 | 594,190.07 | | 101,783.89 | | 2,324,812.45 |
| 在产品 | 6,158,943.16 | 123,934.59 | | 1,514.94 | | 6,281,362.81 |
| 库存商品 | 2,638,519.32 | 1,112,826.45 | | 1,125,377.37 | | 2,625,968.40 |
| 发出商品 | 3,028,478.23 | | | 632,521.65 | | 2,395,956.58 |
| 委托加工物资 | 51,713.34 | -51,713.34 | | | | |
| 合计 | 13,710,060.32 | 1,779,237.77 | | 1,861,197.85 | | 13,628,100.24 |

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|----------------|--|-------------------------|----------------------|
| 原材料、在产品、委托加工物资 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | |

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

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 288,364.29 | 110,827.22 |
| 应收出口退税 | 1,208,114.63 | 1,462,721.84 |
| 合计 | 1,496,478.92 | 1,573,549.06 |

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 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙） | 57,667,556.81 | 57,667,556.81 |
| 苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙） | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙） | 15,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙） | 291,200,000.00 | |
| 合计 | 443,867,556.81 | 138,667,556.81 |

其他说明：

公司参与投资设立青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙），该产业基金的目标认缴出资总额为人民币136,344.00万元，其中公司作为有限合伙人以自有资金出资29,120.00万元。本期公司出资29,120.00万元。

公司参与投资设立深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙），该产业基金的目标认缴出资总额为人民币111,111.00万元，其中公司作为有限合伙人以自有资金出资5,000.00万元。本期公司出资1,400.00万元。

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,488,187.00 | | | 6,488,187.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,488,187.00 | | | 6,488,187.00 |

| | | | | |
|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,230,144.09 | | | 3,230,144.09 |
| 2. 本期增加金额 | 159,609.42 | | | 159,609.42 |
| (1) 计提或摊销 | 159,609.42 | | | 159,609.42 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,389,753.51 | | | 3,389,753.51 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,098,433.49 | | | 3,098,433.49 |
| 2. 期初账面价值 | 3,258,042.91 | | | 3,258,042.91 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 446,891,729.17 | 480,325,626.12 |
| 合计 | 446,891,729.17 | 480,325,626.12 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 246,234,361.79 | 14,217,025.83 | 511,287,465.50 | 11,719,312.45 | 783,458,165.57 |
| 2. 本期增加金额 | 217,208.46 | 19,937,319.14 | 19,275,277.91 | 0.00 | 39,429,805.51 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 在建工程转入 | 217,208.46 | 19,937,319.14 | 19,275,277.91 | 0.00 | 39,429,805.51 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 217,208.46 | 6,014,993.99 | 75,202,679.32 | 936,438.67 | 82,371,320.44 |
| (1) 处置或报废 | 217,208.46 | 6,014,993.99 | 75,202,679.32 | 936,438.67 | 82,371,320.44 |
| 4. 期末余额 | 246,234,361.79 | 28,139,350.98 | 455,360,064.09 | 10,782,873.78 | 740,516,650.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 74,021,549.73 | 8,169,774.32 | 202,244,621.38 | 9,924,489.77 | 294,360,435.20 |
| 2. 本期增加金额 | 5,763,201.06 | 7,704,563.17 | 13,399,473.29 | 144,148.13 | 27,011,385.65 |
| (1) 计提 | 5,763,201.06 | 7,704,563.17 | 13,399,473.29 | 144,148.13 | 27,011,385.65 |
| 3. 本期减少金额 | 3,258.12 | 3,237,381.97 | 29,299,651.08 | 647,110.73 | 33,187,401.90 |
| (1) 处置或报废 | 3,258.12 | 3,237,381.97 | 29,299,651.08 | 647,110.73 | 33,187,401.90 |
| 4. 期末余额 | 79,781,492.67 | 12,636,955.52 | 186,344,443.59 | 9,421,527.17 | 288,184,418.95 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 324,041.59 | 8,444,868.20 | 3,194.46 | 8,772,104.25 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 324,041.59 | 3,004,365.68 | 3,194.46 | 3,331,601.73 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 324,041.59 | 3,004,365.68 | 3,194.46 | 3,331,601.73 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 5,440,502.52 | 0.00 | 5,440,502.52 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 166,452,869.12 | 15,502,395.46 | 263,575,117.98 | 1,361,346.61 | 446,891,729.17 |
| 2. 期初账面价值 | 172,212,812.06 | 5,723,209.92 | 300,597,975.92 | 1,791,628.22 | 480,325,626.12 |

(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 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 10,132,761.86 |

(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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|-----------|
| 专用设备 | 269,015,620.50 | 263,575,117.98 | 5,440,502.52 | 成本法和市场法 | | |
| 合计 | 269,015,620.50 | 263,575,117.98 | 5,440,502.52 | | | |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 56,357,755.67 | 67,925,048.90 |
| 合计 | 56,357,755.67 | 67,925,048.90 |

(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 360 万套汽车轮毂轴承单元扩能项目 | 19,795,649.57 | | 19,795,649.57 | 30,348,332.65 | | 30,348,332.65 |
| 企业技术中心升级改造项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 汽车轮毂轴承单元装备自动化、管理智能化技术改造项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 年产 3000 万只汽车轮毂轴承单元精密锻件智能化工厂建设项目 | 13,803,378.39 | | 13,803,378.39 | 10,559,909.40 | | 10,559,909.40 |
| 年产 1200 万件汽车零部件生产线 | 1,189,380.48 | | 1,189,380.48 | 4,449,294.16 | | 4,449,294.16 |
| 年产 30 万套新能源车载电控建设项目 | 21,314,479.97 | | 21,314,479.97 | 22,509,636.59 | | 22,509,636.59 |
| 年产 230 万套新能源汽车轮毂轴承单元项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 其他待安装设备 | 254,867.26 | | 254,867.26 | 57,876.10 | | 57,876.10 |
| 合计 | 56,357,755.67 | | 56,357,755.67 | 67,925,048.90 | | 67,925,048.90 |

