



广东东箭汽车科技股份有限公司

2024 年半年度报告

(公告编号: 2024-050)

2024 年 8 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。

公司负责人罗军、主管会计工作负责人陈桔及会计机构负责人(会计主管人员)黄喜平声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质性承诺；本报告中涉及的业绩预测亦不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细阐述公司可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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。
- (二) 报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件备置地点：公司投资者关系部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东箭科技	指	广东东箭汽车科技股份有限公司
东箭智能	指	广东东箭汽车智能系统有限公司
维杰汽车	指	广东维杰汽车部件制造有限公司
新余东诚	指	新余东诚投资合伙企业（有限合伙）
新余东信	指	新余东信投资合伙企业（有限合伙）
新余东恒	指	新余东恒投资合伙企业（有限合伙）
汽车后市场/汽车后装市场	指	汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。
汽车前市场/汽车前装市场	指	相对于汽车后市场，具体是指在新车下线前，为汽车制造企业或其配套供应商供应整车产线装配零部件的市场。
汽车外饰件	指	位于汽车外部，起到装饰、保护等功能和作用的一系列零部件。
柔性制造	指	由数控加工设备、物料运储装置和计算机控制系统等组成的自动化制造体系，能根据制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种生产。
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商
OBM	指	Original Brand Manufacturer，代工厂经营自有品牌
OES	指	Original Equipment Supplier，原装配件供应商
汽车经销商	指	获得汽车资源并进行销售的经营者
汽车 4S 店	指	全称为汽车销售服务 4S 店（Automobile Sales Serviceshop 4S），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业。
主机厂、整车厂	指	汽车生产企业
乘用车	指	其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，按中国汽车工业协会分类标准，可细分为基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）和交叉型乘用车。
SUV	指	运动型多用途乘用车，在一定程度上既有轿车的舒适性又有越野车的越野性能
越野车	指	一种为越野而特别设计的汽车，主要是指可在崎岖地面使用的越野车辆
MPV	指	多功能乘用车，集旅行车宽大乘员空间、轿车的舒适性和厢式货车的功能于一身，一般为两厢式结构。
皮卡	指	一种驾驶室后方设有无车顶货箱，货箱侧板与驾驶室连为一体的轻型载货汽车。它是前面像轿车，后面带货箱的客货两用汽车。在美国等国外市场，皮卡十分畅销。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期初/年初	指	2024 年 1 月 1 日
期末	指	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	东箭科技	股票代码	300978
变更前的股票简称（如有）	广东东箭汽车科技股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东箭汽车科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东箭科技		
公司的外文名称（如有）	WINBO-Dongjian Automotive Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DJCORP		
公司的法定代表人	罗军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾玲	王曼婷
联系地址	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号	佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号
电话	0757-2808 2476	0757-2808 2476
传真	0757-2808 2243	0757-2808 2243
电子信箱	touziguanxi@dongjiancorp.com	touziguanxi@dongjiancorp.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址	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系部

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）	1,059,292,015.01	897,986,260.71	17.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,885,295.74	82,901,936.31	8.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,465,948.60	79,067,016.57	15.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,460,151.51	176,004,234.46	-40.08%
基本每股收益（元/股）	0.2126	0.1961	8.41%
稀释每股收益（元/股）	0.2126	0.1961	8.41%
加权平均净资产收益率	5.46%	5.20%	0.26%
	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）	2,980,324,317.69	2,757,294,701.24	8.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,621,679,948.53	1,615,368,635.29	0.39%

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）	-1,650,224.69	处置固定资产等净损失
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）	2,252,277.12	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,181,312.42	理财等交易性金融资产投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	183,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,495,773.49	固定资产、在建工程等非流动资产报废、公益性对外捐赠、租赁提前解约押金损失等
减：所得税影响额	28,907.40	
少数股东权益影响额（税后）	23,236.82	
合计	-1,580,652.86	

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）公司所处的行业概况

1、国内新车销量微增，SUV 等细分车型销量增长突出

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，今年上半年，国内汽车销量约 1,125.5 万辆，同比微增 1.4%；汽车出口保持快速增长，对拉动市场整体增长贡献显著。

根据中国汽车流通协会乘用车市场信息联席分会发布的分析数据显示，今年上半年，国内 SUV 市场的累计批发销量达到 629.2 万辆，较之去年同期的 562.7 万辆增长 11.8%，零售销量为 488 万辆，去年同期 445.1 万辆，同比增长 9.6%。皮卡销量约 26.2 万辆，同比增长约 3%。

2、国内汽车改装市场将迎来发展机遇

据公安部统计数据，截至 2024 年 6 月底，全国汽车保有量达 3.45 亿辆，较 2023 年末继续保持增长态势；2024 年上半年，国内二手车交易市场活跃，全国共办理机动车转让登记业务 1752 万笔，其中，办理汽车转让登记业务 1626 万笔，同比增长 53.79%。

近年来，国内新车市场总量趋于平稳，整车终端市场的竞争日益加剧，愈演愈烈的新车市场竞争亦逐步传递至供应链上的各个参与方。整车市场销量的变化以及主机厂品牌的沉浮，亦影响着汽车零部件供应商在整车制造环节的价值量。

随着国内汽车保有量和车龄的提升，二手车交易的便捷、活跃，以及消费群体年轻化、消费理念的变化等因素的叠加作用，国内汽车改装市场有望迎来发展机遇，汽车零部件企业将由聚焦新车市场，角逐整车制造环节的价值量，逐步探向汽车存量市场、汽车后市场。

3、海外成熟汽车改装市场持续稳定发展

在汽车工业发达国家和地区如美国、德国等，汽车后市场已进入相对成熟阶段，汽车后市场产品、技术标准等方面发展相对完善，市场需求体量大且增速相对稳定。根据美国改装行业协会 SEMA 发布的《2024 SEMA Market Report》，2023 年美国汽车改装市场消费规模达到 523.5 亿美元，较 2022 年增长略高于 1%；预计市场规模仍将持续保持稳定增长，2025 年预计将达到 552.1 亿美元。

（二）公司所处的市场地位概况

东箭科技经过多年的发展，已形成两大成熟的业务体系，即汽车改装业务和主机厂前装配套业务，其中，汽车改装业务，主要为国内外汽车售后改装市场提供个性化外饰件、智能加装件、功能改装件等改装品类；主机厂前装配套业务，主要为整车厂提供个性化外饰结构件产品和座舱智能开闭控制系统产品。

在汽车改装后市场，东箭科技深耕国内外汽车后市场 20 余年，熟悉国内外汽车改装文化，在产品设计、研发、生产、制造等方面均有丰富的经验沉淀，并已在国内外汽车改装市场发展、形成多个自有品牌，并享有较高知名度，如北美市场的“Steelcraft”，国内市场的改装品牌“锐搏”。

在汽车前装配套市场，随着国内整车市场竞争加剧，整车品牌的聚集效应越发显著。东箭科技在汽车前装配套市场已有多年的配套经验，与销量排名靠前的主机厂，特别是头部自主品牌，如长城、比亚迪、奇瑞、长安、广汽等主机厂，拥有较为长期、稳定的业务合作关系，伴随着自主品牌主机厂的迅猛发展，特别是近年来在 SUV、越野等细分车型的销量增长，东箭科技的前装配套业务持续增长。

在汽车官方定制改装领域，东箭科技凭借在汽车前后装的多年产品设计、工艺、品质等多方面的沉淀，发展成为国内汽车改装市场上少有的，集产品设计、开发、生产制造于一体的供应商，在国内市场日渐兴起的汽车官方定制改装领域，拥有较强的一体化能力，能够深度加入官方定制改装赛道，有望发展成为汽车官方定制改装领域的重要参与方，形成链接主机厂与终端消费者的重要桥梁。

（三）公司从事的主营业务简介

1、主营业务及产品

东箭科技是一家专注于汽车个性化定制、安全、健康、便捷等提升汽车驾乘体验的科技公司，主要从事车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载智能座舱控制系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品的工业设计、研发、生产和销售，不同产品系列分别应用于汽车后市场改装和汽车前装整车配套，广泛应用于 SUV、轿车、MPV、越野车、皮卡等各类车型，并适配众多传统动力汽车品牌 and 新能源汽车品牌。

公司主要产品类别包括车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载智能座舱控制系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品，具体情况如下表所示：

序号	产品类别	主要产品	应用场景
1	车侧承载装饰系统产品	汽车踏板、侧杠、轮眉、车侧其他品类	前装整车配套 后市场改装
2	车辆前后防护系统产品	汽车前后杠、防翻架、泵把、包围套件、拖车架、后尾箱盖、车身储物背包、其他防护品类	前装整车配套 后市场改装
3	车载智能座舱控制系统产品	汽车智能踏板、智能尾门开启系统、电动侧开门（电动限位器）、电动剪刀门、智能车载空气净化器、电动卷帘盖、智能折叠后视镜、智能电吸门、智能并线辅助、智能其他品类	前装整车配套 后市场改装
4	车顶装载系统产品	汽车行李架、行李框、车顶其他品类	前装整车配套 后市场改装
5	车辆其他系统产品	备胎罩、尾气管套、扰流板、3E 车内净化、引擎卫士及其他	前装整车配套 后市场改装

2、主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

采购模式方面，公司采购物料可划分为生产物料和非生产物料，公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司在供应商管理制度、供应商体系管理、采购价格管控、采购订单执行等方面建立了相应的制度流程并有效执行。

生产模式方面，公司以自主生产模式为主，采取以销定产和安全库存相结合的生产模式，针对国外客户采用以销定产模式，针对国内客户采用安全库存模式为主。以销定产模式下，公司根据客户的采购订单组织生产，结合客户订单特点，公司有效利用 IT 系统对客户的需求及生产计划进行确认，通过对生产线的柔性化改造，并利用强大的业务管理系统快速响应客户需求，有效组织公司生产。安全库存模式下，公司根据销售预测管理系统，实时的数据监控管理系统进行生产备货，快速配送和分销，从而降低了中间费用，缩短交付周期。

销售模式方面，公司产品销售分出口和内销，产品以面向汽车后市场为主并延伸至汽车前装市场，具体情况如下：

内外销	产品应用领域	客户类型/业务模式	销售模式
海外销售	汽车后装产品	ODM	直销
		OBM	直销
	汽车前装产品	OES	直销
国内销售	汽车后装产品	4S 店客户	直销为主、代销为辅
		经销商	卖断式经销
		主机厂	直销
		其他客户	直销
	汽车前装产品	主机厂	直销

如上表所述，公司海外销售均为直销模式，公司汽车后装产品的客户类型/业务模式为 ODM 和 OBM，公司汽车前装产品的客户类型/销售模式为 OES，其中 ODM 是公司外销的主要业务模式。国内销售存在直销、经销及代销等不同的销售模式，其中 4S 店销售渠道是国内销售汽车后装产品的主要销售渠道，该类客户以直销为主、代销为辅；经销商客户的销售模式为卖断式经销；主机厂及其他客户的销售模式均为直销。

二、核心竞争力分析

（一）丰富的汽车定制改装一体化能力

公司自成立以来，专心、专注汽车改装、外饰结构零部件领域 20 余年，已发展形成专业的汽车改装、个性化外饰结构的工业设计、研发、生产、销售等全链条一体化能力。公司深耕国际汽车后装市场 20 余年，对汽车改装文化的理解，以及对皮卡、越野车、SUV 等车型的改装需求和产品实现能力均较为突出，能够将国际市场上多年沉淀的产品经验，快速导入国内汽车改装市场。

（二）持续的产品创新优势

1、产品创新能力

公司拥有一支高水平的研发团队，核心骨干拥有多年行业从业经历，专业涵盖机械制造、模具、制造工艺、材料学、工业设计、电子、电气、电控软件开发等领域，以及机械、机电、电控系统集成能力。近年来，随着公司智能座舱相关产品前装业务的发展，公司也重点加强电子、算法等领域的研发队伍建设，进一步完善研发团队电子、算法等方面的能力。公司在国内外均设有自主研发中心，专业的研发团队和强大的研发实力是公司在行业竞争中保持优势的重要因素之一。

2、技术创新专利布局

公司重视知识产权保护，推动企业知识产权战略深入实施。公司注重知识产权的含金量，不断提升发明专利申请数量，同时也在持续加大海外专利布局。报告期内，公司新增国内外专利授权 45 项，其中国内发明专利 18 项，国外发明专利 5 项。

（三）匹配市场需求的高效开发能力

1、国际化全球同步研发体系

公司建立了国际化的全球同步研发体系，目前，公司在国内外均设有研发中心，以国内外研发中心联动，快速配合海外客户获得车型设计数据并直接交流设计方案，海外研发中心与国内研发中心建成“接力式”产品开发模式，加快产品开发速度，确保了新品开发和车型上市的同步，有效提升公司产品竞争力。

2、集成产品开发模式

公司应用 IPD 模式（集成产品开发模式），依托信息系统庞大的产品及零件数据库、强大的工检模治具设计和制造能力、累计投入数千万资金建成自主实验基地等展开多项目分级管理计划，依等级设定奖励机制，由专门的项目经理组织多职能专业人员组成跨功能小组，推进研发项目按计划高效实施交付。

（四）自主实验能力优势

公司注重自主实验能力建设，高效管控产品质量，有效降低开发成本，提升产品竞争力。目前，公司已建立并投入使用的核心实验中心有：总部实验中心、东箭智能实验中心、维杰汽车实验室等三大实验中心。

在检测设备方面，公司（含下属子公司）拥有整车实验箱 3 个、半消音室 1 个，各个实验中心均配置各类专业检测设备，检测设备较为齐全。**在检测能力方面**，公司可自主开展“环境可靠性试验”、“材料理化机械试验”、“功能可靠性试验”、“电气性能实验”、“包装可靠性试验”、“计量试验”等测试项目超百余项，覆盖公司大部分产品、原材料性能实验。**在测试标准化建设方面**，公司专注实验测试标准化建设，目前已建立涵盖基本性能、环境试验、接插件、EMC、材料性能、噪音、气味、电器负荷等多项测试类别标准化。**在检测资质认证方面**，公司总部实验中心和东箭智能实验中心均已获得 CNAS 实验室资质认证；三大实验中心也已分别获得比亚迪、极氪、奇瑞、蔚来、广汽、上汽、通用汽车等多家新势力主机厂和传统主机厂的实验室认可。

（五）敏捷型柔性制造运营系统

在后市场改装业务方面，为满足消费者对汽车科技产品多元化、个性化的追求，公司在发展过程中构建起“多品种、小批量、定制化”的柔性制造运营系统。公司后市场改装业务方面，生产产品的订单量少至几套、大至数千套。目前，公司累计已推出上万款车型的产品，可适配全球数百款车型改装，同时保持着每年推出上千款新品的速度。

公司的柔性制造运营系统满足了汽车后市场产品种类繁多，产品平均订单数量相对较少，车型覆盖面广泛的需求，而且适应产品品类多样化、个性化的市场现状，结合应用集成化信息管理技术及推行的全面质量管理，有效缩短订单生产周期，可以快速响应市场与生产计划的变化，能最大限度满足不同客户的需求，有效提高了公司可持续竞争力。

（六）行业品牌优势

公司一直把品牌建设作为长期的发展战略，通过建立完善的品牌管理制度，组建专业的品牌运营团队，打造线上、线下相结合的宣传渠道，公司品牌在国内外行业中取得了较高的知名度和美誉度。

随着公司的不断壮大和产品品类的拓展，公司进行了品牌细分，采取多品牌战略，逐步打造出国内外自主品牌，并覆盖公司各大主要品类。

目前，公司拥有多个国内外自主品牌，其中，国际品牌主要有“Steelcraft”，国内品牌涵盖越野改装、智能电动品类、个性化外饰等品类，主要品牌有：“锐搏”、“御品”、“维杰”等，公司主要品牌情况如下：

1、“Steelcraft”品牌

主要应用于海外市场的皮卡车、SUV 车等车型的个性化外饰升级产品，以车辆保护及拓展承载功能为主，提升车辆越野辅助性能，突出刚毅、狂野的产品形象。

2、“WINBO 锐搏”品牌

主要应用于汽车个性化外饰升级产品，以车辆的防护功能为主，突出时尚、年轻、越野、激情的产品外饰形象。

“锐搏”、“Winbo”意为“锐意进取，拼搏不止”，寓意经过锐搏产品的升级赋能，汽车能更好地在自驾、越野、比赛等不同路况下，探索未知的世界、享受出行的乐趣。“锐搏”品牌是国内越野改装领域的“驰名商标”，也是行业内为数不多的集产品设计、研发、生产、销售于一体的越野改装品牌。

