

公司代码：603107

公司简称：上海汽配

# 上海汽车空调配件股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张朝晖、主管会计工作负责人陈昀及会计机构负责人（会计主管人员）陈昀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以截止2023年12月31日公司总股本33,733.50万股为基数，每10股分配现金股利3元，合计分配现金股利10,120.05万元，不进行股份送转。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本报告分析了公司面临的一般风险，敬请投资者予以关注。详见“第三节 管理层讨论与分析”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上海汽配	指	上海汽车空调配件股份有限公司
控股股东、汽空厂	指	上海汽车空调器厂有限公司
实际控制人、北蔡镇人民政府	指	上海市浦东新区北蔡镇人民政府
经联社	指	上海浦东新区北蔡经济联合社
格洛利	指	格洛利国际公司(英文名称为 WUS FIRM & CO)
五星村	指	上海市浦东新区北蔡镇五星村
六里发展	指	上海六里企业发展总公司
北蔡工业	指	上海北蔡工业有限公司
华丽工贸	指	上海浦东华丽工贸公司
北蔡资管	指	上海北蔡资产管理有限公司
莲南工贸	指	上海莲南工贸公司
上海沃蕴	指	上海沃蕴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
民生投资	指	民生股权投资基金管理有限公司
银来雨汇	指	上海银来雨汇投资中心(有限合伙)
上海莲聚	指	上海莲聚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
华新橡塑	指	上海华新汽车橡塑制品有限公司
迪之凯	指	迪之凯国际贸易(上海)有限公司
欣鳌蕴	指	上海欣鳌蕴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
莲南汽附	指	上海莲南汽车附件有限公司
柳州莲南	指	柳州莲南汽车零部件有限公司
开化莲联	指	开化莲联新能源科技有限公司
芜湖海利特	指	芜湖海利特汽车空调配件有限公司
浙江海利特	指	浙江海利特汽车空调配件有限公司
武汉海利特	指	武汉海利特汽车空调配件有限公司
沈阳海利特	指	沈阳海利特汽车空调配件有限公司
上海汽配墨西哥	指	上海汽车空调配件(墨西哥)可变资本股份有限公司 (SHANGHAI AUTOMOBILE AIR-CONDITIONER ACCESSORIES DE MEXICO S.A. DE C.V.)
北华企管	指	上海北华企业管理有限公司
上海日轮	指	上海日轮汽车配件有限公司
苏州日轮	指	苏州日轮汽车部件有限公司
永康友诚	指	永康市友诚精密冲件制造有限公司
爱斯达克	指	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司
埃斯创	指	埃斯创(常熟)汽车空调系统有限公司
上海佐竹	指	上海佐竹冷热控制技术有限公司
苏州佐竹	指	苏州佐竹冷热控制技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海汽车空调配件股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海汽车空调配件股份有限公司
公司的中文简称	上海汽配
公司的外文名称	Shanghai Automobile Air-Conditioner Accessories Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SAAA
公司的法定代表人	张朝晖

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高明	甘刘韵卓（现已离职）
联系地址	上海市浦东新区莲溪路1188号	上海市浦东新区莲溪路1188号
电话	021-58442000	021-58442000
传真	021-58911559	021-58911559
电子信箱	zqb@saaa.com.cn	zqb@saaa.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区莲溪路1188号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更
公司办公地址	上海市浦东新区莲溪路1188号
公司办公地址的邮政编码	201204
公司网址	www.saaa.com.cn
电子信箱	zqb@saaa.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海汽配	603107	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	盛伟明、高丽
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区浦明路 8 号

	签字的保荐代表人姓名	臧宝玉、黄丹青
	持续督导的期间	2023年11月1日至2025年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	190,854.08	163,623.05	16.64	139,125.34
归属于上市公司股东的净利润	16,148.38	12,947.54	24.72	9,529.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,237.76	12,388.94	47.21	8,541.23
经营活动产生的现金流量净额	9,640.32	13,724.32	-29.76	13,848.15
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	200,288.89	81,381.42	146.11	74,705.01
总资产	282,976.50	159,305.49	77.63	133,557.77

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.60	0.51	17.65	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.51	17.65	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.49	38.78	0.34
加权平均净资产收益率(%)	15.47	16.93	减少1.46个百分点	12.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.47	16.20	增加1.27个百分点	11.58

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 万元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	38,919.47	45,202.38	52,840.18	53,892.06
归属于上市公司股东的净利润	3,940.73	3,722.19	4,891.09	3,594.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,895.81	3,647.34	4,891.07	5,803.54
经营活动产生的现金流量净额	-539.46	1,924.48	2,141.42	6,113.89

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年 金额	2021 年 金额
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	-56.75		-104.47	-16.64
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			26.27	
计入当期损益的政府补助, 但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	234.06		580.28	172.06
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	0.46		19.54	21.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-2,620.32			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3.16		124.54	981.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目			6.46	10.58
减：所得税影响额	-350.01		67.21	73.98
少数股东权益影响额（税后）			26.82	106.38
合计	-2,089.38		558.59	987.77

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产和其他非流动金融资产		0.18	0.18	0.18
应收款项融资	2,809.44	3,613.46	804.02	
合计	2,809.44	3,613.64	804.20	0.18

## 十二、 其他

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是公司发展史上具有里程碑意义的一年。在经营业绩方面，公司实现营业收入 19.09 亿元、扣非后归属于母公司股东的净利润 1.82 亿元，分别较去年同期增长 16.64%和 47.21%，公司经营业绩取得了较大幅度的增长；在资本市场领域，公司获准首次公开发行人民币普通股(A股)股票并上市，并于 2023 年 11 月 1 日登陆上交所主板；在募投项目建设方面，公司募投项目稳步实施，燃油分配管产能已完成搬迁，嘉善新工厂正式启用。