(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 | 本期转入 | 本期其他 | 期末余额 | 工程累计 | 工程进度 | 利息资本 | 其中： | 本期利息 | 资金来源 |
|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|------|------|

| | | | 金额 | 固定 资产 金额 | 减少 金额 | | 投入 占预 算比 例 | | 化累 计金 额 | 本期 利息 资本 化金 额 | 资本 化率 | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|---------------------|-------------|---------------|---------------------------|----------|----------|
| 年产 360 万 套汽 车轮 毂轴 承单 元扩 能项 目 | 236,6 90,00 0.00 | 30,34 8,332 .65 | 14,29 2,210 .69 | 24,84 4,893 .77 | | 19,79 5,649 .57 | 101.2 6% | 101.2 6% | | | | 募集 资金 |
| 企业 技术 中心 升级 改造 项目 | 99,83 0,000 .00 | 0.00 | | | | 0.00 | 44.14 % | 44.14 % | | | | 募集 资金 |
| 汽车 轮毂 轴承 单元 装备 自动 化、 管理 智能 化技 术改 造项 目 | 21,15 0,200 .00 | 0.00 | | | | 0.00 | 101.0 0% | 101.0 0% | | | | 募集 资金 |
| 年产 3000 万只 汽车 轮毂 轴承 单元 精密 锻件 智能 化工 厂建 设项 目 | 488,6 90,00 0.00 | 10,55 9,909 .40 | 11,04 5,486 .87 | 7,802 ,017. 88 | | 13,80 3,378 .39 | 59.06 % | 59.06 % | | | | 募集 资金 |
| 年产 1200 万件 汽车 零部 件生 产线 | 72,00 0,000 .00 | 4,449 ,294. 16 | | 3,259 ,913. 68 | | 1,189 ,380. 48 | 100.0 0% | 100.0 0% | | | | 募集 资金 |
| 年产 30 万 套新 | 180,7 96,90 0.00 | 22,50 9,636 .59 | 1,839 ,799. 06 | 3,034 ,955. 68 | | 21,31 4,479 .97 | 13.03 % | 13.03 % | | | | 募集 资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------|-------|--|--|--|------|
| 能源 车载 电控 建设 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 年产 230 万 套新 能源 汽车 轮毂 轴承 单元 项目 | 95,130,000.00 | 0.00 | 11,061.95 | 11,061.95 | | 0.00 | 0.45% | 0.45% | | | | 募集资金 |
| 其他 待安 装设 备 | | 57,876.10 | 673,953.71 | 476,962.55 | | 254,867.26 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 1,194,287,100.00 | 67,925,048.90 | 27,862,512.28 | 39,429,805.51 | 0.00 | 56,357,755.67 | | | | | | |

(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

14、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 | 18,141,977.43 | 18,141,977.43 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 18,141,977.43 | 18,141,977.43 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 18,141,977.43 | 18,141,977.43 |
| 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 | 18,141,977.43 | 18,141,977.43 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | | |
| 2. 期初账面价值 | | |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

15、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 | 59,389,635.02 | | | 19,592,583.81 | 78,982,218.83 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | 59,389,635.02 | | | 19,592,583.81 | 78,982,218.83 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 二、累计摊销 | | | | | 22,973,104.34 |
| 1. 期初余额 | 11,091,754.45 | | | 11,881,349.89 | 22,973,104.34 |
| 2. 本期增加 金额 | 594,505.38 | | | 1,517,105.34 | 2,111,610.72 |
| (1) 计 提 | 594,505.38 | | | 1,517,105.34 | 2,111,610.72 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,686,259.83 | | | 13,398,455.23 | 25,084,715.06 |
| 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 | 47,703,375.19 | | | 6,194,128.58 | 53,897,503.77 |
| 2. 期初账面 价值 | 48,297,880.57 | | | 7,711,233.92 | 56,009,114.49 |

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

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 | 30,346,637.98 | 4,701,066.88 | 33,087,167.57 | 5,142,140.43 |
| 递延收益 | 42,728,623.11 | 6,409,293.47 | 42,707,106.98 | 6,406,066.05 |
| 合计 | 73,075,261.09 | 11,110,360.35 | 75,794,274.55 | 11,548,206.48 |

(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 |
| 已税前扣除的资产加速折旧 | 234,079,396.11 | 35,111,909.42 | 210,655,987.57 | 31,598,398.14 |
| 合计 | 234,079,396.11 | 35,111,909.42 | 210,655,987.57 | 31,598,398.14 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 10,693,189.81 | 417,170.54 | 11,051,994.78 | 496,211.70 |
| 递延所得税负债 | 10,693,189.81 | 24,418,719.61 | 11,051,994.78 | 20,546,403.36 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 13,918,210.22 | 18,672,780.20 |
| 可抵扣亏损 | 96,590,990.41 | 89,688,832.49 |
| 合计 | 110,509,200.63 | 108,361,612.69 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 198,262.65 | 198,262.65 | |
| 2026 年 | 18,495,041.08 | 18,495,041.08 | |
| 2027 年 | 37,945,408.41 | 38,147,057.55 | |
| 2028 年 | 32,848,471.21 | 32,848,471.21 | |
| 2029 年 | 7,103,807.06 | | |
| 合计 | 96,590,990.41 | 89,688,832.49 | |

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、软件款 | 1,003,111.42 | | 1,003,111.42 | 897,511.42 | | 897,511.42 |
| 合计 | 1,003,111.42 | | 1,003,111.42 | 897,511.42 | | 897,511.42 |