3、“御品”品牌

主要应用于汽车舒适进入及智能便利升级等汽车智能升级领域，“御品”意为“御天下，品荣耀”，以智能电动类

产品为主，突出智能、舒适、安全、健康等产品特性，旨在用科技为车主开启创意车生活，提供尊贵智能的高端驾乘体验。

4、“VIEJA 维杰”品牌

主要应用于汽车个性化外饰品类，提升汽车的外观个性化与防护。“VIEJA”寓意着为客户提供无止境的忠诚护卫，希望带给用户自信、创意。

（七）完善的销售渠道优势

公司拥有庞大的销售团队及营销支持团队，拥有较丰富的营销经验及行业资源，针对不同客户需求输出不同的产品、营销、培训、终端方案，实现销售增长及客户满意度的不断提高。

在国际销售业务方面，公司产品已远销北美洲、大洋洲、欧洲、南美洲等国家和地区。公司凭借对海外渠道的深入覆盖以及对国外法规标准的多年积累，能及时掌握新车动态和全球客户资讯，掌握行业的先机。公司依赖完整的销售网络和渠道，并凭借稳定的产品质量、丰富的产品系列以及优良的售后服务，获得了客户的青睐。在国内销售渠道方面，公司与国内大型 4S 集团有着良好的合作关系，拥有良好的商业信誉；同时，在国内拥有众多产品经销商、代理商，并且开设若干自有品牌终端改装门店或合营门店，国内销售渠道丰富。

（八）稳定高效的管理团队及专业化的人才队伍

公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，一方面积极吸引优秀的企业管理、技术研发、市场营销、质量管理等人才，另一方面也非常注重内部人才梯队的培养，提倡员工去探索、学习、研究，创造良好的工作氛围以及较强的凝聚力。

公司高级管理层、核心技术人员在汽车科技产品领域具有丰富的从业经验，对行业发展趋势和公司产品价值具有深刻的认知和理解。通过多年努力，公司建立了一支高素质、年轻化、专业化的员工队伍。稳定高效的管理团队和专业化的人才队伍为公司的持续快速发展奠定了坚实的基础。

（九）充分的员工激励方式

公司高度重视人才激励，通过股权激励等形式，建立了完善的员工激励机制，充分调动公司中高层管理人员及骨干员工的工作积极性。公司首发上市前通过实施股权激励，已形成三家员工持股平台：新余东诚、新余东信、新余东恒，覆盖中高层核心骨干超过 100 名。公司积极探索、丰富激励形式，激发核心管理团队的创新、创业精神，强化公司团队的执行力和战斗力。

三、主营业务分析

概述

（一）总体概况

东箭科技聚焦“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，积极推进“全球主机厂业务发展战略”和“全球汽车改装发展战略”的落地实施。公司坚持长期、稳健、聚焦主业的发展理念，经过多年的国内外市场发展，形成“两大体系”下设“四大业务板块”的基本业务结构。“两大业务体系”是指全球主机业务体系和全球汽车改装业务体系，其中，全球主机业务体系，按产品品类划分为两大业务板块，即外饰结构件主机业务板块和电子智能品类主机业务板块；全球改装业务体系，按市场区域划分为海外改装业务和国内改装业务两大细分业务板块。

2024 年上半年，公司继续以“一体两翼”的中长期发展战略为导向，围绕“聚焦——转型——探索”的年度发展主题，开展各业务体系的经营管理工作。

业务经营策略方面：国内主机业务聚焦核心客户、核心车型、核心产品，海外改装业务聚焦核心区域、核心客户、战略新品类，国内改装业务聚焦 4S 渠道头部客户，全面整合渠道业务资源。

组织架构优化方面：围绕“管理扁平化，组织运作高效化”的治理理念，继续深化调整集团总部及各事业群的组织治理架构，推动组织架构更加科学、合理、高效地优化改革。

核心人员管理方面：上半年补选非独立董事一名，并聘任财务负责人、业务线、供应链等职能线高级管理人员若干名，进一步细化高层管理人员分工，提升公司治理、组织管理与内部运作效率。

2024 年上半年，公司实现营业收入 10.59 亿元，较上年同期增长 17.96%，其中，国内业务实现营业收入约 6.49 亿元，同比增长约 29.60%，海外业务实现营业收入约 4.11 亿元，同比增长约 3.31%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.90 亿元，较上年同期增长 8.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.91 亿元，较上年同期增长 15.68%，基本每股收益为 0.2126 元，较上年同期增长 8.41%。

（二）报告期经营情况概述

1、汽车改装业务

公司汽车改装业务体系主要为国内外汽车售后改装市场提供个性化外饰件、智能加装件、功能改装件等改装品类，涵盖前后杠、前后泵把、行李架、踏板、侧杠、轮眉等多品种、多品类的户外休闲、越野改装产品以及电动踏板、电动尾门等电子电动品类。公司汽车改装业务体系，按业务区域划分，包括海外改装业务、国内改装业务两大细分业务板块。

（1）收入规模稳中有升，聚焦策略成效初显

2024 年上半年，公司汽车改装业务实现营业收入约 6.02 亿元人民币，同比增长约 12.54%。报告期内，公司改装业务分市场、分区域、分渠道制定相应的业务策略，成果初显。

海外改装业务：本报告期，公司海外改装业务实现营业收入约 4.11 亿元人民币，同比增长 3.31%。报告期内，人民币兑美元汇率、大宗原材料价格相对稳定，国际海运价格自第二季度开始上涨明显。受汇率、大宗原材料、海运费三大因素的综合影响，2024 年上半年，公司海外业务毛利率同比保持稳定，达到 36.72%。上半年，公司海外改装业务实行聚焦核心区域、核心客户、战略新品类的业务策略，报告期内，北美核心区域市场以及电子智能品类的营收规模均同比增长明显。

国内改装业务：本报告期，公司国内改装业务实现营业收入约 1.92 亿元人民币，同比增长 39.21%。上半年，公司国内改装业务着力整合业务资源，聚焦头部客户，提升公司在头部 4S 集团客户的业务份额。上半年，公司 4S 渠道业务的聚焦策略成效显著，收入规模同比大幅提升。

（2）攻坚海外市场技术壁垒，加快战略品类市场推广

报告期内，公司持续推进海外市场战略品类的专利技术攻关，在北美、澳洲等地区或国家，获得多项踏板品类的相关发明专利授权，加快促进公司在海外市场战略品类的开发与量产。

2、汽车前装配套业务

公司汽车前装配套业务，根据产品特点，主要分为外饰结构件品类主机业务和电子智能品类主机业务，其中，外饰结构件品类主机业务，主要运营主体为公司全资子公司维杰汽车及其下属子公司，主要为整车厂提供个性化外饰结构件产品，涵盖车顶行李架、防滚架、车侧踏板、备胎罩、尾气管套等品类；电子智能品类主机业务，主要为座舱智能开闭控制系统产品，涵盖电动踏板、电动侧开门系统、电动尾门系统、电动剪刀门系统等品类。

2024 年上半年，公司汽车前装配套业务实现总营业收入约 4.47 亿元人民币，同比增长约 26.06%，其中外饰结构件品类主机业务（维杰汽车）实现营业收入约 3.69 亿元人民币，同比增长约 33.01%。报告期内，维杰汽车实现营业收入

同比大幅增长，主要得益于通过工艺技术提升等方式，以良好的产品品质，在部分主要客户的产品供货份额得到大幅提升；持续推进内部降本项目，实现管理效益的不断精进。

（1）全面推行“三聚焦”策略，巩固、提升市场份额

报告期内，随着整车市场竞争加剧，车企沉浮现象凸显，公司在汽车前装配套业务板块，全面推行“聚焦客户、聚焦车型、聚焦产品”的业务策略，集中核心资源，推进核心品类在核心客户的覆盖，巩固、提升核心客户的供应份额。

（2）聚焦核心品类开发，攻坚技术难关

2024 年上半年，在外饰结构件品类上，公司聚焦核心品类开发，致力于产品造型、结构、工艺和功能等方面的创新。报告期内，维杰汽车在行李架、踏板、备胎罩等核心品类获得的意向开发项目同比实现大幅增长，并成功取得部分新车型、新项目定点。在电子智能品类方面，着力攻克核心品类的工艺、技术难关，并在核心零部件的品质检验、工艺标准等方面建立起相应的检验能力与管控标准，有效降低项目开发风险，提升开发效率。

（3）融汇各业务体系专长，加速进入车企共创定制新赛道

随着硬派越野车型、中大型 SUV 车型销量的提升，车企官方定制车型逐渐受到整车厂/主机厂和终端消费者的关注。报告期内，公司持续推进车企定制改装业务，凭借海内外汽车改装领域的多年产品设计、研发、制造能力，结合前装配套业务资质与供应经验，融汇两大业务体系专长，协同整车厂/主机厂深度共创车企定制改装/官方定制改装版本车型。

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	1,059,292,015.01	897,986,260.71	17.96%	
营业成本	762,093,286.95	619,928,580.08	22.93%	主要系本报告期收入增长带动成本增长，以及关税、海运费、配送费等合同履行成本增加影响
销售费用	46,645,320.57	52,700,310.62	-11.49%	
管理费用	100,242,205.65	78,838,783.12	27.15%	主要系本报告期募投项目启用、厂房整合搬迁等影响
财务费用	-9,504,183.62	-7,788,173.08	-22.03%	
所得税费用	13,495,545.41	17,913,843.38	-24.66%	
研发投入	43,492,657.68	50,432,454.59	-13.76%	
经营活动产生的现金流量净额	105,460,151.51	176,004,234.46	-40.08%	主要系本报告期应收票据增加款项回流时间增长，关税、海运费等运费上涨支付增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-373,574,107.42	-178,055,119.22	-109.81%	主要系本报告期理财资金增长影响
筹资活动产生的现金流量净额	290,860,229.10	-151,588,447.93	291.87%	主要系本报告期银行借款增加影响
现金及现金等价物净增加额	31,486,959.72	-150,772,145.81	120.88%	主要系本报告期筹资活动产生的现金净额增加影响

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						
车侧承载装饰系统产品	232,503,351.38	164,510,767.89	29.24%	-0.62%	4.24%	-3.30%
车辆前后防护系统产品	229,962,312.38	146,493,484.70	36.30%	5.28%	1.53%	2.35%
车载智能座舱控制系统产品	174,454,339.65	132,838,980.56	23.85%	17.41%	36.38%	-10.59%
车顶装载系统产品	127,022,911.17	111,010,706.29	12.61%	12.66%	26.15%	-9.34%
其他系统产品	285,775,682.15	201,850,762.69	29.37%	62.02%	59.26%	1.23%
其他业务	9,573,418.27	5,388,584.82	43.71%	21.21%	-5.00%	15.53%
内销	648,608,749.65	502,203,178.25	22.57%	29.60%	36.40%	-3.86%
外销	410,683,265.36	259,890,108.70	36.72%	3.31%	3.24%	0.05%

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	1,135,533.20	1.03%	远期结售汇等外汇期权合约到期处置及理财收益	否
公允价值变动损益	1,123,008.13	1.01%	持有理财、期货等公允价值变动	否
资产减值	-1,089,959.26	-0.98%	主要系计提存货跌价准备	否
营业外收入	15,575.52	0.01%	其他	否
营业外支出	4,511,349.01	4.08%	非流动资产损毁报废损失、对外捐赠等	否
信用减值	1,670,372.78	1.51%	应收款项、其他应收款的坏账计提变动所致	否
资产处置收益	-1,650,224.69	-1.49%	处置固定资产的损失	否
其他收益	7,070,873.57	6.39%	收到的政府补助、税费政策性优惠减免等	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	530,853,435.30	17.81%	491,111,890.08	17.81%	0.00%	
应收账款	601,777,311.19	20.19%	578,657,720.78	20.99%	-0.80%	
存货	226,363,221.69	7.60%	255,860,671.75	9.28%	-1.68%	
长期股权投资	1,083,804.73	0.04%	1,006,575.82	0.04%	0.00%	

固定资产	649,687,201.42	21.80%	666,815,660.86	24.18%	-2.38%	
在建工程	25,403,373.59	0.85%	15,862,959.82	0.58%	0.27%	
使用权资产	37,704,222.55	1.27%	47,977,322.23	1.74%	-0.47%	
短期借款	451,484,606.87	15.15%	108,969,003.11	3.95%	11.20%	主要系本报告期银行借款增加影响
合同负债	18,431,621.13	0.62%	12,846,364.95	0.47%	0.15%	
长期借款	117,644,117.86	3.95%	112,814,117.86	4.09%	-0.14%	
租赁负债	33,101,510.57	1.11%	36,775,744.87	1.33%	-0.22%	
交易性金融资产	343,420,480.32	11.52%	81,758,258.84	2.97%	8.55%	主要系本报告期理财增加影响
应收票据	22,879,977.41	0.77%	18,340,642.10	0.67%	0.10%	
应收款项融资	83,685,838.96	2.81%	138,136,948.38	5.01%	-2.20%	
应付票据	234,366,590.40	7.86%	223,477,324.89	8.10%	-0.24%	
应付账款	248,479,837.17	8.34%	352,300,975.70	12.78%	-4.44%	

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

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4.60	-2.42						2.18
2. 衍生金融资产	6.50	-6.50						0.00
4. 其他权益工具投资	8,000.00							8,000.00
金融资产小计	8,011.10	-8.92						8,002.18
其他	8,164.73				48,199.00	22,023.86		34,339.87
应收款项融资	13,813.69				35,568.80	41,013.91		8,368.58
上述合计	29,989.52	-8.92			83,767.80	63,037.77		50,710.63
金融负债	0.00	8.70						8.70

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

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	65,502,969.87	65,502,969.87	保证金	保证金受限	57,248,384.37	57,248,384.37	保证金	保证金受限
应收款项融资	63,629,492.62	63,629,492.62	质押	质押受限	102,123,473.08	102,123,473.08	质押	质押受限
应收账款	115,738,219.50	115,738,219.50	质押	质押受限	11,851,676.47	11,851,676.47	质押	质押受限
应收票据	1,166,815.24	1,166,815.24	质押	质押受限				
合计	246,037,497.23	246,037,497.23			171,223,533.92	171,223,533.92		

注：公司以应收账款 16,239,857.93 美元作为质押物，于 2024 年 1 月 17 日向中国农业银行股份有限公司乐从支行申请人民币借款 10,000 万元，至 2024 年 6 月 30 日，借款余额 10,000 万元，应收账款质押尚未到期。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
46,354,123.49	93,342,984.61	-50.34%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	45,999.28	24,234.52	-					21,764.76	自有资金
期货	65,000.00	65,000.00	-						自有资金

		0							
应收款项 融资	138,136, 948.38			355,687, 993.56	410,139, 102.98			83,685,8 38.96	自有资金
理财	81,647,3 00.00	1,439,91 3.49		481,990, 000.00	220,238, 584.44	1,894,22 1.03		343,398, 715.56	自有资金
权益工具 投资	80,000,0 00.00							80,000,0 00.00	自有资金
合计	299,895, 247.66	1,350,67 8.97	0.00	837,677, 993.56	630,377, 687.42	1,894,22 1.03	0.00	507,106, 319.28	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	30,400	25,900	0	0
银行理财产品	自有资金	17,799	8,221.34	0	0
合计		48,199	34,121.34	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资 类型	初始投资金额	期初金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例
期货	1,226.50	1,226.50	-15.2	0	2,279.35	2,274.80	1,129.50	0.70%
外汇					4,413		4,413	2.72%
合计	1,226.50	1,226.50	-15.2	0	6,692.35	2,274.80	5,542.50	3.42%