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 | 83,948,351.00 | 83,948,351.00 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 57,877,331.00 元、衍生品交易保证金 26,069,020.00 元、ETC 保证金 2,000.00 元 | 86,863,014.59 | 86,863,014.59 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 60,760,219.23 元、衍生品交易保证金 26,100,795.36 元、ETC 保证金 2,000.00 元 |
| 应收票据 | 1,521,941.80 | 1,521,941.80 | 质押 | 为应付票据提供抵押 | | | | |
| 固定资产 | 35,866,212.02 | 35,866,212.02 | 抵押 | 为应付票据提供抵押 3,747,633.53 元、质押未融资 32,118,578.49 元 | 24,200,992.78 | 4,296,432.59 | 质押 | 为应付票据提供抵押 |
| 无形资产 | 12,354,897.19 | 12,354,897.19 | 抵押 | 为应付票据提供抵押 4593144.59 元、质押未融资 7,761,752.60 元 | 7,827,306.47 | 4,671,436.79 | 质押 | 为应付票据提供抵押 |
| 应收款项融资 | | | | | 7,350,000.00 | 7,350,000.00 | 质押 | 为应付票据提供抵押 |
| 合计 | 133,691,402.01 | 133,691,402.01 | | | 126,241,313.84 | 103,180,883.97 | | |

其他说明：

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 97,276,893.18 | 124,980,266.04 |
| 合计 | 97,276,893.18 | 124,980,266.04 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付材料及劳务采购款 | 194,231,521.03 | 254,175,029.34 |
| 应付设备采购款或工程款 | 41,058,638.60 | 32,566,024.53 |
| 合计 | 235,290,159.63 | 286,741,053.87 |

(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： | | |

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息 | | 2,957,888.32 |
| 其他应付款 | 2,289,190.55 | 35,285,917.81 |
| 合计 | 2,289,190.55 | 38,243,806.13 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|--------------|
| 其他 | | 2,957,888.32 |
| 合计 | | 2,957,888.32 |

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) 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 |
|-------|--------------|---------------|
| 投资者转入 | | 33,672,037.52 |
| 应付暂收款 | 573,981.97 | |
| 押金保证金 | 680,835.60 | 567,400.00 |
| 省级补助款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 34,372.98 | 46,480.29 |
| 合计 | 2,289,190.55 | 35,285,917.81 |

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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 5,717,219.56 | 1,092,954.13 |
| 合计 | 5,717,219.56 | 1,092,954.13 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

23、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 | 24,693,389.71 | 55,524,988.68 | 61,232,475.70 | 18,985,902.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 695,475.96 | 5,941,819.40 | 6,131,234.10 | 506,061.26 |
| 合计 | 25,388,865.67 | 61,466,808.08 | 67,363,709.80 | 19,491,963.95 |

(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 | 19,587,772.77 | 49,918,362.28 | 55,850,697.09 | 13,655,437.96 |
| 2、职工福利费 | 4,568,347.45 | 1,203,801.83 | 1,203,801.83 | 4,568,347.45 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 312,266.07 | 2,847,613.43 | 2,814,441.00 | 345,438.50 |
| 其中：医疗保险费 | 281,462.96 | 2,585,409.55 | 2,556,418.78 | 310,453.73 |
| 工伤保险费 | 30,803.11 | 262,203.88 | 258,022.22 | 34,984.77 |
| 4、住房公积金 | | 1,051,382.00 | 1,051,382.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 225,003.42 | 503,829.14 | 312,153.78 | 416,678.78 |
| 合计 | 24,693,389.71 | 55,524,988.68 | 61,232,475.70 | 18,985,902.69 |

(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 | 652,392.30 | 5,711,882.32 | 5,874,553.03 | 489,721.59 |
| 2、失业保险费 | 43,083.66 | 229,937.08 | 256,681.07 | 16,339.67 |
| 合计 | 695,475.96 | 5,941,819.40 | 6,131,234.10 | 506,061.26 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 增值税 | 133,215.92 | 233,197.62 |
| 企业所得税 | 4,901,820.62 | 24,700,591.88 |
| 个人所得税 | 77,272.83 | 131,401.00 |
| 城市维护建设税 | 212,909.27 | 1,169,031.76 |
| 房产税 | 1,203,784.71 | 2,593,925.36 |
| 土地使用税 | 365,041.75 | 730,083.50 |
| 教育费附加 | 91,246.84 | 501,013.61 |
| 地方教育附加 | 60,831.21 | 334,009.07 |
| 印花税 | 83,451.48 | 132,540.07 |
| 地方水利建设基金 | 2,102.05 | 2,947.81 |
| 合计 | 7,131,676.68 | 30,528,741.68 |

其他说明

本期期末应交税费较期初下降明显,主要原因系:上年末企业所得税在本期汇算清缴,且本期固定资产加速折旧金额增加,均导致本期期末应交企业所得税减少;期初为整年的税费金额,期末为半年的税费金额,因此期末房产税和土地使用税应交余额较期初下降;本期销售较去年年末下降,导致城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加等附加税下降。

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 83,236.08 | 127,395.64 |
| 已背书未到期的应收票据 | 8,974,974.48 | 6,562,000.00 |
| 合计 | 9,058,210.56 | 6,689,395.64 |

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：

26、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 | 44,502,232.17 | 3,000,000.00 | 3,237,343.84 | 44,264,888.33 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 44,502,232.17 | 3,000,000.00 | 3,237,343.84 | 44,264,888.33 | |

其他说明：

27、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 | 70,929,872.00 | | | | | | 70,929,872.00 |

其他说明：

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,216,708,012.76 | | | 1,216,708,012.76 |
| 其他资本公积 | 3,253,845.16 | | | 3,253,845.16 |
| 合计 | 1,219,961,857.92 | | | 1,219,961,857.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|---------------|------|---------------|
| 股票回购 | | 14,465,846.78 | | 14,465,846.78 |
| 合计 | | 14,465,846.78 | | 14,465,846.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式回购股份的数量为 351,800 股，占公司当前总股本的 0.50%，最高成交价为 43.49 元/股，最低成交价为 37.50 元/股，成交总金额为 14,462,643.00 元（不含交易费用）。

30、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 | 157,602,397.28 | | | 157,602,397.28 |
| 合计 | 157,602,397.28 | | | 157,602,397.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,071,866,306.08 | 888,233,830.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 66,435,743.59 | 183,632,475.15 |
| 期末未分配利润 | 1,138,174,168.18 | 1,071,866,306.08 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、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 | 314,347,428.60 | 224,767,069.57 | 331,160,432.35 | 236,541,363.87 |
| 其他业务 | 10,789,746.92 | 8,430,935.37 | 6,243,602.32 | 3,729,052.60 |
| 合计 | 325,137,175.52 | 233,198,004.94 | 337,404,034.67 | 240,270,416.47 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 轮毂轴承单元 | 277,893,566.31 | 190,373,793.53 | | | | | 277,893,566.31 | 190,373,793.53 |
| 重型车轴零部件 | 13,288,182.42 | 13,649,276.44 | | | | | 13,288,182.42 | 13,649,276.44 |

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------|--------------------|--|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 电动车桥 | 1,777,366 .44 | 3,260,635 .72 | | | | | 1,777,366 .44 | 3,260,635 .72 |
| 分离轴承 | 6,781,515 .58 | 4,370,167 .31 | | | | | 6,781,515 .58 | 4,370,167 .31 |
| 其他零部件 | 14,606,79 7.85 | 13,113,19 6.57 | | | | | 14,606,79 7.85 | 13,113,19 6.57 |
| 材料、租赁等 | 10,789,74 6.92 | 8,430,935 .37 | | | | | 10,789,74 6.92 | 8,430,935 .37 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 境内 | 166,473,1 52.11 | 145,296,8 11.54 | | | | | 166,473,1 52.11 | 145,296,8 11.54 |
| 境外 | 158,664,0 23.41 | 87,901,19 3.40 | | | | | 158,664,0 23.41 | 87,901,19 3.40 |
| 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: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 325,137,1 75.52 | 233,198,0 04.94 | | | | | 325,137,1 75.52 | 233,198,0 04.94 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | 325,137,1 75.52 | 233,198,0 04.94 | | | | | 325,137,1 75.52 | 233,198,0 04.94 |

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

公司主要销售汽车轮毂轴承单元、重型车轴零部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

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 54,966,902.18 元，其中，54,966,902.18 元预计将于 2024 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

33、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 | 534,991.06 | 691,523.48 |
| 教育费附加 | 229,281.90 | 296,219.83 |
| 房产税 | 1,576,046.38 | 1,136,488.30 |
| 土地使用税 | 365,041.75 | 355,744.63 |
| 车船使用税 | 5,854.76 | 11,821.93 |
| 印花税 | 240,784.92 | 161,502.55 |
| 地方教育附加 | 152,854.55 | 197,479.97 |
| 地方水利建设基金 | 5,953.48 | 14,994.07 |
| 合计 | 3,110,808.80 | 2,865,774.76 |

其他说明：

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及附加费用 | 10,250,650.16 | 11,549,976.42 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,815,872.17 | 1,889,816.83 |
| 折旧与摊销 | 6,810,255.96 | 4,062,206.07 |
| 业务招待费 | 2,311,344.71 | 2,254,216.02 |
| 咨询及中介机构服务费 | 1,372,540.77 | 722,592.16 |
| 差旅费 | 205,714.90 | 75,052.02 |
| 修理费 | 280,240.55 | 232,145.52 |
| 房租 | 169,529.54 | 19,320.00 |
| 其他 | 712,798.01 | 156,359.75 |
| 合计 | 23,928,946.77 | 20,961,684.79 |

其他说明

本期折旧与摊销费增加，主要系子公司陕汽兆丰停产将设备折旧计入本科目所致。本期咨询及中介机构服务费增加，主要系子公司陕汽兆丰债务重组聘请中介机构所致。

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资及附加费用 | 3,670,173.01 | 2,977,922.12 |
| 市场推广费 | 134,205.82 | 169,691.51 |
| 出口信用保险费 | 611,719.74 | 648,398.01 |
| 佣金 | 385,937.85 | 544,688.81 |
| 差旅费 | 229,781.45 | 253,121.33 |
| 业务招待费 | 238,827.40 | 265,522.63 |
| 折旧与摊销 | 9,016.80 | 54,100.80 |
| 办公费 | 14,783.84 | 84,635.12 |
| 售后服务费 | 1,229,193.78 | 1,042,639.30 |
| 其他 | 697,922.56 | 403,616.98 |
| 合计 | 7,221,562.25 | 6,444,336.61 |

其他说明：

本期销售收款增加，业务提成相应增加，导致工资及附加费用增加。随着主机业务的增加，售后服务费也相应增加。

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 8,524,662.70 | 9,507,976.73 |
| 直接人工 | 8,186,737.92 | 7,767,837.27 |
| 折旧与摊销 | 2,675,263.77 | 2,250,794.47 |
| 设备调试费 | 286,770.36 | 0.00 |
| 其他 | 854,829.07 | 859,237.39 |
| 合计 | 20,528,263.82 | 20,385,845.86 |

其他说明

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 利息支出 | 113,796.54 | 1,421,585.63 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息收入(以“-”列示) | -19,798,709.33 | -24,807,000.80 |
| 汇兑净损益 | -5,178,940.97 | -8,282,777.54 |
| 其他 | 108,546.98 | 97,094.96 |
| 合计 | -24,755,306.78 | -31,571,097.75 |