报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化
报告期实际损益情况的说明	本报告期公司衍生金融工具计入当期损益的金额为-116.75 万元。
套期保值效果的说明	<p>1、公司主营业务的主要原材料中不锈钢类、铁材质类、铝材质原材料的占比比较高，不锈钢类、铁材质、铝材质原材料的价格波动将对公司主营业务成本造成较大影响。公司开展商品套期保值业务旨在规避不锈钢、铁、铝等原材料价格剧烈波动对公司生产经营带来的不确定风险，充分利用期货、期权等衍生品市场的套期保值功能，促进产品成本的相对稳定，保障企业持续健康运行。公司衍生品业务能达到公司预期目标，风险整体可控。</p> <p>2、公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司面临的汇率波动的风险，公司衍生品业务能达到公司预期目标，风险整体可控。</p>
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、商品套期保值业务的风险分析与拟采取的风险控制措施</p> <p>（一）商品套期保值业务的风险分析</p> <p>公司进行套期保值业务不以投机、套利为目的，均以正常生产经营为基础，主要为有效规避原材料价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但进行套期保值交易仍存在一定的风险，具体如下：</p> <p>1、市场风险：期货、期权等衍生品市场存在一定系统性风险，同时套期保值需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误，可能造成期货、期权等衍生品交易损失。</p> <p>2、资金风险：期货、期权等衍生品交易采取保证金/权利金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。</p> <p>3、权利金损失风险：当标的资产价格向不利方向变化时，公司可选择不行权，造成权利金的损失。</p> <p>4、操作风险：期货、期权等衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。</p> <p>5、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>6、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及衍生品交易规则的修改等原因，从而导致衍生品市场发生剧烈变动或无法交易的风险。</p> <p>（二）公司拟采取的风险控制措施</p> <p>为应对商品套期保值业务的风险，公司拟采取如下风险控制措施：</p> <p>1、将商品套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益。</p> <p>2、严格控制商品套期保值的资金规模，合理计划和使用期货、期权等衍生品的保证金或权利金等资金，严格按照公司套期保值业务管理制度规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。</p> <p>3、公司制定了《商品套期保值业务管理制度》作为套期保值内控管理制度，并结合公司实际指导具体业务操作，同时加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的职业素养。</p> <p>4、在业务操作过程中，严格遵守有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。</p> <p>5、公司后台部门负责对商品套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并严格按照《商品套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。</p> <p>二、外汇衍生品交易业务的风险分析与拟采取的风险控制措施</p> <p>（一）外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p>

	<p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。</p> <p>（二）公司采取的风险控制措施</p> <p>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 24 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 05 月 22 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 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
广东维杰汽车部件制造有限公司	子公司	汽车配件制造及销售	12,900 万人民币	66,125.64	32,108.00	37,195.45	4,347.76	3,574.34
广东东箭汽车智能系统有限公司	子公司	汽车配件制造及销售	14,000 万人民币	30,465.26	3,804.86	12,389.84	-1,687.05	-1,448.83
MKI Enterprise Group Inc.	子公司	皮卡车和 SUV 配件的销售业务	502 万美元	18,001.02	1,809.94	10,748.65	24.16	-9.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东聚光汽车用品有限公司	新设	成立初期无重大影响
北京锐搏汽车科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、全资子公司维杰汽车：报告期内，维杰汽车实现营业收入 3.72 亿元，同比增长约 31.05%，实现净利润 0.36 亿元，同比增长约 63.47%，主要得益于通过工艺技术提升等方式，以良好的产品品质，在部分主要客户的产品供货份额得到大幅提升；持续推进内部降本项目，实现管理效益的不断精进。

2、全资子公司东箭智能：报告期内，东箭智能实现营业收入 1.24 亿元，同比增长约 15.42%，同比减亏约 1,166.99 万元。上半年，公司对东箭智能前装业务采取聚焦核心客户、核心品类、核心品类的业务策略，积极应对、防范整车终端市场竞价加剧下的新车车型量产、品牌沉浮等不确定性波动，同时采取内部管理优化、增效、控费等措施，实现大幅减亏。

3、全资子公司 MKI：报告期内，公司北美全资子公司 MKI 受国际局部地缘政治影响，海运价格大幅上涨，海运货柜紧张的因素综合影响，报告期内营业收入略有波动，营业成本大幅提升，报告期实现营业收入 1.07 亿元，同比减少约 6.57%，本报告期亏损约 9.62 万元。

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、汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占比较高。公司出口产品主要采用美元标价及结算，报告期内，美元兑人民币汇率呈现波动性，进而对公司经营业绩造成一定影响。人民币兑美元升值，一方面，若公司提高以美元标价的外销产品价格水平，则将削弱公司外销产品在境外市场的产品竞争力，若公司保持以美元标价的外销产品的价格水平，则会减少公司外销产品销售收入，降低公司外销产品毛利率；另一方面，人民币兑美元升值会导致美元账户应收账款产生汇兑损失，增加公司财务费用。未来如果人民币兑美元大幅升值，公司外销产品竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司与合作银行自 2018 年起以外汇远期合约和外汇衍生品合约的形式开展外汇套期业务。依此，公司提前锁定了持有的部分美元外币在一定区间范围内的收益，不因外汇汇率波动产生重大影响。

2、中美贸易摩擦加剧的风险

美国系公司最主要出口国家和地区之一。自 2018 年以来，中美贸易摩擦持续升温。2018 年 9 月 18 日，美国政府宣布实施对从中国进口的约 2,000 亿美元商品加征关税的措施，自 2018 年 9 月 24 日起加征关税税率为 10%。2019 年 5 月 9 日，美国政府宣布，自 2019 年 5 月 10 日起，对从中国进口的 2,000 亿美元清单商品加征的关税税率由 10%提高到 25%。公司出口美国的产品均被列入上述加征关税清单。如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，出台新的加征关税措施，则可能对公司经营业绩造成进一步的不利影响。

应对措施：一方面，基于良好的客户合作关系、公司综合竞争优势等因素，主要客户对公司产品具备较强的粘性，公司与主要客户通过协商共同承担关税等方式，降低由于关税税率上升导致的不利影响。另一方面，公司后续将充分论证采取将部分产能转移至未受此次关税影响的亚太国家或地区等相关措施。

3、ODM 销售模式

公司产品外销的主要销售模式为 ODM，近年来，公司国外 ODM 客户销售额约占当期主营业务收入的三成左右。在该模式下，公司不能贴上自己品牌，终端消费者也不能直接获取产品信息，公司产品销售对境外 ODM 客户存在一定依赖性。未来，若公司主要 ODM 客户出现收入规模大幅下降、经营不善等问题，或发生公司不能达到主要客户产品开发或质量要求，亦或出现其他强有力的竞争对手，而导致主要 ODM 客户与公司减少合作或出现订单下降的情况，公司将面临因主要客户需求变化带来的经营业绩波动甚至业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司将持续加强自主设计创新能力，不断提高产品开发和质量水平，不断给客户创造附加值，积极巩固与客户的紧密合作关系。同时，公司也将加强对自有品牌的建设和宣传，加大市场开拓力度。

4、应收账款回款风险

截至本报告期末，公司应收账款金额为 6.02 亿元，占期末总资产比例为 20.19%，占期末流动资产比例为 32.10%。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款金额占流动资产比例相对较高，若客户经营状况或资信情况出现恶化，而推迟支付或无力支付款项的情形，公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账损失的风险，将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

应对措施：公司应收账款的客户主要系知名的汽车用品品牌商、大型汽车 4S 店集团客户，该等客户业务规模大、商业信用良好、合作时间长，产生坏账的风险较低。此外，公司通过购买中国出口信用保险公司的短期出口信用综合保险，进一步降低了外销客户的坏账风险。

5、存货规模较大及跌价风险

由于公司业务规模发展迅速，为了维持正常运转，公司必须保持一定数量的原材料、库存商品和在产品等存货储备。报告期末，公司存货金额为 2.26 亿元，占流动资产的比例为 12.07%。一方面较高的存货对公司流动资金占用较大，可能导致一定程度的经营风险；另一方面如果外部市场环境发生不利变化，可能会出现存货滞销和跌价风险。

应对措施：公司存货跌价准备计提充分，不存在因资产减值准备计提不足而可能对公司持续经营能力产生重大影响的情形。未来公司将持续加强存货的库存管理，提高存货周转速度，降低存货跌价的风险。

6、产品质量控制风险

公司客户类型包括知名品牌商、汽车 4S 店、主机厂、经销商等，客户对相关产品质量有着严格的质量要求。如果公司不能有效做好质量控制，有可能出现因为公司产品质量问题而给终端客户带来使用上的不方便，甚至有可能会带来人身和财产的损失，从而影响公司品牌和市场形象，且让公司面临赔偿甚至不能继续为客户供货的风险。因此，公司存在面临产品质量控制的风险。

应对措施：为适应公司产品的多品种小批量特点，公司将质量管理作为系统中极其重要的一环，参考国际汽车推动小组（IATF）发布的适用于汽车及汽车零部件生产的国际标准 IATF16949:2016 标准，针对不同项目量身定制了相应的质量控制方案，细化到项目的设计、采购、生产、运输等环节。品质职能覆盖了产品策划、供应商管理、来料控制、成品控制、客户服务、可靠性测试等业务流程，推行全面质量管理。

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 24 日	电话会议	电话沟通	机构	天风证券、广发证券、民生证券、东吴证券、国联证券、长江证券、国信证券、国投证券、华泰证券、申万证券、开源证券、华安证券、华创证券、长城证券、西部证券、中泰证券、方正证券、中银基金、中信建投有限责任公司自营、招商基金管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、长安基金管理有限公司、永赢基金、循远投资、玄元投资、序列(海南)私募基金管理有限公司、鑫元基金管理有限公司、西部研发、西部利得基金管理有限公司、万和证券股份有限公司、太平资产管理有限公司、世纪证券有限公司、深圳望正资产管理有限公司、深	主要了解公司当前经营情况和未来的发展规划	投资者关系活动记录表（编号：2024-001）

				圳市杉树资产管理有限公司、上银基金、上海途灵资产管理有限公司、上海混沌投资（集团）有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、上海崇山投资有限公司、青骊投资管理（上海）有限公司、鹏扬基金管理有限公司、明世伙伴私募基金管理（珠海）有限公司、景顺长城基金管理有限公司、华福证券有限责任公司（资管）、泓德基金、红筹投资、海南鸿盛私募基金管理有限公司、国融自营、广东正圆私募基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、富安达基金管理有限公司、福建豪山资产管理有限公司、佛山市东盈投资管理有限公司、东兴基金管理有限公司、德邦基金管理有限公司、淡水泉（北京）投资管理有限公司、淳厚基金管理有限公司、诚旻投资、博时基金管理有限公司、博道基金管理有限公司、Wellington Management Company 等共计 74 人		
2024 年 05 月 20 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	参与公司 2023 年度暨 2024 年一季度业绩说明会的投资者	主要了解公司当前经营情况和未来的发展规划	投资者关系活动记录表（编号：2024-002）

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	59.03%	2024 年 01 月 10 日	2024 年 01 月 10 日	会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	59.21%	2024 年 05 月 22 日	2024 年 05 月 22 日	会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-037）

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
张筱	副总经理	聘任	2024 年 04 月 22 日	聘任
王浩	副总经理	聘任	2024 年 04 月 22 日	聘任
林琳	副总经理	聘任	2024 年 04 月 22 日	聘任
陈勇波	副总经理	聘任	2024 年 04 月 22 日	聘任
罗军	董事长	被选举	2024 年 06 月 11 日	董事会选举
马永涛	董事长	离任	2024 年 06 月 11 日	个人工作安排原因并综合考虑公司的实际运营需要，主动辞去董事长职务，继续担任公司董事、董事会专门委员会相关职务。
蔡翠侠	职工代表监事	被选举	2024 年 06 月 17 日	职工代表会议选举
林华亮	职工代表监事	离任	2024 年 06 月 17 日	个人原因

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境保护税法》《建设项目环境保护管理条例》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《危险化学品安全管理条例》等环境保护相关法律法规；严格执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准》（DB44/816-2010）《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）《广东省大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）等行业标准。

环境保护行政许可情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司改扩建项目环评 2016 年 10 月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证（批准证号 20160082）；2017 年 9 月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷漆生产线 1 条，喷漆枪 14 支、喷漆固化炉 1 台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收，正式投入生产；2018 年 12 月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，其中废水、废气进行自主验收，固废、噪声获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收（顺管环验【2018】第 A039 号），正式投入生产。2018 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司取得国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2018 年 12 月 07 日-2021 年 12 月 06 日；2021 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司变更国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2021 年 12 月 07 日-2026 年 12 月 06 日；

2023 年 11 月，广东维杰汽车部件制造有限公司取得国家排污许可证，证书编号：91440608MA4W3X6Q09001Z，证件有效期限：2023 年 11 月 10 日-2028 年 11 月 9 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	1	厂区南	1.5mg/立方米	850mg/立方米	0.0242 吨	0.36 吨	无
广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司	大气污染物	颗粒物	有组织	2	厂区南及厂区北	24.75mg/立方米	排气筒 1: 200mg/立方米; 排气筒 2: 120mg/立方米	0.1971 吨	1.86 吨	无
广东东箭汽车	大气污染物	氮氧化物	有组织	1	厂区南	15mg/立方米	150mg/立方米	0.2234 吨	1.68 吨	无

科技股份 有限公司第 三分公司										
广东东 箭汽车 科技股 份有限 公司第 三分公 司	大气污 染物	挥发性 有机物	有组织	1	厂区南	5.97mg/ 立方米	50mg/立 方米	0.097 吨	0.59 吨	无
广东东 箭汽车 科技股 份有限 公司第 三分公 司	水体污 染物	化学需 氧量	处理排 放	1	厂区东	29.65mg /L	100mg/L	1.0207 吨	6.1 吨	无
广东东 箭汽车 科技股 份有限 公司第 三分公 司	水体污 染物	氨氮	处理排 放	1	厂区东	0.57mg/ L	16mg/L	0.0384 吨	0.976 吨	无
广东维 杰汽车 部件制 造有限 公司	大气污 染物	挥发有 机物	有组织	6	厂区南	12.16mg /m ³	50mg/m ³	0.7050 吨	1.41 吨	无
广东维 杰汽车 部件制 造有限 公司	水体污 染物	氨氮	处理排 放	1	厂区北	2.25mg/ L	10mg/L	0.0448 吨	1.071 吨	无
广东维 杰汽车 部件制 造有限 公司	水体污 染物	化学需 氧量	处理排 放	1	厂区北	24.6mg/ L	90mg/L	0.4074 吨	5.355 吨	无

对污染物的处理

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司建有废水处理设施 1 套，主要处理金属表面处理废水，设计处理能力为 20t/h；建有废气处理设施 4 套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气、抛丸废气、注塑废气，设计处理能力分别为 20000m³/h、16000m³/h、4000m³/h、10000m³/h。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常，废水废气均达标排放。

广东维杰汽车部件制造有限公司建有废水处理设施 1 套，主要处理金属表面处理废水；建有废气处理设施 13 套，分别用于处理酸雾废气、抛光废气、注塑废气、锅炉废气、喷漆废气。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常。

环境自行监测方案

公司通过布设污染源监测点位，明确监测因子、各污染因子排放标准限值、监测频次、监测方式等，记录每次开展自行监测的时间，以及开展自行监测时的生产工况等一系统措施开展自行监测，确保各项指标均符合环保要求。

突发环境事件应急预案

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在 2023 年 9 月 18 日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2023-0322-M。

广东维杰汽车部件制造有限公司在 2021 年 8 月 6 日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局高明分局备案，备案编号：440608-2021-0042-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

无

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司在稳健经营、积极创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，在不断发展的同时，高度重视社会责任的履行。

（一）股东权益保护

公司始终重视股东权益保护，特别是中小股东的利益。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，依法召集、召开股东大会，并积极采用网络投票方式，为股东参与公司治理提供高效、便捷的途径，扩大股东参会比例。报告期内，公司持续完善法人治理结构，优化内部控制体系；严格履行信息披露义务，通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者咨询电话、电子邮件等多种方式与投资者沟通、交流，提高公司的透明度，保障股东的知情权和参与权。

报告期内，公司继续贯彻执行股东分红回报规划，制定并执行了 2023 年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利人民币 84,540,547.80 元（含税）。

（二）员工权益保护

公司坚持“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，致力于为员工提供良好的发展平台，为有志成才的员工创造优越的成长条件，为员工建设多渠道的职业发展途径。在职业培训和发展方面，公司根据不同岗位的特点，设置了不同的职业发展通道，为所有员工搭建职业发展的平台。在薪酬管理方面，公司制定较为完善的薪酬管理体系，强调以结果为导向，兼顾过程管理。

（三）客户、供应商和消费者权益保护

公司遵循“协作、守信、负责、创新”的核心价值观，秉承互利共赢的理念，致力于建设长期共生的产业链结构。公司与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司不断完善供应商考核体系，从质量、技术、服务等方面实施全方位考核，以建立更为紧密的战略合作伙伴关系，构建更具竞争力的供应链，实现合作共赢。公司始终坚持“客户至上”的原则，以“最高品质最低成本最短交期 最优服务”为准则，为客户提供优质的

产品与服务，得到了广大客户的认可和信任，同时也充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

（四）环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行。

（五）社会公益

1、乡村振兴活动

公司持续推进与佛山市顺德区乐从镇杨滘村开展的“党建引领乡村振兴、政企共建品质杨滘”提升行动计划。截至报告期末，公司已累计投入建设资金 200 万元支持杨滘村文化广场、杨滘大涌亲水绿道、三甲大街等升级改造建设。一期项目（杨滘文化广场升级改造工程）和二期项目（杨滘大涌亲水绿道升级改造工程）已于 2023 年完成竣工验收，2024 年正逐步开展第三期项目（杨滘三甲大街升级改造工程）相关工作，公司将继续扎实推进杨滘村美丽乡村建设，提高杨滘村品质生活，助力乡村振兴步上新台阶。