其他说明

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,237,343.84 | 3,110,226.65 |
| 与收益相关的政府补助 | 778,500.00 | 5,633,600.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 29,807.09 | 28,037.46 |
| 债务重组收益 | 5,893,505.71 | |
| 合计 | 9,939,156.64 | 8,771,864.11 |

39、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,633,700.00 |
| 银行理财产品投资收益 | 609,025.00 | 6,442,650.00 |
| 应收款项融资贴现损失 | -95,161.79 | |
| 合计 | 513,863.21 | 9,076,350.00 |

其他说明

本期银行外汇理财产品收益同比减少。

40、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 | 320,114.90 | 371,182.01 |
| 应收账款坏账损失 | 3,760,317.15 | -3,988,640.49 |
| 其他应收款坏账损失 | -4,725.18 | 2,505.98 |
| 合计 | 4,075,706.87 | -3,614,952.50 |

其他说明

本期期末应收账款余额减少，相应的坏账准备计提减少，导致信用减值损失同比减少。

41、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 | -1,779,237.77 | -3,476,636.00 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 十一、合同资产减值损失 | 5,830.89 | 81,652.14 |
| 合计 | -1,773,406.88 | -3,394,983.86 |

其他说明：

42、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 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 160,767.34 | 80,644.15 |

43、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|-----------|-----------|-------------------|
| 无需支付款项 | 80,000.00 | | 80,000.00 |
| 赔款收入 | 16,400.00 | | 16,400.00 |
| 其他 | 150.82 | 25,652.94 | 150.82 |
| 合计 | 96,550.82 | 25,652.94 | 96,550.82 |

其他说明：

本期子公司陕汽兆丰与设备供应商达成协议，豁免应付款 80,000.00 元。

44、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 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 非流动资产报废损失 | 144,087.70 | 761,366.47 | 144,087.70 |
| 诉讼赔款支出 | 119,014.56 | | 119,014.56 |
| 其他 | 83,512.16 | 905.25 | 83,512.16 |
| 合计 | 446,614.42 | 862,271.72 | 446,614.42 |

其他说明：

45、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 | 6,585,198.14 | 11,669,073.09 |
| 递延所得税费用 | 3,951,357.41 | 217,664.66 |
| 合计 | 10,536,555.55 | 11,886,737.75 |

(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 | 74,470,919.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,170,637.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -142,364.40 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,332,371.54 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 164,562.67 |
| 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 | 852,125.82 |
| 研发费加计扣除对所得税的影响 | -2,840,777.98 |
| 所得税费用 | 10,536,555.55 |

其他说明：

46、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助款 | 3,808,307.09 | 5,661,637.46 |
| 收到的利息收入 | 19,798,709.33 | 24,807,100.80 |
| 收到的保证金 | 0.00 | 220,000.00 |
| 收到的其他及往来款净额 | 543,588.13 | 410,087.47 |
| 合计 | 24,150,604.55 | 31,098,825.73 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 支付办公、会议、展览费等 | 1,358,831.78 | 907,495.11 |
| 支付技术开发服务、咨询费等 | 366,862.20 | 709,288.54 |
| 支付业务招待费、差旅费等 | 3,042,631.08 | 2,884,882.14 |
| 支付运输、佣金及保险费等 | 1,318,833.48 | 1,211,570.14 |
| 支付的捐赠支出 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 支付中介机构服务费等 | 1,463,849.30 | 669,709.62 |
| 支付的保证金 | 10,000.00 | 5,000.00 |
| 支付的租赁支出 | 520,783.37 | |
| 其他 | 564,657.61 | 237,300.00 |
| 合计 | 8,746,448.82 | 6,725,245.55 |

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 |
|------------|-----------|--------------|
| 收回远期结售汇保证金 | 38,910.75 | 1,085,154.24 |
| 合计 | 38,910.75 | 1,085,154.24 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|-------------------|-------|---------------|
| 收回筹资额度保证金（定期存单质押） | | 16,132,000.00 |
| 合计 | | 16,132,000.00 |

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 |
|---------|---------------|------------|
| 超期收付款利息 | 93,334.20 | 181,861.29 |
| 支付回购股份款 | 14,465,846.78 | |
| 合计 | 14,559,180.98 | 181,861.29 |

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

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

47、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 | 63,934,363.75 | 71,774,170.92 |
| 加：资产减值准备 | -2,302,299.99 | 7,009,936.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,170,995.07 | 28,195,125.15 |
| 使用权资产折旧 | | 3,023,662.93 |
| 无形资产摊销 | 2,111,610.72 | 2,135,103.54 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -160,767.34 | -80,644.15 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 144,087.70 | 862,271.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 4,468,468.38 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,468,321.76 | -6,228,588.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -513,863.21 | -9,076,350.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 79,041.16 | -949,082.04 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,872,316.25 | 1,166,746.70 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -11,025,019.38 | -5,903,903.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 76,497,634.66 | -78,352,330.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -93,696,781.52 | 55,135,529.67 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,579,639.63 | 73,180,117.54 |
| 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 | 1,324,238,891.09 | 1,637,046,530.69 |
| 减：现金的期初余额 | 1,600,414,340.40 | 1,584,833,917.71 |
| 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 | -276,175,449.31 | 52,212,612.98 |