2、兴学助教公益活动

为助力公司总部所在地区的教育事业发展，公司于 2021 年启动向佛山市顺德区乐从镇教育基金捐赠 500 万元教育基金计划。本报告期内，已完成 160 万元的教育基金捐赠，截至报告期末，公司向佛山市顺德区乐从镇教育基金累计捐赠 500 万元，工作开展与计划相一致。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东东箭汇盈投资有限公司；刘少容；马汇洋；马永涛；新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺；其他承诺	注1	2021年04月26日	36个月；锁定期满后2年内	部分履行完毕；未到期的承诺正常履行中
	罗军；陈梓佳；夏炎华；余强华	其他承诺	注2	2021年04月26日	锁定期满后2年内	部分履行完毕；未到期的承诺正常履行中
	广东东箭汽车科技股份有限公司	分红承诺	注3	2021年04月26日	三年	履行完毕
	广东东箭汽车科技股份有限公司；公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	注4	2021年04月26日	三年	履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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					

注 1：（1）自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。（2）本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市

后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）本人/本企业将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本人/本企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、交易所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

注 2：（1）自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。（2）本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人在前述锁定期满后每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

注 3：根据《公司法》、《公司章程（草案）》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监会[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等相关法律法规的规定，本公司特制订了《上市后未来三年分红回报规划》。具体内容详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 4：公司股票上市后三年内，如公司股票收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续 20 个交易日均低于最近一年经审计的每股净资产且非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将依据法律法规和公司章程规定依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施。具体措施内容，详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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

公司报告期末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
报告期内发生及截止报告期末未结案的其他未达到重大诉讼标准的案件	1,999.07	否	部分处于审理阶段,部分已判决正在执行阶段。	部分已结案,部分已达成调解。	部分已按判决结果执行完毕,部分已调解案件正在按协议履行。		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	---------	----------	----------	---------	------	------

						元)	比例	(万 元)			市价		
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业	关联销售	销售商品	市场定价	市场公允价格	0	0.00%	30	否	现结	与市场价格基本持平	2024年01月26日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业	关联采购	采购原材料、产成品	市场定价	市场公允价格	310.48	0.61%	2,000	否	票据	与市场价格基本持平	2024年01月26日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	310.48	--	2,030	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计及实际履行情况详见此表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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，公司主要的租赁物为房屋建筑物和土地使用权，主要用于生产制造、办公、仓库、员工宿舍等。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2022年04月22日	25,000	2022年05月17日	6,700	连带责任担保			三年	是	否
广东东箭汽车智能系统有限公司	2022年04月22日	20,000	2022年06月20日	7,142	连带责任担保			三年	否	否
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2022年04月22日	25,000	2023年03月06日	5,000	连带责任担保			三年	是	否
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2023年04月22日	25,000	2023年06月12日	3,600	连带责任担保			三年	否	否
广东东箭汽车智能系统有限公司	2023年04月22日	25,000	2023年07月25日	1,500	连带责任担保			三年	否	否
广东东箭汽车智能系统有限公司	2023年04月22日	25,000	2023年09月22日	8,000	连带责任担保			三年	否	否
广东东箭汽车智能系统有限公司	2023年04月22日	25,000	2023年10月25日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
广东东箭汽车智能系统有限公司	2023年04月22日	25,000	2023年12月22日	4,000	连带责任担保			三年	否	否
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2023年04月22日	25,000	2024年01月12日	7,000	连带责任担保			三年	否	否
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2023年04月22日	25,000	2024年01月29日	8,000	连带责任担保			三年	否	否
广东维杰汽车	2023年04月22日	25,000	2024年03月27日	4,500	连带责任担保			三年	否	否

部件制造有限公司	日		日							
广东维杰汽车零部件制造有限公司	2024 年 04 月 24 日	30,000	2024 年 06 月 28 日	5,000	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	55,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	24,500					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	55,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	49,742					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	55,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	24,500					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	55,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	49,742					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				30.67%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				21,642						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				21,642						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司的取得情况

2024 年 6 月，公司全资子公司广东维亿企业管理有限公司对外投资设立广东聚光汽车用品有限公司，注册资本 3000 万元人民币，持股比例为 51%，纳入公司合并报表范围内。

2、子公司的注销情况

为进一步整合、优化公司管理资源，提高管理效率，报告期内，公司对不符合战略实现目标且持续盈利能力较弱的孙公司予以注销。全资孙公司北京锐搏汽车科技有限公司于 2024 年 1 月收到市场监督管理部门核发的《注销登记通知书》。

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	269,142,729	63.67%	0	0	0	- 35,400,074	- 35,400,074	233,742,655	55.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
3、其他内资持股	269,142,729	63.67%	0	0	0	- 35,400,074	- 35,400,074.00	233,742,655	55.30%
其中：境内法人持股	79,974,184	18.92%	0	0	0	- 14,526,184	- 14,526,184.00	65,448,000	15.48%
境内自然人持股	189,168,545	44.75%	0	0	0	- 20,873,890	- 20,873,890.00	168,294,655	39.81%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
二、无限售条件股份	153,560,010	36.33%	0	0	0	35,400,074	35,400,074	188,960,084	44.70%
1、人民币普通股	153,560,010	36.33%	0	0	0	35,400,074	35,400,074	188,960,084	44.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%

他									
三、股份总数	422,702,739	100.00%	0	0	0	0		422,702,739	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马永涛	107,044,131	0	0	107,044,131	首发前限售股	2026年4月26日
广东东箭汇盈投资有限公司	65,448,000	0	0	65,448,000	首发前限售股	2026年4月26日
马汇洋	47,456,999	11,864,250	0	35,592,749	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%
罗军	17,717,837	1,205,475	0	16,512,362	高管锁定股	高管锁定股每年解锁股份总数的25%
夏炎华	12,158,784	3,039,696	0	9,119,088	高管锁定股	离职满半年,原定任期内,每年解锁所持股份总数的25%
陈勇波	0	0	16,875	16,875	高管锁定股	高管锁定股每年解锁所持股份总数的25%
王浩	0	0	8,700	8,700	高管锁定股	高管锁定股每年解锁所持股份总数的25%
马彩媚	0	0	750	750	高管锁定股	高管锁定股每年解锁所持股份总数的25%
新余东裕投资	14,526,184	14,526,184	0	0	首发前限售股	不适用

合伙企业（有限合伙）						
刘少容	4,790,794	4,790,794	0	0	首发前限售股	不适用
合计	269,142,729	35,426,399	26,325	233,742,655	--	--

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		17,284	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		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
马永涛	境内自然人	25.64%	108,397,631	530,000	107,044,131	1,353,500	不适用	0
广东东箭汇盈投资有限公司	境内非国有法人	15.48%	65,448,000	0	65,448,000	0	不适用	0
马汇洋	境内自然人	11.23%	47,456,999	0	35,592,749	11,864,250	不适用	0
罗军	境内自然人	5.21%	22,016,483	0	16,512,362	5,504,121	不适用	0
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.44%	14,526,184	0	0	14,526,184	不适用	0
夏炎华	境内自然人	2.88%	12,158,784	0	9,119,088	3,039,696	不适用	0
余强华	境内自然人	2.67%	11,282,003	-160,500	0	11,282,003	不适用	0
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.26%	9,554,040	0	0	9,554,040	不适用	0
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.26%	9,538,042	0	0	9,538,042	不适用	0
陈梓佳	境内自然人	1.42%	6,000,058	0	0	6,000,058	不适用	0
战略投资者或一般法	不适用							

人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东东箭汇盈投资有限公司为马永涛控制的公司，马永涛与马汇洋系叔侄关系，新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江（马永涛之胞兄）持有 93.19% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业，上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业。 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知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	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无		
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
新余东裕投资合伙企业（有限合伙）	14,526,184	人民币普通股	14,526,184
马汇洋	11,864,250	人民币普通股	11,864,250
余强华	11,282,003	人民币普通股	11,282,003
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	9,554,040	人民币普通股	9,554,040
上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）	9,538,042	人民币普通股	9,538,042
陈梓佳	6,000,058	人民币普通股	6,000,058
罗军	5,504,121	人民币普通股	5,504,121
刘少容	4,790,794	人民币普通股	4,790,794
新余东信投资合伙企业（有限合伙）	4,028,942	人民币普通股	4,028,942
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	3,832,918	人民币普通股	3,832,918
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	新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江（马永涛之胞兄）持有 93.19% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业；马永涛与马汇洋系叔侄关系；上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业；刘少容为实际控制人马永涛之配偶。 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知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）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
马永涛	董事	现任	107,867,631	530,000	0	108,397,631	0	0	0
罗军	董事长、 总经理	现任	22,016,483	0	0	22,016,483	0	0	0
马汇洋	董事	现任	47,456,999	0	0	47,456,999	0	0	0
陈桔	董事、财 务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄志雄	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李伯侨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭葆春	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张在满	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马彩媚	监事	现任	0	1,000	0	1,000	0	0	0
蔡翠侠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾玲	副总经 理、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张筱	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王浩 ^注	副总经理	现任	1,400	16,300	6,100	11,600	0	0	0
林琳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈勇波 ^注	副总经理	现任	0	22,500	0	22,500	0	0	0
林华亮	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	177,342,513	569,800	6,100	177,906,213	0	0	0

注：2024 年 4 月 22 日，经公司董事会决议同意，聘任王浩、陈勇波等人担任公司副总经理，在此之前，王浩、陈勇波未担任公司董事、高管、监事等职务；本报告期内，副总经理王浩、陈勇波的相关股份增减变动，均为其担任公司副总经理之前的相关变动，不涉及高管股份变动的披露事宜。

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：广东东箭汽车科技股份有限公司

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	530,853,435.30	491,111,890.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	343,420,480.32	81,758,258.84
衍生金融资产		
应收票据	22,879,977.41	18,340,642.10
应收账款	601,777,311.19	578,657,720.78
应收款项融资	83,685,838.96	138,136,948.38
预付款项	7,950,108.95	10,148,584.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,011,505.58	25,919,209.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	226,363,221.69	255,860,671.75
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,012,723.47	27,331,681.44
流动资产合计	1,874,954,602.87	1,627,265,608.06
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	1,083,804.73	1,006,575.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	649,687,201.42	666,815,660.86
在建工程	25,403,373.59	15,862,959.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,704,222.55	47,977,322.23
无形资产	141,598,250.02	146,460,431.20
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	45,371,793.00	45,371,793.00
长期待摊费用	34,595,838.26	33,810,613.86
递延所得税资产	81,679,601.49	76,248,602.96
其他非流动资产	8,245,629.76	16,475,133.43
非流动资产合计	1,105,369,714.82	1,130,029,093.18
资产总计	2,980,324,317.69	2,757,294,701.24
流动负债：		
短期借款	451,484,606.87	108,969,003.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	87,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	234,366,590.40	223,477,324.89
应付账款	248,479,837.17	352,300,975.70
预收款项	152,331.12	250,212.29
合同负债	18,431,621.13	12,846,364.95
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	60,048,584.76	85,325,224.91
应交税费	16,703,701.91	9,448,168.69
其他应付款	42,383,694.90	81,362,941.87
其中：应付利息		
应付股利	228,240.19	228,240.19

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	48,593,942.27	46,160,915.18
其他流动负债	2,922,175.79	13,849,922.52
流动负债合计	1,123,654,086.32	933,991,054.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	117,644,117.86	112,814,117.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,101,510.57	36,775,744.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,545,420.10	2,545,420.10
递延收益	16,329,861.09	18,182,668.44
递延所得税负债	18,009,889.43	19,046,090.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,630,799.05	189,364,041.57
负债合计	1,311,284,885.37	1,123,355,095.68
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	422,702,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	749,046,654.18	748,164,760.38
减：库存股		
其他综合收益	150,724.52	150,724.52
专项储备		
盈余公积	102,325,524.26	102,325,524.26
一般风险准备		
未分配利润	347,454,306.57	342,024,887.13
归属于母公司所有者权益合计	1,621,679,948.53	1,615,368,635.29
少数股东权益	47,359,483.79	18,570,970.27
所有者权益合计	1,669,039,432.32	1,633,939,605.56
负债和所有者权益总计	2,980,324,317.69	2,757,294,701.24

法定代表人：罗军 主管会计工作负责人：陈桔 会计机构负责人：黄喜平

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	343,825,526.81	326,687,423.43
交易性金融资产	260,837,480.25	65,705,477.33

衍生金融资产		
应收票据	15,144,181.86	1,890,586.51
应收账款	415,187,084.86	403,900,918.58
应收款项融资		4,940,000.00
预付款项	5,615,479.05	7,557,350.83
其他应收款	71,481,367.87	58,633,085.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	86,842,902.12	90,706,524.95
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,133,702.79	6,143,279.17
流动资产合计	1,208,067,725.61	966,164,646.00
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	654,279,170.00	602,655,170.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	418,313,500.18	427,589,164.74
在建工程	17,588,502.89	12,597,476.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,020,040.13	27,580,677.75
无形资产	62,405,484.89	63,892,041.44
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	15,300,942.67	15,860,908.30
递延所得税资产	14,529,566.76	15,456,728.27
其他非流动资产	2,040,456.76	5,382,043.67
非流动资产合计	1,288,477,664.28	1,251,014,210.99
资产总计	2,496,545,389.89	2,217,178,856.99
流动负债：		
短期借款	302,818,220.60	10,870,772.79
交易性金融负债	87,000.00	
衍生金融负债		

应付票据	156,673,257.12	71,347,462.31
应付账款	118,830,031.86	194,180,532.53
预收款项		
合同负债	18,483,407.38	6,778,739.02
应付职工薪酬	28,882,879.03	39,650,759.44
应交税费	7,321,829.87	1,384,838.35
其他应付款	40,646,308.12	68,966,843.79
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	30,326,071.63	24,249,410.86
其他流动负债		21,855.76
流动负债合计	704,069,005.61	417,451,214.85
非流动负债：		
长期借款	55,080,000.00	49,850,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,900,859.66	26,328,775.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,163,194.52	14,766,001.85
递延所得税负债	3,931,266.21	4,320,093.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,075,320.39	95,264,871.41
负债合计	802,144,326.00	512,716,086.26
所有者权益：		
股本	422,702,739.00	422,702,739.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	769,584,473.78	769,584,473.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	102,325,524.26	102,325,524.26
未分配利润	399,788,326.85	409,850,033.69
所有者权益合计	1,694,401,063.89	1,704,462,770.73
负债和所有者权益总计	2,496,545,389.89	2,217,178,856.99

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	1,059,292,015.01	897,986,260.71

其中：营业收入	1,059,292,015.01	897,986,260.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	952,386,490.58	801,886,594.66
其中：营业成本	762,093,286.95	619,928,580.08
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	9,417,203.35	7,774,639.33
销售费用	46,645,320.57	52,700,310.62
管理费用	100,242,205.65	78,838,783.12
研发费用	43,492,657.68	50,432,454.59
财务费用	-9,504,183.62	-7,788,173.08
其中：利息费用	10,599,252.46	9,580,404.68
利息收入	10,895,517.97	10,880,733.08
加：其他收益	7,070,873.57	5,566,715.04
投资收益（损失以“—”号填列）	1,135,533.20	-5,080,926.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,228.91	-43,121.43
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）	1,123,008.13	9,279,289.88
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,670,372.78	-3,143,394.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,089,959.26	119,147.65
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,650,224.69	-435,077.51
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	115,165,128.16	102,405,419.99
加：营业外收入	15,575.52	321,888.85
减：营业外支出	4,511,349.01	6,493,256.52
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	110,669,354.67	96,234,052.32

减：所得税费用	13,495,545.41	17,913,843.38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	97,173,809.26	78,320,208.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	97,173,809.26	78,320,208.94
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）	89,885,295.74	82,901,936.31
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,288,513.52	-4,581,727.37
六、其他综合收益的税后净额		81,185.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		81,185.76
（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		81,185.76
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		81,185.76
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	97,173,809.26	78,401,394.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,885,295.74	82,983,122.07
归属于少数股东的综合收益总额	7,288,513.52	-4,581,727.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2126	0.1961
（二）稀释每股收益	0.2126	0.1961

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗军 主管会计工作负责人：陈桔 会计机构负责人：黄喜平

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	615,409,506.77	564,517,914.76
减：营业成本	436,030,344.22	387,727,441.05
税金及附加	5,838,399.56	4,771,016.76
销售费用	29,384,200.97	38,129,668.50
管理费用	59,858,358.30	39,568,078.68
研发费用	19,532,524.45	19,743,074.29
财务费用	-12,960,680.45	-14,182,564.04
其中：利息费用	6,201,135.36	5,583,096.26
利息收入	9,172,963.39	9,954,642.28
加：其他收益	3,950,948.39	4,328,738.61
投资收益（损失以“—”号填列）	782,337.98	-12,643,953.46
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）	1,045,002.92	9,424,646.21
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,420,449.17	-959,377.61
资产减值损失（损失以“—”号填列）	170,085.51	264,952.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	267,991.89	-78,866.07
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	86,363,175.58	89,097,339.54
加：营业外收入	-15,018.69	268,049.14
减：营业外支出	1,952,587.19	5,493,919.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	84,395,569.70	83,871,469.01
减：所得税费用	10,001,400.24	13,171,629.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	74,394,169.46	70,699,839.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	74,394,169.46	70,699,839.18
（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	74,394,169.46	70,699,839.18
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	1,098,458,619.41	891,586,208.62
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	15,078,620.37	19,884,489.52
收到其他与经营活动有关的现金	16,715,758.72	17,939,560.51
经营活动现金流入小计	1,130,252,998.50	929,410,258.65
购买商品、接受劳务支付的现金	692,963,744.24	445,027,872.00
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	223,794,005.47	197,213,698.26
支付的各项税费	35,620,635.46	34,921,003.52
支付其他与经营活动有关的现金	72,414,461.82	76,243,450.41
经营活动现金流出小计	1,024,792,846.99	753,406,024.19
经营活动产生的现金流量净额	105,460,151.51	176,004,234.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	208,637,791.65	47,853,801.85
取得投资收益收到的现金	1,058,304.29	801,593.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,909,628.76	2,243,673.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	212,605,724.70	50,899,068.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,929,827.12	83,403,022.94
投资支付的现金	507,250,005.00	144,610,020.00
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		941,144.86
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	586,179,832.12	228,954,187.80
投资活动产生的现金流量净额	-373,574,107.42	-178,055,119.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,500,000.00	8,350,250.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,500,000.00	8,350,250.00
取得借款收到的现金	471,028,611.20	254,584,559.51
收到其他与筹资活动有关的现金	54,262,862.91	13,138,069.77
筹资活动现金流入小计	546,791,474.11	276,072,879.28
偿还债务支付的现金	99,545,646.53	320,149,271.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,404,657.52	73,165,728.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	65,980,940.96	34,346,326.47
筹资活动现金流出小计	255,931,245.01	427,661,327.21
筹资活动产生的现金流量净额	290,860,229.10	-151,588,447.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,740,686.53	2,867,186.88
五、现金及现金等价物净增加额	31,486,959.72	-150,772,145.81
加：期初现金及现金等价物余额	433,863,505.71	746,447,873.56
六、期末现金及现金等价物余额	465,350,465.43	595,675,727.75

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	605,772,047.63	587,555,888.57
收到的税费返还	15,078,620.37	19,883,908.24
收到其他与经营活动有关的现金	21,220,944.26	43,585,511.94
经营活动现金流入小计	642,071,612.26	651,025,308.75
购买商品、接受劳务支付的现金	340,156,102.76	347,400,874.94
支付给职工以及为职工支付的现金	124,789,891.62	105,618,311.64
支付的各项税费	4,965,534.00	7,417,487.64
支付其他与经营活动有关的现金	38,069,074.73	41,747,962.76
经营活动现金流出小计	507,980,603.11	502,184,636.98
经营活动产生的现金流量净额	134,091,009.15	148,840,671.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,000,000.00	28,595,184.34
取得投资收益收到的现金	782,337.98	290,339.77
处置固定资产、无形资产和其他长	863,631.73	400,760.67

期资产收回的现金净额		
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	30,500,000.00	1,228,500.00
投资活动现金流入小计	147,145,969.71	30,514,784.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,754,979.16	58,088,121.26
投资支付的现金	398,784,000.00	134,240,000.00
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	33,224,376.22	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	485,763,355.38	194,328,121.26
投资活动产生的现金流量净额	-338,617,385.67	-163,813,336.48
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	322,510,456.66	164,972,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,294,870.60	13,137,030.40
筹资活动现金流入小计	356,805,327.26	178,109,280.40
偿还债务支付的现金	20,708,496.12	276,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,937,825.80	67,877,845.23
支付其他与筹资活动有关的现金	36,523,450.31	22,905,775.14
筹资活动现金流出小计	144,169,772.23	367,013,620.37
筹资活动产生的现金流量净额	212,635,555.03	-188,904,339.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,042,313.00	1,492,920.00
五、现金及现金等价物净增加额	16,151,491.51	-202,384,084.68
加：期初现金及现金等价物余额	307,794,329.77	658,869,695.64
六、期末现金及现金等价物余额	323,945,821.28	456,485,610.96

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	422,702,739.00				748,164,760.38		150,724.52		102,325,524.26		342,024,887.13		1,615,368,635.29	18,570,970.27	1,633,939,605.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他														
二、本年期初余额	422,702,739.00			748,164,760.38		150,724.52		102,325,524.26		342,024,887.13		1,615,368,635.29	18,570,970.27	1,633,939,605.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				881,893.80						5,429,419.44		6,311,313.24	28,788,513.52	35,099,826.76
（一）综合收益总额										89,885,295.74		89,885,295.74	7,288,513.52	97,173,809.26
（二）所有者投入和减少资本				881,893.80								881,893.80	21,500,000.00	22,381,893.80
1. 所有者投入的普通股													21,500,000.00	21,500,000.00
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				881,893.80								881,893.80		881,893.80
4. 其他														
（三）利润分配										-84,455,876.30		-84,455,876.30		-84,455,876.30
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										-84,455,876.30		-84,455,876.30		-84,455,876.30
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	422,702,739.00				749,046,654.18		150,724.52		102,325,524.26		347,434,306.57		1,621,679,948.53	47,359,483.79	1,669,039,432.22

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														
	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	422,702,739.00				772,450,503.71		51,405.84		88,044,940.77		278,993,394.46		1,562,242,983.78	2,723,470.79	1,564,966,454.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	422,702,739.00				772,450,503.71		51,405.84		88,044,940.77		278,993,394.46		1,562,242,983.78	2,723,470.79	1,564,966,454.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							81,185.76				19,518,610.08		19,599,795.84	1,636,339.90	21,236,135.74
（一）综合收益总额							81,185.76				82,901,936.31		82,983,127.07	-4,581,727.37	78,401,394.70
（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											-63,383,326.23		-63,383,326.23		-63,383,326.23
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											-63,383,326.23		-63,383,326.23		-63,383,326.23
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																	6,218,067.27	6,218,067.27
四、本期期末余额	422,702,739.00				772,450,503.71		132,591.60		88,044,940.77		298,512,004.54		1,581,842,779.62		4,359,810.69		1,586,202,590.31	

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											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	422,702,739.00				769,584,473.78				102,325,524.26	409,850,033.69		1,704,462,770.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	422,702,739.00				769,584,473.78				102,325,524.26	409,850,033.69		1,704,462,770.73

	9.00				3.78				4.26	3.69		770.73
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)										- 10,06 1,706 .84		- 10,06 1,706 .84
(一) 综合 收益总额										74,39 4,169 .46		74,39 4,169 .46
(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										- 84,45 5,876 .30		- 84,45 5,876 .30
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 84,45 5,876 .30		- 84,45 5,876 .30
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	422,702,739.00				769,584,473.78				102,325,524.26	399,788,326.85		1,694,401,063.89

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	422,702,739.00				769,584,473.78				88,044,940.77	344,708,108.51		1,625,040,262.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	422,702,739.00				769,584,473.78				88,044,940.77	344,708,108.51		1,625,040,262.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,316,512.95		7,316,512.95
(一) 综合收益总额										70,699,839.18		70,699,839.18
(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									-		-	
									63,38		63,38	
									3,326		3,326	
									.23		.23	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									63,38		63,38	
									3,326		3,326	
									.23		.23	
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	422,702,739.00				769,584,473.78				88,044,940.77	352,024,621.46		1,632,356,775.01

三、公司基本情况

- 历史沿革

广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司，系于 2003 年 7 月 4 日经佛山市顺德区工商行政管理局批准，由马永波、刘少容共同投资设立的有限责任公司。经过历次变更，截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 422,702,739.00 元，股本为人民币 422,702,739.00 元。

公司股票于 2021 年 4 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

- **公司注册资本**

人民币 422,702,739.00 元。

- **经营范围及主要产品或提供的劳务**

研发、生产、销售：汽车轻量化及环保型新材料、汽车配件、五金制品、模具、玻璃钢制品、塑料制品（不含废旧塑料，不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花）、电子产品；汽车整车销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；商业咨询、会展咨询、市场调研、市场营销服务；应用软件的开发、设计、制作、销售，数据处理服务，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

- **公司住所**

注册地址：佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号。

- **公司法定代表人**

公司法定代表人：罗军

- **财务报告的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出。

- **合并财务报表范围**

公司本报告期内纳入合并范围的子公司详见“本财务报表附注九、合并范围的变更”和“本财务报表附注十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司主要从事车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载互联智能机电系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品的工业设计、研发、生产和销售。公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章节（三十七）“收入等”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节、（四十三）“主要会计政策、会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 820 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 820 万元人民币
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 820 万元人民币
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比超过 10%
重要的合营企业或联营企业	对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占公司总资产超过 10% 或投资收益占公司利润总额超过 10%。

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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付

的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（3）企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- （1）拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- （2）对被投资方享有可变回报；
- （3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- （1）持有被投资方半数以上的表决权的；
- （2）持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- （1）持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- （2）和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- （3）其他合同安排产生的权利；
- （4）被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

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

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (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。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、应收票据

公司对于应收票据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。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

13、应收账款

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

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收合并报表范围内关联方	应收关联方的应收款项
应收国外客户	以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收国内客户	以应收款项的账龄作为信用风险特征

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	应收合并报表范围内的往来款
组合 4	出口退税
组合 5	保证金、押金
组合 6	备用金、代垫款及其他

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得

17、存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成

本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00-10.00	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-20 年	5.00-10.00	4.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-8 年	5.00-10.00	11.25-23.75
模具	年限平均法	5 年	0.00	20.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10 年	5.00-10.00	9.00-31.67

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

各类别在建工程结转为固定资产的时点：

类别	结转为固定资产时点
房屋及其附属工程	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	确定依据	残值率（%）
土地使用权	直线法	土地使用权使用年限	法定年限/土地使用证登记年限	0
软件使用权等	直线法	5	受益期限/合同规定年限	0

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按照当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工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）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

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

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

37、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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- (1) 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- (2) 向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- (1) 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- (2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- (3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

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

公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认方法如下表所示：

内外销	产品应用领域	客户类型/ 业务模式	销售模式	收入确认原则
海外销售	汽车后装产品	ODM 客户	直销	境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入
		OEM 客户	直销	
	汽车前装产品	OES 客户	直销	
国内销售	汽车后装产品	4S 店客户	直销为主，代销为辅	直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入
		经销商	卖断式经销	发货并签收确认收入
		主机厂	直销	发货并签收确认收入
		其他客户	直销	发货并签收确认收入
	汽车前装产品	主机厂	直销	以主机厂装车领用数据确认收入

38、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 发生的初始直接费用；

D. 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，属于为生产存货而发生的除外。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十九）项长期资产减值。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十一）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了 17	无	

号准则解释，规定的“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。		
--	--	--

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的增值额	0%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%，加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按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
广东东箭汽车科技股份有限公司	15%
广东维亿企业管理有限公司	20%
湖南梓唯汽车环保有限公司	15%
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	20%
广东东锐投资有限公司	20%
佛山市猎酷科技有限公司	20%
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	25%
广东东箭汽车智能系统有限公司	15%
MKI Enterprise Group, Inc.	加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21%
SGP WINBO INTERNATIONALPTE.LTD.	17%
佛山市锐创汽车用品有限公司	20%
东箭集团（香港）有限公司	应评税利润不超过 200 万港币的按 8.25%；超过部分按 16.5%
广东维杰汽车部件制造有限公司	15%
重庆维创汽车配件有限公司	15%
重庆杰展供应链管理有限公司	15%
重庆创杰汽车配件制造有限公司	15%
重庆盈辉汽车配件有限公司	15%
广东万旭精密制造有限公司	20%
湖北维杰汽车部件制造有限公司	20%
湖北维艾汽车部件有限公司	25%
广东锐搏企业管理咨询有限公司	20%
昆明锐搏越野科技有限公司	20%

广东聚光汽车用品有限公司	20%
--------------	-----

2、税收优惠

1. 高新技术企业税收优惠

公司于 2023 年 12 月 28 日取得编号为 GR202344002621 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司 2023 年度、2024 年度、2025 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得编号为 GR202243000330 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，湖南梓唯汽车环保有限公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司子公司广东维杰汽车部件制造有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得编号为 GR202244002737 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，广东维杰汽车部件制造有限公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司子公司广东东箭汽车智能系统有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得编号为 GR202344005431 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，广东东箭汽车智能系统有限公司 2023 年度、2024 年度、2025 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 西部大开发企业税收优惠

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司子公司重庆维创汽车配件有限公司、重庆创杰汽车配件制造有限公司、重庆杰展供应链管理服务有限公司属于上述范围，2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 小型微利企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，其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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施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 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。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），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。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告第 12 号）对于小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

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	213,729.53	208,023.87

银行存款	463,832,537.50	433,340,473.16
其他货币资金	66,807,168.27	57,563,393.05
合计	530,853,435.30	491,111,890.08
其中：存放在境外的款项总额	106,243,572.04	57,738,298.55

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，受限资金 65,502,969.87 元，其中银行承兑汇票保证金 43,042,253.88 元，信用证保证金 22,460,715.99 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	343,420,480.32	81,758,258.84
其中：		
权益工具投资	21,764.76	45,999.28
衍生金融资产		65,000.00
其他	343,398,715.56	81,647,259.56
其中：		
合计	343,420,480.32	81,758,258.84

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	22,848,914.31	16,926,281.77
商业承兑票据	31,063.10	1,414,360.33
合计	22,879,977.41	18,340,642.10

(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	22,879,977.41	100.00%			22,879,977.41	18,408,684.38	100.00%	68,042.28	0.37%	18,340,642.10
其中:										
其中: 银行承兑汇票	22,848,914.31	99.86%			22,848,914.31	16,926,281.77	91.95%			16,926,281.77
商业承兑汇票	31,063.10	0.14%			31,063.10	1,482,402.61	8.05%	68,042.28	4.59%	1,414,360.33
合计	22,879,977.41	100%			22,879,977.41	18,408,684.38	100.00%	68,042.28	0.37%	18,340,642.10

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	
组合计提	68,042.28		68,042.28			0.00
合计	68,042.28		68,042.28			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,166,815.24
合计	1,166,815.24

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,922,175.79
合计		2,922,175.79

(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：

5、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）	633,143,715.85	606,146,097.10
1 至 2 年	5,900,624.49	7,660,612.95
2 至 3 年	9,737,270.71	15,894,622.71
3 年以上	15,828,784.62	13,459,986.87
3 至 4 年	7,220,798.73	5,578,601.43
4 至 5 年	3,621,123.46	3,343,925.14
5 年以上	4,986,862.43	4,537,460.30
合计	664,610,395.67	643,161,319.63

(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	24,503,232.84	3.69%	24,503,232.84	100.00%		24,431,305.05	3.80%	24,431,305.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	640,107,162.83	96.31%	38,329,851.64	5.99%	601,777,311.19	618,730,014.58	96.20%	40,072,293.80	6.48%	578,657,720.78
其中：										
应收国外客户	156,304,615.59	23.52%	8,641,890.95	5.53%	147,662,724.64	156,501,066.28	24.33%	7,043,062.57	4.50%	149,458,003.71
应收国内	483,802	72.79%	29,687,	6.14%	454,114	462,228	71.87%	33,029,	7.15%	429,199

内客户	, 547.24		960.69		, 586.55	, 948.30		231.23		, 717.07
合计	664,610,395.67	100.00%	62,833,084.48	9.45%	601,777,311.19	643,161,319.63	100.00%	64,503,598.85	10.03%	578,657,720.78