(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 | 1,324,238,891.09 | 1,600,414,340.40 |
| 其中：库存现金 | | 2,229.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,323,702,946.49 | 1,600,412,110.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,324,238,891.09 | 1,600,414,340.40 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 募集资金 | 602,079,437.45 | 630,366,351.45 | 仅用于募投项目的支出 |
| 合计 | 602,079,437.45 | 630,366,351.45 | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的 |
|----|------|------|--------------|
|----|------|------|--------------|

| | | | 理由 |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 银行承兑汇票保证金 | 57,877,331.00 | 40,746,184.64 | 不可随意支取 |
| 衍生品交易保证金 | 26,069,020.00 | 25,039,156.03 | 不可随意支取 |
| ETC 保证金 | 2,000.00 | 3,000.00 | 不可随意支取 |
| 合计 | 83,948,351.00 | 65,788,340.67 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 11,238,137.38 | 7.1268 | 80,091,957.47 |
| 欧元 | 53,645.86 | 7.6617 | 411,018.49 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 62,881,852.17 | 7.1268 | 448,146,384.04 |
| 欧元 | 324,880.80 | 7.6617 | 2,489,139.22 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 637,332.89 | 7.1268 | 4,542,144.06 |
| 预付款项 | | | |
| 其中：美元 | 35,294.66 | 7.1268 | 251,537.98 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 42,951.60 | 7.1268 | 306,107.46 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 4,823.06 | 7.1268 | 34,372.98 |

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

49、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 房屋建筑 | 209,523.81 | 209,523.81 |
| 合计 | 209,523.81 | 209,523.81 |

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 8,524,662.70 | 9,507,976.73 |
| 直接人工 | 8,186,737.92 | 7,767,837.27 |
| 折旧与摊销 | 2,675,263.77 | 2,250,794.47 |
| 设备调试费 | 286,770.36 | 0.00 |
| 其他 | 854,829.07 | 859,237.39 |
| 合计 | 20,528,263.82 | 20,385,845.86 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,528,263.82 | 20,385,845.86 |

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、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 | |
| 天溢实业公司 | 57,929,229.00 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 汽车零部件及配件制造业 | 100.00% | 0.00% | 设立 |
| 益丰汽车公司 | 10,000,000.00 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 汽车零部件及配件制造业 | 60.00% | 0.00% | 设立 |
| 陕汽兆丰公司 | 120,000,000.00 | 陕西铜川 | 陕西铜川 | 汽车零部件及配件制造业 | 60.00% | 0.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

十、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

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 | 4,015,843.84 | 8,771,864.11 |

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表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) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 2、七 3、七 4、七 5、七 6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款和合同资产的 70.00% (2023 年 12 月 31 日: 74.42%) 源于余额前五名客户。本公司对主要外销客户的货款, 均采用购买出口信用保险的形式进行风险管理, 并及时监控对已投保客户的发货额, 尽可能将已发货未收款的货款余额, 控制在保险额度之内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司主要采取以下措施：1. 制定《货币资金内部控制制度》和《浙江兆丰机电股份有限公司募集资金管理办法》，建立以财务部集中控制、交易限额控制以及不相容职务分离为手段的货币资金管理体系，保障资金安全和合规使用；2. 保证各项经营活动符合监管规定的经营风险要求；3. 建立多层次的流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备。公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层级、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

期末，公司持有的货币资金现金及银行存款合计人民币 14.08 亿元，迅速变现的能力强，能于到期日支付可预见的日常资金需求。因此，本公司面临的流动性风险不大。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 97,276,893.18 | 97,276,893.18 | 97,276,893.18 | | |
| 应付账款 | 235,290,159.63 | 235,290,159.63 | 235,290,159.63 | | |
| 其他应付款 | 2,289,190.55 | 2,289,190.55 | 2,289,190.55 | | |
| | | | | | |
| 小 计 | 334,856,243.36 | 334,856,243.36 | 334,856,243.36 | | |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 124,980,266.04 | 124,980,266.04 | 124,980,266.04 | | |
| 应付账款 | 286,741,053.87 | 286,741,053.87 | 286,741,053.87 | | |

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 其他应付款 | 38,243,806.13 | 38,243,806.13 | 38,243,806.13 | | |
| | | | | | |
| 小 计 | 449,965,126.04 | 449,965,126.04 | 449,965,126.04 | | |

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 48 之说明。

十二、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 | | | 443,867,556.81 | 443,867,556.81 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 443,867,556.81 | 443,867,556.81 |
| (2) 权益工具投资 | | | 443,867,556.81 | 443,867,556.81 |
| (二) 应收款项融资 | | | 21,989,496.47 | 21,989,496.47 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 465,857,053.28 | 465,857,053.28 |
| 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

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

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

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

(1). 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

(2). 本期新增对青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙）的投资。因被投资企业杭州云栖创投股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州耀途进取创业投资合伙企业（有限合伙）、芜湖龙湖智能网联汽车产业基金合伙企业（有限合伙）、深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙）、青岛火眼瑞祥一号产业投资合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十三、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 |
|---------------|------|-------|---------------|--------------|---------------|
| 杭州大兆丰实业集团有限公司 | 浙江杭州 | 实业投资等 | 50,000,000.00 | 33.96% | 33.96% |

本企业的母公司情况的说明

杭州兆丰实业有限公司于 2009 年 8 月 10 日在杭州注册成立，孔爱祥和孔辰寰父子分别持有其 90%和 10%的股权。2019 年 2 月 26 日杭州兆丰实业有限公司更名为杭州大兆丰实业集团有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元。目前，该公司从事实业投资活动，与兆丰股份主营业务无关。

本企业最终控制方是孔爱祥、孔辰寰父子。

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九。

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 |
|----------------|----------------------|
| 孔爱祥、孔辰寰父子 | 实际控制人 |
| 杭州寰宇工业互联网有限公司 | 持有公司 18.88%股权的股东 |
| 香港弘泰控股有限公司 | 持有公司 17.65%股权的股东 |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 持有子公司陕汽兆丰公司 30%股权的股东 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 原材料 | 588,365.77 | | | |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 房租费 | 254,294.31 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 水电费 | 222,241.96 | 3,823.45 |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 三包费 | | 146,537.67 |
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 劳务费 | 159,912.96 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 杭州大兆丰实业集团有限公司 | 房屋建筑物 | 19,047.62 | 19,047.62 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| |
|----|
| 拆入 |
| 拆出 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|-------|
| 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 债务重组 | 51,332,278.02 | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,532,220.85 | 2,528,737.53 |