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款

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
ARROWAUTOMOTIVE S. A. (PTY)LTD	6,321,533.14	6,321,533.14	6,360,893.78	6,360,893.78	100.00%	预计不可收回
江苏金坛汽车工业有限公司	6,132,390.54	6,132,390.54	6,132,390.54	6,132,390.54	100.00%	预计不可收回
华人运通（山东）科技有限公司	6,013,583.26	6,013,583.26	6,013,583.26	6,013,583.26	100.00%	预计不可收回
观致汽车有限公司	2,854,092.64	2,854,092.64	2,854,092.64	2,854,092.64	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限公司	2,050,008.37	2,050,008.37	2,050,008.37	2,050,008.37	100.00%	预计不可收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
兰州超凡汽车用品有限公司	198,238.11	198,238.11	198,238.11	198,238.11	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	170,947.08	170,947.08	170,947.08	170,947.08	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	103,422.08	103,422.08	135,989.23	135,989.23	100.00%	预计不可收回
合计	24,431,305.05	24,431,305.05	24,503,232.84	24,503,232.84		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	627,029,066.33	27,901,250.89	4.45%
1—2 年（含 2 年）	4,910,006.64	3,644,031.16	74.22%
2—3 年（含 3 年）	7,993,872.45	6,626,920.26	82.90%
3—4 年（含 4 年）	174,217.41	157,649.33	90.49%
合计	640,107,162.83	38,329,851.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	24,431,305.05	71,927.79				24,503,232.84

组合计提	40,072,293.80	6,600,745.46	7,988,671.20	354,516.42		38,329,851.64
合计	64,503,598.85	6,672,673.25	7,988,671.20	354,516.42		62,833,084.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	354,516.42

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
单位一	102,912,782.82		102,912,782.82	15.48%	4,723,696.73
单位二	52,076,908.15		52,076,908.15	7.84%	2,390,330.08
单位三	30,921,024.80		30,921,024.80	4.65%	1,419,275.04
单位四	27,468,563.97		27,468,563.97	4.13%	1,030,071.15
单位五	25,339,151.00		25,339,151.00	3.81%	1,163,067.03
合计	238,718,430.74		238,718,430.74	35.91%	10,726,440.03

6、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

(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：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

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
----	------	---------	---------	----

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：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	83,685,838.96	138,136,948.38
合计	83,685,838.96	138,136,948.38

(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	83,685,838.96				83,685,838.96	138,136,948.38				138,136,948.38
其中：										
应收票据	83,685,838.96				83,685,838.96	138,136,948.38				138,136,948.38
合计	83,685,838.96				83,685,838.96	138,136,948.38				138,136,948.38

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
应收票据	63,629,492.62
合计	63,629,492.62

(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
银行承兑票据	154,379,360.42	
合计	154,379,360.42	

(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

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,011,505.58	25,919,209.87
合计	27,011,505.58	25,919,209.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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:										
其中:										

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

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的情况

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明:

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位: 元

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

核销说明:

其他说明:

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

质量保证金及押金	13,280,151.59	17,269,774.16
备用金	493,505.99	271,828.16
代垫款项	9,651,514.35	9,286,750.83
出口退税	3,628,637.12	2,664.93
其他	2,676,450.78	2,093,278.59
合计	29,730,259.83	28,924,296.67

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)	17,066,973.56	12,951,703.27
1 至 2 年	3,003,710.92	5,618,963.40
2 至 3 年	1,409,836.42	3,620,174.59
3 年以上	8,249,738.93	6,733,455.41
3 至 4 年	4,247,298.93	2,951,146.46
4 至 5 年	1,378,000.00	597,864.91
5 年以上	2,624,440.00	3,184,444.04
合计	29,730,259.83	28,924,296.67

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,097,511.43	3.69%	1,097,511.43	100.00%		1,238,923.91	4.28%	1,238,923.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	28,632,748.40	96.31%	1,621,242.82	5.66%	27,011,505.58	27,685,372.76	95.72%	1,766,162.89	6.38%	25,919,209.87
其中：										
备用金、代垫款及其他	12,011,459.69	40.40%	1,538,136.36	12.81%	10,473,323.33	10,826,833.67	37.43%	1,681,970.20	15.54%	9,144,863.47
出口退税	3,628,637.12	12.21%	18,143.19	0.50%	3,610,493.93	2,664.93	0.01%	13.32	0.50%	2,651.61
保证金、押金	12,992,651.59	43.70%	64,963.27	0.50%	12,927,688.32	16,855,874.16	58.28%	84,179.37	0.50%	16,771,694.79
合计	29,730,259.83	100.00%	2,718,754.25	9.14%	27,011,505.58	28,924,296.67	100.00%	3,005,086.80	10.39%	25,919,209.87

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款

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
ARROW AUTOMOTIVE S. A. (PTY)LTD	801,023.91	801,023.91	806,011.43	806,011.43	100.00%	预计收不回
庞大汽贸集团 股份有限公司	230,000.00	230,000.00	230,000.00	230,000.00	100%	预计收不回
唐山冀东金地 汽车用品销售 有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计收不回
中国联合网络 通信集团有限 公司			37,500.00	37,500.00	100.00%	预计收不回
江苏金坛汽 车工业有限 公司	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100%	预计收不回
广州市永诚物 流有限公司	183,900.00	183,900.00				
合计	1,238,923.91	1,238,923.91	1,097,511.43	1,097,511.43		

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、代垫款及其他	12,011,459.69	1,538,136.36	12.81%
出口退税	3,628,637.12	18,143.19	0.50%
保证金、押金	12,992,651.59	64,963.27	0.50%
合计	28,632,748.40	1,621,242.82	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	728,772.28	1,034,016.61	1,242,297.91	3,005,086.80
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	7,456.70			7,456.70
本期转回	293,789.25			293,789.25
2024年6月30日余额	442,439.73	1,034,016.61	1,242,297.91	2,718,754.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款 坏账准备	3,005,086.80	7,456.70	293,789.25			2,718,754.25
合计	3,005,086.80	7,456.70	293,789.25			2,718,754.25

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
实际核销的其他应收款	0.00

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
单位一	出口退税	3,628,637.12	1年以内	12.21%	18,143.19
单位二	保证金、押金及其他	2,040,147.50	4年以内	6.86%	12,143.89
单位三	备用金、代垫款及其他	1,384,959.81	1年以内	4.66%	73,956.82
单位四	保证金、押金	1,000,000.00	5年以内	3.36%	5,000.00
单位五	保证金、押金	968,231.80	4年以内	3.26%	4,841.16
合计		9,021,976.23		30.35%	114,085.06

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,135,393.71	77.17%	9,506,670.61	93.67%
1 至 2 年	1,614,436.46	20.31%	535,684.00	5.28%
2 至 3 年	100,278.78	1.26%	6,230.21	0.06%
3 年以上	100,000.00	1.26%	100,000.00	0.99%
合计	7,950,108.95		10,148,584.82	

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	金额	年限	占预付款项总额比例(%)
单位一	1,361,780.00	1 至 2 年	17.13
单位二	657,020.05	1 年以内	8.26
单位三	604,884.96	1 年以内	7.61
单位四	601,783.20	1 年以内	7.57
单位五	507,099.75	1 年以内	6.38
合 计	3,732,567.96		46.95

其他说明：

10、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	37,228,662.84	5,693,265.83	31,535,397.01	39,768,821.70	5,735,416.79	34,033,404.91
在产品	24,475,109.81	685,914.58	23,789,195.23	44,522,327.63	497,693.68	44,024,633.95
库存商品	165,631,079.32	19,762,991.16	145,868,088.16	166,070,394.43	20,030,627.60	146,039,766.83
合同履约成本	14,571,488.74		14,571,488.74	13,125,721.50		13,125,721.50
发出商品	4,652,315.83	1,428,072.02	3,224,243.81	7,004,099.56	295,189.43	6,708,910.13
委托加工物资	4,745,264.32	93,478.86	4,651,785.46	9,369,205.54	123,796.53	9,245,409.01
低值易耗品	2,723,023.28		2,723,023.28	2,682,825.42		2,682,825.42
合计	254,026,944.14	27,663,722.45	226,363,221.69	282,543,395.78	26,682,724.03	255,860,671.75

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	5,735,416.79	76,684.31		118,835.27		5,693,265.83
在产品	497,693.68	188,220.90				685,914.58
库存商品	20,030,627.60	876,117.71		1,143,754.15		19,762,991.16
发出商品	295,189.43	1,132,882.59				1,428,072.02
委托加工物资	123,796.53	-30,317.67				93,478.86
合计	26,682,724.03	2,243,587.84		1,262,589.42		27,663,722.45

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	29,777,191.19	24,669,597.93
预缴企业所得税	426,332.81	2,662,083.51
以物抵款	809,199.47	
合计	31,012,723.47	27,331,681.44

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
本期存在终止确认								

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
分项披露本期非交易性权益工具投资			

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他说明：						

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
(2) 按坏账计提方法分类披露							

(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：										
其中：										

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

(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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
四川嘉联箭科技有	1,006,575.82				77,228.91						1,083,804.73	

限公 司												
小计	1,006 ,575. 82				77,22 8.91						1,083 ,804. 73	
合计	1,006 ,575. 82				77,22 8.91						1,083 ,804. 73	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股份	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

20、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

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	649,687,201.42	666,815,660.86
合计	649,687,201.42	666,815,660.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	491,733,246.13	306,185,370.65	24,262,934.21	169,940,588.73	27,874,491.01	1,019,996,630.73
2. 本期增加金额		13,173,197.90	2,587,289.66	7,940,480.56	1,692,788.78	25,393,756.90
(1) 购置		9,581,865.28	2,587,289.66	7,080,139.56	806,124.06	20,055,418.56
(2) 在建工程转入		3,591,332.62		860,341.00	886,664.72	5,338,338.34
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		4,964,135.67	4,879,682.97	709,283.23	926,379.45	11,479,481.32
(1) 处置或报废		4,964,135.67	4,879,682.97	709,283.23	926,379.45	11,479,481.32
4. 期末余额	491,733,246.13	314,394,432.88	21,970,540.90	177,171,786.06	28,640,900.34	1,033,910,906.31
二、累计折旧						
1. 期初余额	81,655,464.11	130,332,693.71	14,426,420.82	109,359,940.59	17,055,277.14	352,829,796.37
2. 本期增加金额	11,656,021.56	12,532,499.19	1,478,533.26	10,115,415.25	2,129,135.55	37,911,604.81
(1) 计提	11,656,021.56	12,532,499.19	1,478,533.26	10,115,415.25	2,129,135.55	37,911,604.81
3. 本期减少金额		1,311,696.58	4,102,139.12	709,283.23	745,750.86	6,868,869.79
(1) 处置或报废		1,311,696.58	4,102,139.12	709,283.23	745,750.86	6,868,869.79
4. 期末余额	93,311,485.67	141,553,496.32	11,802,814.96	118,766,072.61	18,438,661.83	383,872,531.39

三、减值准备						
1. 期初余额				351,173.50		351,173.50
2. 本期增加金额						
(1)						
3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额				351,173.50		351,173.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	398,421,760.46	172,840,936.56	10,167,725.94	58,054,539.95	10,202,238.51	649,687,201.42
2. 期初账面价值	410,077,782.02	175,852,676.94	9,836,513.39	60,229,474.64	10,819,213.87	666,815,660.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,403,373.59	15,862,959.82
合计	25,403,373.59	15,862,959.82

(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
厂房产线整合工程	11,134,302.95		11,134,302.95			
其他工程	14,269,070.64		14,269,070.64	15,862,959.82		15,862,959.82
合计	25,403,373.59		25,403,373.59	15,862,959.82		15,862,959.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房产线整合工程	57,818,107.54		11,134,302.95			11,134,302.95	19.26%	19.26%				自有
合计	57,818,107.54		11,134,302.95			11,134,302.95						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	91,111,526.23	765,191.24	91,876,717.47
2. 本期增加金额	347,507.41		347,507.41
3. 本期减少金额	7,285,576.31		7,285,576.31
4. 期末余额	84,173,457.33	765,191.24	84,938,648.57
二、累计折旧			
1. 期初余额	43,563,974.55	335,420.69	43,899,395.24
2. 本期增加金额	8,110,501.31	36,342.00	8,146,843.31
(1) 计提	8,110,501.31	36,342.00	8,146,843.31
3. 本期减少金额	4,811,812.53		4,811,812.53
(1) 处置	4,811,812.53		4,811,812.53
4. 期末余额	46,862,663.33	371,762.69	47,234,426.02

三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	37,310,794.00	393,428.55	37,704,222.55
2. 期初账面价值	47,547,551.68	429,770.55	47,977,322.23

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、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	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	73,588,247.00	25,275,324.00		807,888.18	34,984,434.44	56,828,891.50	191,484,785.12
2. 本期增加金额		28,000.00			1,535,632.74		1,563,632.74
(1) 购置		28,000.00			1,535,632.74		1,563,632.74
(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	73,588,247.00	25,303,324.00		807,888.18	36,520,067.18	56,828,891.50	193,048,417.86
二、累计摊							

销							
1. 期初 余额	9,787,889. 80	5,651,007. 00		807,888.18	16,938,216 .59	11,839,352 .35	45,024,353 .92
2. 本期 增加金额	735,882.48	1,239,897. 23			1,608,589. 64	2,841,444. 57	6,425,813. 92
(1) 计提	735,882.48	1,239,897. 23			1,608,589. 64	2,841,444. 57	6,425,813. 92
3. 本期 减少金额							
(1) 处置							
4. 期末 余额	10,523,772 .28	6,890,904. 23		807,888.18	18,546,806 .23	14,680,796 .92	51,450,167 .84
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	63,064,474 .72	18,412,419 .77			17,973,260 .95	42,148,094 .58	141,598,25 0.02
2. 期初 账面价值	63,800,357 .20	19,624,317 .00			18,046,217 .85	44,989,539 .15	146,460,43 1.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
----	-----------------	-------------------	---------------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	19,849,380.47					19,849,380.47
广东维杰汽车部件制造有限公司	25,522,412.53					25,522,412.53
广东万旭精密制造有限公司	3,748,274.09					3,748,274.09
合计	57,400,990.55					57,400,990.55

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南梓唯汽车环保有限公司	8,280,923.46					8,280,923.46
广东万旭精密制造有限公司	3,748,274.09					3,748,274.09
合计	12,029,197.55					12,029,197.55

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	固定资产	汽车用品制造	是
广东维杰汽车部件制造有限公司	固定资产、无形资产	汽车用品制造	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	33,538,657.23	52,835,600.00		5	结合历史经营数据及行业发展情况确定	依据企业预测期发展情况确定	稳定期收入增长率为0%，利润率为12.16%、折现率为14.00%。
广东维杰汽车部件制造有限公司	188,045,417.59	482,483,800.00		5	结合历史经营数据及行业发展情况确定	依据企业预测期发展情况确定	稳定期收入增长率为0%，利润率为10.65%、折现率为14.00%。
合计	221,584,074.82	535,319,400.00					

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基建维修支出	26,269,900.18	7,511,981.18	5,986,098.60		27,795,782.76
周转容器	7,540,713.68	806,064.95	1,546,723.13		6,800,055.50
合计	33,810,613.86	8,318,046.13	7,532,821.73		34,595,838.26

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	93,196,799.39	14,554,436.04	93,149,150.50	14,516,927.26
内部交易未实现利润	15,395,384.49	2,931,858.04	15,560,716.40	3,037,503.48
可抵扣亏损	321,978,984.96	49,227,137.57	277,236,214.11	42,452,686.30
递延收益	16,329,861.10	2,449,479.17	18,182,668.44	2,727,400.26
运输费差异	15,146,715.68	3,180,810.31	19,050,458.13	4,000,596.20
使用权资产折旧	46,260,151.95	9,335,880.36	55,095,941.73	9,513,489.46
合计	508,307,897.57	81,679,601.49	478,275,149.31	76,248,602.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	66,289,571.03	9,943,435.66	70,758,530.88	10,613,779.64
交易性金融资产公允价值变动	1,765,012.47	324,911.67	922,815.81	167,508.66
固定资产暂时性差异	512,168.20	76,825.23	588,716.87	88,307.53
使用权资产	37,704,222.55	7,664,716.87	47,977,322.23	8,176,494.47
合计	106,270,974.25	18,009,889.43	120,247,385.79	19,046,090.30

(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		81,679,601.49		76,248,602.96
递延所得税负债		18,009,889.43		19,046,090.30

(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	369,935.29	1,508,444.34
可抵扣亏损	29,825,080.31	34,084,550.10
合计	30,195,015.60	35,592,994.44

(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
2024 年度	1,000.76	1,000.76	
2025 年度			
2026 年度	208,466.08	208,466.08	
2027 年度	2,785,110.49	6,982,526.70	
2028 年度	17,204,951.66	17,204,951.66	

2029 年度	4,128,607.24	4,128,607.24	
2030 年度	1,541,407.15	1,541,407.15	
2031 年度	1,836,540.11	1,836,540.11	
2032 年度	1,329,318.93	1,329,318.93	
2033 年度	789,677.89	851,731.47	
合计	29,825,080.31	34,084,550.10	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	8,245,629.76		8,245,629.76	15,766,133.43		15,766,133.43
预付软件款				709,000.00		709,000.00
合计	8,245,629.76		8,245,629.76	16,475,133.43		16,475,133.43

其他说明：

31、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	65,502,969.87	65,502,969.87	保证金	保证金受限	57,248,384.37	57,248,384.37	保证金	保证金受限
应收票据	1,166,815.24	1,166,815.24	质押	质押受限				
应收账款	115,738,219.50	115,738,219.50	质押	质押受限	11,851,676.47	11,851,676.47	质押	质押受限
应收款项融资	63,629,492.62	63,629,492.62	质押	质押受限	102,123,473.08	102,123,473.08	质押	质押受限
合计	246,037,497.23	246,037,497.23			171,223,533.92	171,223,533.92		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	68,574,057.06	19,497,487.00
保证借款	79,977,754.77	78,470,807.70
信用借款	199,710,456.66	
质押、保证借款	100,000,000.00	10,738,496.12
应付利息	3,222,338.38	262,212.29
合计	451,484,606.87	108,969,003.11

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	87,000.00	
其中：		
衍生金融负债	87,000.00	
其中：		
合计	87,000.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	205,929,439.99	193,823,713.75
信用证	28,437,150.41	29,653,611.14
合计	234,366,590.40	223,477,324.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	233,416,822.54	344,818,670.32
1-2 年（含 2 年）	13,421,233.36	3,706,824.72
2-3 年（含 3 年）	383,141.80	2,554,978.14
3 年以上	1,258,639.47	1,220,502.52
合计	248,479,837.17	352,300,975.70

(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：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	228,240.19	228,240.19
其他应付款	42,155,454.71	81,134,701.68
合计	42,383,694.90	81,362,941.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	228,240.19	228,240.19
合计	228,240.19	228,240.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	4,562,827.91	7,358,685.64
费用	32,250,781.57	30,441,551.44
其他	5,341,845.23	5,174,464.60
股权收购款		38,160,000.00
合计	42,155,454.71	81,134,701.68

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

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	152,331.12	250,212.29
合计	152,331.12	250,212.29

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,431,621.13	12,846,364.95
合计	18,431,621.13	12,846,364.95

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
----	------	------

40、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	85,177,842.05	177,378,083.37	202,609,634.55	59,946,290.87
二、离职后福利-设定提存计划	147,382.86	11,549,315.69	11,670,083.66	26,614.89
三、辞退福利		10,999,697.92	10,924,018.92	75,679.00
合计	85,325,224.91	199,927,096.98	225,203,737.13	60,048,584.76

(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	83,630,041.37	160,418,531.36	185,062,884.03	58,985,688.70
2、职工福利费	834,708.63	7,907,798.26	8,351,153.95	391,352.94
3、社会保险费	67,639.05	4,587,591.13	4,641,076.95	14,153.23
其中：医疗保险费	63,877.82	4,125,825.71	4,176,448.62	13,254.91
工伤保险费	1,759.76	439,758.00	441,136.71	381.05
生育保险费	2,001.47	18,668.09	20,152.29	517.27
补充医疗保险		3,339.33	3,339.33	
4、住房公积金	464,253.00	2,864,245.23	2,953,402.23	375,096.00
5、工会经费和职工教育经费		1,419,917.39	1,419,917.39	
8、其他	181,200.00	180,000.00	181,200.00	180,000.00
合计	85,177,842.05	177,378,083.37	202,609,634.55	59,946,290.87

(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	143,462.42	11,210,129.35	11,327,834.22	25,757.55
2、失业保险费	3,920.44	339,186.34	342,249.44	857.34
合计	147,382.86	11,549,315.69	11,670,083.66	26,614.89

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,238,225.72	2,531,549.04
企业所得税	9,127,111.96	5,044,565.10
个人所得税	269,132.87	371,702.87
城市维护建设税	805,220.42	736,382.24
土地使用税	387,505.68	
房产税	2,096,176.50	32,784.65
教育费附加	345,094.48	315,672.09
地方教育附加	230,062.98	210,448.04
印花税	199,756.56	195,338.89
堤围防护费	170.75	341.40
其他	5,243.99	9,384.37
合计	16,703,701.91	9,448,168.69

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,435,300.89	27,840,718.32
一年内到期的租赁负债	13,158,641.38	18,320,196.86
合计	48,593,942.27	46,160,915.18

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认票据	2,922,175.79	13,818,315.72
待转销项税		31,606.80
合计	2,922,175.79	13,849,922.52

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		21,250,000.00
保证借款	62,564,117.86	62,964,117.86
质押、保证借款	55,080,000.00	28,600,000.00
合计	117,644,117.86	112,814,117.86

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额小计	65,038,670.74	75,372,563.59
未确认的融资费用	-18,778,518.79	-20,276,621.86
重分类至一年内到期的非流动负债	-13,158,641.38	-18,320,196.86
合计	33,101,510.57	36,775,744.87

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,545,420.10	2,545,420.10	
合计	2,545,420.10	2,545,420.10	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	18,182,668.44		1,852,807.35	16,329,861.09	

合计	18,182,668.44		1,852,807.35	16,329,861.09	
----	---------------	--	--------------	---------------	--

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年市级技改专项资金骨干企业重大技改示范项目	375,000.14			98,000.04		277,000.10	与资产相关
2015 年度重点行业专项扶持资金	50,000.14			12,500.04		37,500.10	与资产相关
2016 年顺德区骨干企业技术改造专项资金	266,666.80			50,000.04		216,666.76	与资产相关
2016 年省工业企业技术改造事后奖补项目	830,473.61			128,620.08		701,853.53	与资产相关
2016 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金（骨干企业应用单位机器人及智能装备项目）	164,666.81			26,000.04		138,666.77	与资产相关
2016 年广东省工业与信息化发展专项资金企业转型升级方向（机器人发展专题）工业机器人应用专题拟扶持项目	74,749.86			11,499.96		63,249.90	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金（支持企业转型升级）企业技术中心专题项目	683,333.19			99,999.96		583,333.23	与资产相关
2016 年鼓励采购本地装备产品拟补贴项目	23,520.00			3,360.00		20,160.00	与资产相关
2017 年顺德区骨干企业技术改造专项资金	383,333.47			50,000.04		333,333.43	与资产相关
2017 年度省工业企业技术改造事后奖补省级扶持资金项目	1,369,507.93			171,188.49		1,198,319.44	与资产相关
2017 年省工业企业技术改造事后奖补资金	983,383.25			119,832.00		863,551.25	与资产相关
2017 年佛山市技术改造专项资金项目	160,333.47			18,500.04		141,833.43	与资产相关
2017 年佛山市科技创新项目经费（省重点实验室）	180,000.14			20,000.04		160,000.10	与资产、收益相关
2018 年顺德区智能制造发展专项资金项目	229,166.53			24,999.96		204,166.57	与资产相关
2018 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（第一批）	57,230.00			5,820.00		51,410.00	与资产相关
2018 年经济科技发展专项资金（经济和信息化局部分）	481,608.15			48,977.10		432,631.05	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（支持企业技术改造用途）新一轮技术改造专题项目	729,083.14			72,908.34		656,174.80	与资产相关

2018 年工业企业技术改造项目事后奖补资金（省、市、区三级扶持资金）	2,071,885.00			200,505.00		1,871,380.00	与资产相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金项目	276,867.46			24,075.42		252,792.04	与资产相关
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金（机器人应用补助项目）	503,580.00			43,164.00		460,416.00	与资产相关
2019 年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金的通知（汽车外饰件生产线制造技术改造项目）	1,010,478.59			85,392.54		925,086.05	与资产相关
2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资奖补项目	230,579.87			17,079.99		213,499.88	与资产相关
2020 年工业企业技术改造事后奖补项目	1,106,661.13			80,814.39		1,025,846.74	与资产相关
佛山市 2021 年广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造项目	534,312.50			38,625.00		495,687.50	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目（第二批）	423,545.11			29,209.98		394,335.13	与资产相关
2021 年佛山市技术改造固定资产投资项目	527,206.71			59,682.42		467,524.29	与资产相关
汽车零部件生产项目	3,416,666.59			250,000.02		3,166,666.57	与资产相关
2022 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目	777,212.50			48,075.00		729,137.50	与资产相关
2022 年佛山市制造业数字化智能化改造奖补资金项目	116,279.96			6,460.02		109,819.94	与资产相关
2022 年佛山市推进制造业数字化智能化转型发展扶持资金（支持制造业数字化智能化改造专题）（区级）	145,336.40			7,517.40		137,819.00	与资产相关
合计	18,182,668.44			1,852,807.35		16,329,861.09	--

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	422,702,739.00						422,702,739.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	748,164,760.38	881,893.80		749,046,654.18
合计	748,164,760.38	881,893.80		749,046,654.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重	150,724.52							150,724.52

分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	150,724.52							150,724.52
其他综合收益合计	150,724.52							150,724.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	102,325,524.26			102,325,524.26
合计	102,325,524.26			102,325,524.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,024,887.13	278,993,394.46
调整后期初未分配利润	342,024,887.13	278,993,394.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,885,295.74	82,901,936.31
应付普通股股利	84,455,876.30	63,383,326.23
期末未分配利润	347,454,306.57	298,512,004.54

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,049,718,596.74	756,704,702.13	890,088,239.83	614,256,346.75
其他业务	9,573,418.27	5,388,584.82	7,898,020.88	5,672,233.33
合计	1,059,292,015.01	762,093,286.95	897,986,260.71	619,928,580.08

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：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,033,031.16	2,912,606.58
教育费附加	1,299,443.37	1,268,679.47
房产税	2,785,038.62	1,492,161.37
土地使用税	390,650.64	382,379.90
印花税	677,605.66	505,788.26
堤围防护费	284.48	806.13
地方教育费附加	866,295.55	845,792.26
其他	364,853.87	366,425.36
合计	9,417,203.35	7,774,639.33

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,031,607.90	42,605,646.77
仓储及租赁费用	5,434,957.56	3,582,778.12
折旧与摊销费用	22,439,459.80	18,004,993.27
办公费用	3,642,476.62	2,423,384.05
差旅及车辆费用	1,167,840.37	2,455,075.54
咨询费	1,927,756.38	1,874,208.92
中介机构费用	1,810,261.39	1,415,696.08
劳务费	1,882,137.70	1,750,293.71
维修费用	4,545,740.44	1,545,206.68
保险费用	949,210.37	627,222.55
其他	8,410,757.12	2,554,277.43
合计	100,242,205.65	78,838,783.12

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,191,712.31	22,255,137.29
促销与渠道推广费	6,262,489.44	3,267,798.00
差旅费用	1,807,766.85	2,193,048.13
检测费用	7,169.31	1,955,862.50
办公及租赁费用	1,406,953.52	1,924,913.40
车辆费用	841,601.32	1,870,172.35
广告及展览费用	1,317,132.50	1,547,548.93
售后服务费	1,950,966.29	3,570,825.60

业务招待费	2,439,012.98	5,464,626.03
保险费用	961,202.33	673,496.80
折旧与摊销费用	648,193.85	1,021,978.53
其他	9,811,119.87	6,954,903.06
合计	46,645,320.57	52,700,310.62

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	29,907,635.66	36,169,324.05
直接投入费用	9,036,047.62	8,741,842.47
折旧费用	981,056.82	1,350,152.27
无形资产摊销	598,448.68	498,793.20
委外研究开发费用		26,548.68
其他相关费用	2,969,468.90	3,645,793.92
合计	43,492,657.68	50,432,454.59

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（-）	-10,895,517.97	-10,880,733.08
利息支出	10,599,252.46	9,580,404.68
汇兑损益	-9,879,120.50	-7,368,010.98
银行手续费等	671,202.39	880,166.30
合计	-9,504,183.62	-7,788,173.08

其他说明

67、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	1,852,807.35	1,845,289.62
与收益相关的政府补助	399,469.77	3,567,404.21
个税手续费返还	199,605.51	124,121.21
增值税及附加税优惠减免	4,618,990.94	29,900.00
合计	7,070,873.57	5,566,715.04

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,123,008.13	-18,361.87
其他非流动金融资产		9,297,651.75
合计	1,123,008.13	9,279,289.88

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,228.91	43,121.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,058,304.29	730,441.75
其他		-5,854,489.68
合计	1,135,533.20	-5,080,926.50

其他说明

71、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	68,042.28	-484,429.15
应收账款坏账损失	1,315,997.95	-2,341,803.31
其他应收款坏账损失	286,332.55	-317,162.16
合计	1,670,372.78	-3,143,394.62

其他说明

72、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	-1,089,959.26	119,147.65
合计	-1,089,959.26	119,147.65

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,668,568.35	-244,091.82
其他	18,343.66	-190,985.69
合计	-1,650,224.69	-435,077.51

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		581.28	
其他	15,575.52	321,307.57	15,575.52
合计	15,575.52	321,888.85	15,575.52

其他说明：

75、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
非流动资产毁损报废损失	1,057,037.76	3,132,400.55	1,057,037.76
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,600,000.00	1,625,422.14	1,600,000.00
罚款、滞纳金	209,481.46	582,522.26	209,481.46
其他	1,644,829.79	1,152,911.57	1,644,829.79
合计	4,511,349.01	6,493,256.52	4,511,349.01

其他说明：

76、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	19,962,744.81	14,399,195.41
递延所得税费用	-6,467,199.40	3,514,647.97
合计	13,495,545.41	17,913,843.38

(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	110,669,354.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,830,455.32
子公司适用不同税率的影响	-803,434.61
调整以前期间所得税的影响	-163,260.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	707,690.56
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	1,969,118.98
加计扣除费用的影响	-6,045,024.61
其他	
所得税费用	13,495,545.41

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,895,517.27	10,880,733.08
政府补助	399,469.77	2,946,361.09
保证金、押金	3,508,663.98	1,752,191.00
备用金	206,890.93	56,140.66
代垫款项	1,089,140.77	381,242.98
其他	616,076.00	1,922,891.70
合计	16,715,758.72	17,939,560.51

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
付现费用	59,504,297.29	69,134,265.02
手续费	701,297.35	916,019.61
保证金、押金	1,787,871.42	1,364,712.63
备用金	35,098.97	176,255.74
代垫款项	426,550.86	700,993.25
其他	9,959,345.93	3,951,204.16
合计	72,414,461.82	76,243,450.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

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		

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
保证金	54,258,546.87	13,138,069.77
现金折扣	4,316.04	
合计	54,262,862.91	13,138,069.77

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
票据贴现利息	255,979.38	
保证金	55,938,066.32	20,663,306.88
其他	749,116.02	1,211,914.59
使用权资产租金	9,037,779.24	12,471,105.00
合计	65,980,940.96	34,346,326.47

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**79、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	97,173,809.26	78,320,208.94
加：资产减值准备	-580,413.52	3,024,246.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,911,604.81	26,242,626.83
使用权资产折旧	8,146,843.31	12,409,248.40
无形资产摊销	6,425,813.92	6,012,883.32

长期待摊费用摊销	7,532,821.73	7,052,668.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,650,224.69	-435,077.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,057,037.76	3,132,400.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,123,008.13	-9,279,289.88
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,504,183.62	-7,788,173.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,135,533.20	5,080,926.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,430,998.53	1,709,056.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,036,200.87	-1,250,294.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,497,450.06	10,393,321.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,760,959.14	-28,396,542.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,840,370.84	69,776,025.00
其他	881,893.80	
经营活动产生的现金流量净额	105,460,151.51	176,004,234.46
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	465,350,465.43	595,675,727.75
减：现金的期初余额	433,863,505.71	746,447,873.56
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	31,486,959.72	-150,772,145.81

（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	465,350,465.43	433,863,505.71
其中：库存现金	213,729.53	208,023.87
可随时用于支付的银行存款	463,832,537.50	433,340,473.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,304,198.40	315,008.68
三、期末现金及现金等价物余额	465,350,465.43	433,863,505.71