(8) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 陕西东铭车辆系统股份有限公司 | 152,621.58 | 4,638,227.92 |
| 其他应付款 | 香港弘泰控股有限公司 | 6,778.30 | 6,736.36 |

6、关联方承诺

十四、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

1. 公司提供的各项债务保证

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以保证金缴纳及财产抵押开立银行承兑汇票情况如下：

| 被担保单位 | 抵押权人 | 担保/质押物 | 保证金/质押物 账面价值 | 担保银行承兑汇票 金额 | 票据最后到期日 | 备注 |
|--------------|--------------------|------------|-----------------|----------------|------------|----|
| 浙江兆丰机电股份有限公司 | 宁波银行 杭州萧山 支行 | 保证金 | 54,163,783.22 | 92,051,932.52 | 2024/12/21 | |
| | | 房屋建筑物 | 35,866,212.02 | | | |
| | | 土地使用权 | 12,354,897.19 | | | |
| 杭州益丰汽车部件有限公司 | 宁波银行 杭州萧山 支行 | 保证金 | 2,235,251.86 | 2,235,251.86 | 2024/12/11 | |
| 陕汽兆丰公司 | 宁波银行 杭州萧山 支行 | 保证金 | 1,478,295.92 | 2,989,708.80 | 2024/11/15 | |
| | 宁波银行 萧山支行 | 应收款项融 资 | 1,521,941.80 | | | |
| 小 计 | | | 107,620,382.01 | 97,276,893.18 | | |

(2) 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为进行衍生品交易缴纳的保证金余额为 26,069,020.00 元。

2. 出资义务

公司于 2018 年 11 月 12 日与自然人周军、胡国林共同出资设立益丰汽车公司，益丰汽车公司注册资本 1,000 万元，公司认缴出资 600 万元，占其注册资本的 60%，截至 2024 年 6 月 30 日，公司已出资 120 万元。

2023 年 9 月 25 日经总经理办公会议审议通过，同意公司作为有限合伙人元参与投资设立深圳鹏城愿景创业投资合伙企业（有限合伙），以自有资金认缴出资额 5,000 万元，认缴出资比例为 7.8125%。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已实际出资 1,500 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日，除上述事项外，公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、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 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售轮毂轴承等汽车零部件产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2024年6月10日公司召开第五届董事会第二十次会议，基于公司整体经营规划和战略布局，为优化公司资源配置，提高整体经营效益，公司同意对控股子公司陕西陕汽兆丰科技有限公司进行解散清算，并授权清算组按照法定程序办理相关清算手续。根据《公司法》及《公司章程》的规定，本次解散清算事项在公司董事会决策权限范围内，无需提交公司股东大会审议，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。截止2024年6月30日，公司对陕汽兆丰的投资总额为7,200万元。

十七、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） | 346,686,663.22 | 424,320,506.67 |
| 1至2年 | 4,603,459.28 | 499,097.27 |
| 2至3年 | 333,642.00 | 405,545.00 |
| 合计 | 351,623,764.50 | 425,225,148.94 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,515,211.35 | 1.28% | 4,515,211.35 | 100.00% | | 4,515,338.00 | 1.06% | 4,515,338.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 347,108,553.15 | 98.72% | 17,476,614.75 | 5.03% | 329,631,938.40 | 420,709,810.94 | 98.94% | 21,202,386.16 | 5.04% | 399,507,424.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 351,623,764.50 | 100.00% | 21,991,826.10 | 6.25% | 329,631,938.40 | 425,225,148.94 | 100.00% | 25,717,724.16 | 6.05% | 399,507,424.78 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 安徽华菱汽车有限公司 | 4,515,338.00 | 4,515,338.00 | 4,515,211.35 | 4,515,211.35 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,515,338.00 | 4,515,338.00 | 4,515,211.35 | 4,515,211.35 | | |

按组合计提坏账准备类别名称:

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 | 346,686,663.22 | 17,334,333.16 | 5.00% |
| 1-2年 | 88,247.93 | 8,824.79 | 10.00% |
| 2-3年 | 333,642.00 | 133,456.80 | 40.00% |
| 合计 | 347,108,553.15 | 17,476,614.75 | |

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 | |
| 单项计提坏账准备 | 4,515,338.00 | -126.65 | | | | 4,515,211.35 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,202,386.16 | - | 3,725,771.41 | | | 17,476,614.75 |
| 合计 | 25,717,724.16 | - | 3,725,898.06 | | | 21,991,826.10 |

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 |
|----|------|
| | |

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 | 182,475,146.30 | | 182,475,146.30 | 44.72% | 9,123,757.32 |
| 第二名 | 36,227,487.96 | | 36,227,487.96 | 8.88% | 1,811,374.40 |
| 第三名 | 32,780,409.26 | 9,280.00 | 32,789,689.26 | 8.04% | 1,639,484.46 |
| 第四名 | 21,223,068.55 | | 21,223,068.55 | 5.20% | 1,061,153.43 |
| 第五名 | 12,907,670.79 | | 12,907,670.79 | 3.16% | 645,383.54 |
| 合计 | 285,613,782.86 | 9,280.00 | 285,623,062.86 | 70.00% | 14,281,153.15 |

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 281,126.18 | 160,129.09 |
| 合计 | 281,126.18 | 160,129.09 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 应收暂付款 | 295,922.29 | 168,556.94 |
| 合计 | 303,922.29 | 176,556.94 |