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			328,682,329.88

其中：美元	45,925,696.79	7.1268	327,303,255.90
欧元	175,436.70	7.6617	1,344,143.36
港币	5,380.69	0.9127	4,910.96
英镑	395.00	9.0430	3,571.99
马来币	221.00	1.5095	333.60
沙特币	1,953.00	1.9057	3,721.83
澳元	3,772.55	4.7650	17,976.20
日元	21.00	0.0447	0.94
越南盾	14,717,000.00	0.0003	4,415.10
应收账款			163,697,771.11
其中：美元	22,844,344.74	7.1268	162,807,076.11
欧元	116,252.92	7.6617	890,695.00
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			5,494,611.86
其中：美元	770,978.82	7.1268	5,494,611.86
应付账款			23,378,568.71
其中：美元	3,274,620.57	7.1268	23,337,565.88
澳元	8,605	4.765	41,002.83
其他应付款			8,723,477.45
其中：美元	1,223,941.73	7.1268	8,722,787.90
欧元	90.00	7.6617	689.55

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

(1) 东箭集团（香港）有限公司，其主要经营地为中国香港，记账本位币为人民币；

(2) MKI Enterprise Group, Inc.，其主要经营地为美国，记账本位币为人民币。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(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
长沙旷百世置业发展有限公司	156,550.44	
湖南海特节能技术有限公司	152,220.18	
湖南谷医堂大药房连锁有限公司	81,467.88	
嘉实（湖南）医药科技有限公司	85,541.28	
湖南新洲智能科技有限公司	6,965.14	
湖南崇峻智能装备有限公司	6,965.14	
佛山市隆大物业管理有限公司	1,057,142.86	
合计	1,546,852.92	

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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	29,907,635.66	36,169,324.05
直接投入费用	9,036,047.62	8,741,842.47
折旧费用	981,056.82	1,350,152.27
无形资产摊销	598,448.68	498,793.20
委外研究开发费用		26,548.68
其他相关费用	2,969,468.90	3,645,793.92
合计	43,492,657.68	50,432,454.59
其中：费用化研发支出	43,492,657.68	50,432,454.59

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期因新设或注销导致纳入合并范围的子公司相比上年末变动情况如下：

新设 1 家：本报告期新设 1 家公司，公司名称为：广东聚光汽车用品有限公司。

本年注销 1 家，北京锐搏汽车科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广东维亿企业管理有限公司	56,000,000.00	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
湖南梓唯汽车环保有限公司	2,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
广东东锐投资有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
佛山市猎酷科技有限公司	1,000,000.00	广东佛山	广东佛山	销售		100.00%	投资设立
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	110,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立
广东东箭汽车智能系统有限公司	140,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立
MKI Enterprise Group, Inc.	35,753,872.00	美国	美国	销售	100.00%		同一控制下企业合并
佛山市锐创汽车用品有限公司	1,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		投资设立
东箭集团	7,925,170.	中国香港	中国香港	销售	100.00%		投资设立

(香港)有限公司	00						
广东维杰汽车部件制造有限公司	129,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆维创汽车配件有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆杰展供应链管理有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆创杰汽车配件制造有限公司	11,310,000.00	重庆	重庆	汽车用品制造		70.00%	非同一控制下企业合并
重庆盈辉汽车配件有限公司	1,000,000.00	重庆	重庆	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北维杰汽车部件制造有限公司	10,000,000.00	湖北荆门	湖北荆门	汽车用品制造		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北维艾汽车部件有限公司	20,000,000.00	湖北荆门	湖北荆门	汽车用品制造		51.00%	投资设立
广东万旭精密制造有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车用品制造		60.00%	非同一控制下企业合并
广东锐搏企业管理咨询有限公司	10,000,000.00	广东佛山	广东佛山	投资	100.00%		投资设立
昆明锐搏越野科技有限公司	3,000,000.00	云南昆明	云南昆明	批发业		100.00%	投资设立
新余东致管理咨询合伙企业(有限合伙)	900,000.00	江西新余	江西新余	商务服务业		33.33%	投资设立
新余东语管理咨询合伙企业(有限合伙)	900,000.00	江西新余	江西新余	商务服务业		33.33%	投资设立
新余东祺管理咨询合伙企业(有限合伙)	900,000.00	江西新余	江西新余	商务服务业		33.33%	投资设立
新余东轩管理咨询合伙企业(有限合伙)	900,000.00	江西新余	江西新余	商务服务业		33.33%	投资设立
新余东玺管理咨询合伙企业(有限合伙)	900,000.00	江西新余	江西新余	商务服务业		33.33%	投资设立
SGP WINBO INTERNATIONAL PTE. LTD.	52,682.00	新加坡	新加坡	汽车配件装饰件贸易		100.00%	投资设立

广东聚光汽车用品有限公司	30,000,000.00	广东佛山	广东佛山	汽车配件装饰件贸易		51.00%	投资设立
--------------	---------------	------	------	-----------	--	--------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

投资账面价值合计	1,083,804.73	1,006,575.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	77,228.91	102,619.79
--综合收益总额	77,228.91	102,619.79
联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,182,668.44			1,852,807.35		16,329,861.09	

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
递延收益	1,852,807.35	1,845,289.62
其他收益	399,469.77	3,567,404.21

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（2）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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（3）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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（4）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	21,764.76	343,398,715.56		343,420,480.32
(2) 权益工具投资	21,764.76			21,764.76
其他		343,398,715.56		343,398,715.56
应收款项融资			83,685,838.96	83,685,838.96
(七) 其他非流动金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
持续以公允价值计量	21,764.76	343,398,715.56	163,685,838.96	507,106,319.28

的资产总额				
衍生金融负债		87,000.00		87,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		87,000.00		87,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有众泰汽车股票，项目市价的确定依据为该项目在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 公司持有的衍生金融负债为远期结售汇合同，采用折现现金流量，未来现金流量根据远期汇率（源自报告期末的可观察远期汇率）及合同远期汇率做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

(2) 公司持有的其他公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为短期保本浮动收益的银行理财产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

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

(1) 公司对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，账面余额与公允价值相近，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 公司持有的第三层次公允价值计量其他非流动金融资产系对广州民投三十六号股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投资，其投资后经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，公司采用账面投资成本确定公允价值。

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马永涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市盈讯塑料科技有限公司	实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业
新余东瀚管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司董事长、总经理罗军先生，董事会秘书兼副总经理顾玲女士均为新余东瀚的合伙人，新余东瀚的合伙人夏炎华过去 12 个月内曾担任过公司董事、副总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市盈讯塑料科技有限公司	采购原材料、产成品	3,104,801.78	20,000,000.00	否	3,681,763.66

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
佛山市盈讯塑料科技有限公司	销售商品	0.00	82,234.52
四川嘉联箭科技有限公司	销售商品	2,797,756.32	5,808,278.89

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
-------	--------	-----------	-----------

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
马永涛	96,000,000.00	2022年01月05日	2024年07月05日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	96,000,000.00	2022年01月05日	2024年07月05日	否
马永涛	180,000,000.00	2022年06月20日	2024年12月20日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2022年06月20日	2024年12月20日	否
马永涛	405,000,000.00	2021年08月16日	2024年08月15日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	405,000,000.00	2021年08月16日	2024年08月15日	否
马永涛	180,000,000.00	2022年05月30日	2024年06月28日	是
广东东箭汇盈投资有限公司	180,000,000.00	2022年06月23日	2024年06月28日	是
马永涛	440,000,000.00	2021年01月01日	2024年06月28日	是
广东东箭汇盈投资有限公司	440,000,000.00	2021年01月01日	2024年06月28日	是
马永涛	40,040,000.00	2022年04月13日	2027年04月06日	否
广东东箭汇盈投资有限公司	40,040,000.00	2022年04月13日	2027年04月06日	否
马永涛	29,750,000.00	2023年05月29日	2027年04月06日	否

广东东箭汇盈投资有限公司	29,750,000.00	2023年05月29日	2027年04月06日	否
--------------	---------------	-------------	-------------	---

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

(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	2,585,737.61	2,025,614.24

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川嘉联箭科技有限公司	287,182.22	13,181.66	652,146.00	29,933.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市盈讯塑料科技有限公司	584,759.64	1,326,998.00
其他应付款	佛山市盈讯塑料科技有限公司		9,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,097,935.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	881,893.80

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	881,893.80	
合计	881,893.80	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.00
利润分配方案	根据公司 2024 年 4 月 22 日第三届董事会第七次会议审议通过的《关于〈2023 年度利润分配方案〉的议案》，公司以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），合计派发现金股利 84,540,547.80 元（含税）

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	387,581,922.10	393,967,067.52
1 至 2 年	42,221,845.00	29,277,729.18
2 至 3 年	15,975,486.64	15,406,831.89

3 年以上	11,896,711.73	10,237,441.18
3 至 4 年	3,288,725.84	3,240,201.90
4 至 5 年	3,621,123.46	2,459,778.98
5 年以上	4,986,862.43	4,537,460.30
合计	457,675,965.47	448,889,069.77

(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	20,648,864.57	4.51%	20,648,864.57	100.00%	0.00	20,610,753.93	4.59%	20,610,753.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	437,027,100.90	95.49%	21,840,016.04	5.00%	415,187,084.86	428,278,315.84	95.41%	24,377,397.26	5.69%	403,900,918.58
其中：										
应收合并报表范围内的往来款	148,060,599.38	32.35%	804,429.09	0.54%	147,256,170.29	141,534,443.28	31.53%	707,672.22	0.50%	140,826,771.06
应收国外客户	126,497,913.50	27.64%	6,332,967.76	5.01%	120,164,945.74	128,767,545.83	28.69%	4,844,497.55	3.76%	123,923,048.28
应收国内客户	162,468,588.02	35.50%	14,702,619.19	9.05%	147,765,968.83	157,976,326.73	35.19%	18,825,227.49	11.92%	139,151,099.24
合计	457,675,965.47	100.00%	42,488,880.61	9.28%	415,187,084.86	448,889,069.77	100.00%	44,988,151.19	10.02%	403,900,918.58

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款

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
ARROW AUTOMOTIVE S. A. (PTY)LTD	6,321,533.14	6,321,533.14	6,360,893.78	6,360,893.78	100.00%	预计不可收回
华人运通（山东）科技有限公司	6,013,583.26	6,013,583.26	6,013,583.26	6,013,583.26	100.00%	预计不可收回
江苏金坛汽车工业有限公司	5,330,910.16	5,330,910.16	5,330,910.16	5,330,910.16	100.00%	预计不可收回
汉腾汽车有限	1,904,782.35	1,904,782.35	1,904,782.35	1,904,782.35	100.00%	预计不可收回

公司						
湖北大冶汉龙汽车有限公司	587,089.83	587,089.83	587,089.83	587,089.83	100.00%	预计不可收回
兰州超凡汽车用品有限公司	198,238.11	198,238.11	198,238.11	198,238.11	100.00%	预计不可收回
江西大乘汽车工业有限公司	170,947.08	170,947.08	170,947.08	170,947.08	100.00%	预计不可收回
其他零散客户	83,670.00	83,670.00	82,420.00	82,420.00	100.00%	预计不可收回
合计	20,610,753.93	20,610,753.93	20,648,864.57	20,648,864.57		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	381,467,272.58	12,726,258.78	3.34%
1-2年(含2年)	41,284,796.38	2,466,881.55	5.98%
2-3年(含3年)	14,232,088.38	6,643,781.78	46.68%
3-4年(含4年)	42,943.56	3,093.93	7.20%
合计	437,027,100.90	21,840,016.04	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	20,610,753.93	38,110.64				20,648,864.57
组合计提	24,377,397.26	5,726,556.99	7,974,708.79	289,229.42		21,840,016.04
合计	44,988,151.19	5,764,667.63	7,974,708.79	289,229.42	0.00	42,488,880.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	289,229.42

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
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,481,367.87	58,633,085.20
合计	71,481,367.87	58,633,085.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

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）	38,385,392.26	26,332,428.60
1 至 2 年	4,473,407.92	4,233,016.16
2 至 3 年	3,298,843.57	4,872,001.59
3 年以上	28,007,941.79	26,090,264.53
3 至 4 年	5,135,437.33	3,822,516.71
4 至 5 年	2,418,537.24	3,839,738.49
5 年以上	20,453,967.22	18,428,009.33
合计	74,165,585.54	61,527,710.88

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,043,511.43	1.41%	1,043,511.43	100.00%		1,184,923.91	1.93%	1,184,923.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	73,122,074.11	98.59%	1,640,706.24	2.24%	71,481,367.87	60,342,786.97	98.07%	1,709,701.77	2.83%	58,633,085.20
其中：										
应收合并报表范围内关联方	48,885,991.98	65.91%	244,429.95	0.50%	48,641,562.03	39,655,726.60	64.45%	198,278.63	0.50%	39,457,447.97
备用	10,826,	14.60%	1,329,2	12.28%	9,497,0	9,402,8	15.28%	1,455,0	15.47%	7,947,8

金、代垫款及其他	304.01		27.39		76.62	48.08		02.07		46.01
出口退税	3,628,637.12	4.89%	18,143.19	0.50%	3,610,493.93	2,664.93	0.00%	13.32	0.50%	2,651.61
保证金、押金	9,781,141.00	13.19%	48,905.71	0.50%	9,732,235.29	11,281,547.36	18.34%	56,407.75	0.50%	11,225,139.61
合计	74,165,585.54	100.00%	2,684,217.67	3.62%	71,481,367.87	61,527,710.88	100.00%	2,894,625.68	4.70%	58,633,085.20

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款

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
ARROW AUTO MOTIVE S. A. (PTY)LTD	801,023.91	801,023.91	806,011.43	806,011.43	100.00%	预计无法收回
庞大汽贸集团股份有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
联通网络费押金			37,500.00	37,500.00	100.00%	预计无法收回
广州市永诚物流有限公司	183,900.00	183,900.00				
合计	1,184,923.91	1,184,923.91	1,043,511.43	1,043,511.43		

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并报表范围内关联方	48,885,991.98	244,429.95	0.50%
备用金、代垫款及其他	10,826,304.01	1,329,227.39	12.28%
出口退税	3,628,637.12	18,143.19	0.50%
保证金、押金	9,781,141.00	48,905.71	0.50%
合计	73,122,074.11	1,640,706.24	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	672,311.16	1,034,016.61	1,188,297.91	2,894,625.68
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		65,621.53	144,786.48	210,408.01
2024 年 6 月 30 日余额	672,311.16	968,395.08	1,043,511.43	2,684,217.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,894,625.68		210,408.01			2,684,217.67
合计	2,894,625.68		210,408.01			2,684,217.67

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
单位一	关联方往来	23,228,961.54	5 年以内	31.32%	116,144.81
单位二	关联方往来	21,189,790.73	2 年以内	28.57%	105,948.95
单位三	出口退税	3,628,637.12	1 年以内	4.89%	18,143.19
单位四	关联方往来	2,842,000.27	1 年以内	3.83%	14,210.00
单位五	保证金、押金及其他	2,040,147.50	4 年以内	2.75%	12,143.89
合计		52,929,537.16		71.36%	266,590.84

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	661,379,170.00	7,100,000.00	654,279,170.00	609,755,170.00	7,100,000.00	602,655,170.00
合计	661,379,170.00	7,100,000.00	654,279,170.00	609,755,170.00	7,100,000.00	602,655,170.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
佛山高明东之御汽车用品制造有限公司	110,000,000.00						110,000,000.00	
广东东锐投资有限公司		7,100,000.00					0.00	7,100,000.00
广东维亿企业管理有限公司	40,000,000.00		16,000,000.00				56,000,000.00	
MKIEnterpriseGroup, Inc.			35,624,000.00				35,624,000.00	
东箭集团(香港)有限公司	7,925,170.00						7,925,170.00	
佛山市锐创汽车用品有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00	
广东东箭汽车智能系统有限公司	140,430,000.00						140,430,000.00	
广东维杰汽车部件制造有限公司	289,800,000.00						289,800,000.00	
广东锐搏企业管理咨询有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	602,655,170.00	7,100,000.00	51,624,000.00				654,279,170.00	7,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

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

(3) 其他说明

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	604,004,414.91	430,885,377.41	556,267,430.73	384,779,471.82
其他业务	11,405,091.86	5,144,966.81	8,250,484.03	2,947,969.23
合计	615,409,506.77	436,030,344.22	564,517,914.76	387,727,441.05

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：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,094,894.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	602,714.72	290,339.77
其他	179,623.26	-5,839,398.33
合计	782,337.98	-12,643,953.46

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,650,224.69	处置固定资产等净损失
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）	2,252,277.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,181,312.42	理财等交易性金融资产投资收益
委托他人投资或管理资产的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	183,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,495,773.49	固定资产、在建工程等非流动资产报废、公益性对外捐赠、租赁提前解约押金损失等
减：所得税影响额	28,907.40	
少数股东权益影响额（税后）	23,236.82	
合计	-1,580,652.86	--

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	5.46%	0.2126	0.2126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55%	0.2164	0.2164

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他