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) | 295,922.29 | 168,556.94 |
| 5年以上 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| 合计 | 303,922.29 | 176,556.94 |

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 | 303,922.29 | 100.00% | 22,796.11 | 7.50% | 281,126.18 | 176,556.94 | 100.00% | 16,427.85 | 9.30% | 160,129.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 303,922.29 | 100.00% | 22,796.11 | 7.50% | 281,126.18 | 176,556.94 | 100.00% | 16,427.85 | 9.30% | 160,129.09 |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 295,922.29 | 14,796.11 | 5.00% |
| 5 年以上 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 303,922.29 | 22,796.11 | |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似的信用风险特征。

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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 8,427.85 | | 8,000.00 | 16,427.85 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 6,368.26 | | | 6,368.26 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 14,796.11 | | 8,000.00 | 22,796.11 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,427.85 | 6,368.26 | | | | 22,796.11 |
| 合计 | 16,427.85 | 6,368.26 | | | | 22,796.11 |

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 |
|--------------------|-------|------------|------|------------------|-----------|
| 萧山劳动和社会保障局(工伤保险) | 应收暂付款 | 176,322.29 | 1年以内 | 58.02% | 8,816.11 |
| 员工借款 | 应收暂付款 | 119,600.00 | 1年以内 | 39.35% | 5,980.00 |
| 杭州经济技术开发区中荣办公设备经营部 | 押金保证金 | 8,000.00 | 5年以上 | 2.63% | 8,000.00 |
| 合计 | | 303,922.29 | | 100.00% | 22,796.11 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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 | 132,118,177.01 | 59,028,436.37 | 73,089,740.64 | 132,118,177.01 | 55,698,302.23 | 76,419,874.78 |
| 合计 | 132,118,177.01 | 59,028,436.37 | 73,089,740.64 | 132,118,177.01 | 55,698,302.23 | 76,419,874.78 |

(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 | | |
| 陕汽兆丰 | 16,301,69 7.77 | | | | 3,330,134 .14 | | 12,971,56 3.63 | 59,028,43 6.37 |
| 天溢实业 | 58,918,17 7.01 | | | | | | 58,918,17 7.01 | |
| 益丰汽车 | 1,200,000 .00 | | | | | | 1,200,000 .00 | |
| 合计 | 76,419,87 4.78 | 55,698,30 2.23 | | | 3,330,134 .14 | | 73,089,74 0.64 | 59,028,43 6.37 |

(2) 其他说明

2024年6月10日公司召开第五届董事会第二十次会议，基于公司整体经营规划和战略布局，为优化公司资源配置，提高整体经营效益，公司同意对控股子公司陕西陕汽兆丰科技有限公司进行解散清算，并授权清算组按照法定程序办理相关清算手续。根据《公司法》及《公司章程》的规定，本次解散清算事项在公司董事会决策权限范围内，无需提交公司股东大会审议，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。截止2024年6月30日，公司对陕汽兆丰的投资总额为7,200万元。

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 | 279,507,879.78 | 191,815,219.89 | 301,064,392.01 | 205,744,909.96 |
| 其他业务 | 9,370,812.81 | 5,498,050.82 | 4,112,697.06 | 2,258,052.26 |
| 合计 | 288,878,692.59 | 197,313,270.71 | 305,177,089.07 | 208,002,962.22 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-----------|--------------------|--------------------|------|------|------|------|--------------------|--------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 轮毂轴承单元 | 277,893,5 66.31 | 190,373,7 93.53 | | | | | 277,893,5 66.31 | 190,373,7 93.53 |
| 分离轴承 | 1,371,042 .60 | 1,233,517 .77 | | | | | 1,371,042 .60 | 1,233,517 .77 |
| 其他零部件 | 243,270.8 7 | 207,908.5 9 | | | | | 243,270.8 7 | 207,908.5 9 |
| 材料销售等其他业务 | 9,370,812 .81 | 5,498,050 .82 | | | | | 9,370,812 .81 | 5,498,050 .82 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境外 | 158,664,0 23.41 | 87,901,19 3.40 | | | | | 158,664,0 23.41 | 87,901,19 3.40 |
| 境内 | 130,214,6 | 109,412,0 | | | | | 130,214,6 | 109,412,0 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| | 69.18 | 77.31 | | | | | 69.18 | 77.31 |
| 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: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 288,878,692.59 | 197,313,270.71 | | | | | 288,878,692.59 | 197,313,270.71 |
| 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

公司主要销售汽车轮毂轴承单元等产品，属于在某一时点履行的履约义务。公司产品收入在满足已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移等条件后按以下具体方法确认：

内销：采用寄售模式的，客户从寄售仓领用后，公司根据客户的供应商系统领用数据或领用结算通知单确认收入；未采用寄售模式的，公司按销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，经对账确认后，公司根据对账单或结算单确认收入。

外销：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单后确认销售收入。

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 54,966,902.18 元，其中，54,966,902.18 元预计将于 2024 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 |
|-------------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,633,700.00 |
| 拆借息 | -36.21 | 126,891.96 |
| 银行理财产品投资收益 | 609,025 | 6,442,650.00 |
| 合计 | 608,988.79 | 9,203,241.96 |

十八、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 | 16,679.64 | 废旧设备处置收益 |
| 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） | 883,343.87 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 609,025.00 | 银行外汇理财产品收益 |
| 债务重组损益 | 5,893,505.71 | 控股子公司陕汽兆丰以设备抵偿债务所得 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -205,975.90 | |
| 减：所得税影响额 | 180,261.10 | |
| 合计 | 7,016,317.22 | -- |

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 | 2.60% | 0.93 | 0.93 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.32% | 0.83 | 0.83 |

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