#### （一）客户与市场

2023 全年我国汽车产销量分别达到 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，创历史新高并实现两位数增长，连续第 15 年位居全球第一。新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率达到 31.6%。（数据来源：中汽协会数据《2023 年汽车工业产销情况》）

得益于我国汽车工业的发展和新能源汽车转型带来的机遇，2023 年公司经营业绩取得了较大幅度的提高，全年实现主营业务收入 18.48 亿元，同比提高 15.94%。在汽车热管理系统零部件方面，公司空调管路总成产品实现收入 14.43 亿元，同比增长 20%；在汽车发动机用零部件方面，公司燃油分配管产品实现收入 3.35 亿元，同比增长 4.79%。

报告期内，公司主要客户基本稳定，前 5 名客户合计实现销售收入 11.60 亿元，占收入总额的 60.77%。公司凭借可靠的产品品质、丰富的研发经验、具有竞争力的产品价格和客户需求的快速反应能力，赢得了包括大众汽车、通用汽车、丰田汽车、客户 1、联合电子等众多客户的信任，与客户形成了长期、稳定的合作关系。公司配套的车系和主机厂，已覆盖德系、日系、美系、自主品牌等众多主流车系；在不同能源汽车供货能力方面，公司已实现燃油、混动、纯电全覆盖的供货能力。在后续业务布局方面，在热管理系统零部件领域，公司一方面在集成模块发力，公司的阀总成产品现已取得一汽大众、安徽大众等客户的定点，后续公司将进一步开拓集成模块业务，力争取得新的突破。在新型制冷剂技术储备方面，公司将在 CO<sub>2</sub> 新冷媒产品方面夯实技术储备，为未来可能的变革做好准备。在发动机用汽车零部件领域，公司积极布局氢能源汽车用燃油分配管，加快开发验证，做好量产准备。

#### （二）研发和工艺提升

在研发方面，近几年汽车工业处于变革周期，在传统燃油车向新能源汽车转变的过程中，新的车型、新的技术集中涌现，对汽车零部件企业的研发能力和快速响应能力提出了更高的挑战。

在热管理系统零部件方面，公司研发部门凭借着 30 余年的专业经验，快速响应市场的变化，用极高的效率推出了符合新能源汽车质量标准的空调管路产品，赢得了包括客户 1 在内的新能源汽车龙头企业的认可并成为其汽车空调管路产品的主要供应商；同时，公司根据行业发展变化，在集成模块领域展开研发工作并已获得一汽大众和安徽大众阀总成产品的定点，公司在集成模块领域取得了实质性的突破，后续公司将持续探索热管理系统模块方面的研发工作，力争取得更大的突破。

在发动机用汽车零部件方面，一方面公司积极参与国际竞争，为包括博世 T4EVO 项目在内的海外项目开发了多款燃油分配管产品。同时，公司积极布局燃氢分配管，目前氢气油轨的研发、验证工作有序推进。

在工艺提升方面，公司始终致力于不断提升自动化、智能化及可追溯能力，工序优化持续展开。近年来，公司的自动化水平取得了较大的提升，初步具备了自动化生产、自动化检测、后台自动数据搜集和分析、生产工艺可追溯的能力。2023 年公司研发投入 5948.81 万元，未来，公司将持续注重研发能力的提升，不断提高自动化水平，不断优化生产工艺，对标世界先进水平，为实现更高的目标不断努力。

### （三）成本控制

在成本控制方面，一方面公司凭借多年的研发经验，在新产品研发阶段即在生产工艺上不断的讨论，力争在量产前即确定最优生产路线以实现最高的生产效率。另一方面，产品在量产过程中，技术和生产部门持续根据生产实际提出 VAVE 方案，不断进行生产流程和生产工艺的优化，不断探索新材料和新零件的应用场景最终实现降本增效。

### （四）产能提升

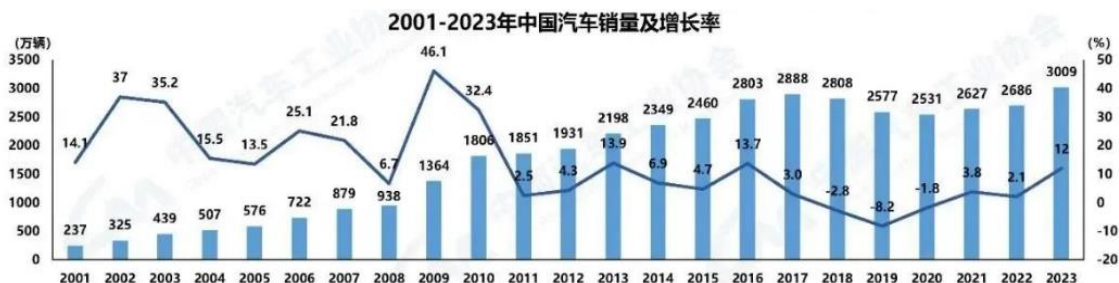
公司募投项目设计产能为 1910 万根汽车空调管、490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品。截止目前，公司募投项目有序推进，燃油分配管产能已完成搬迁工作，空调管产能搬迁工作将有序逐步展开。募投项目逐步达产后，公司的产能将得到进一步提高，为公司后续的业务增长奠定了坚实的基础。

### （五）合规经营

公司高度重视生产经营的合法合规性，积极承担企业的社会责任，报告期内公司无重大违法违规行，不存在重大诉讼、仲裁。

## 二、报告期内公司所处行业情况

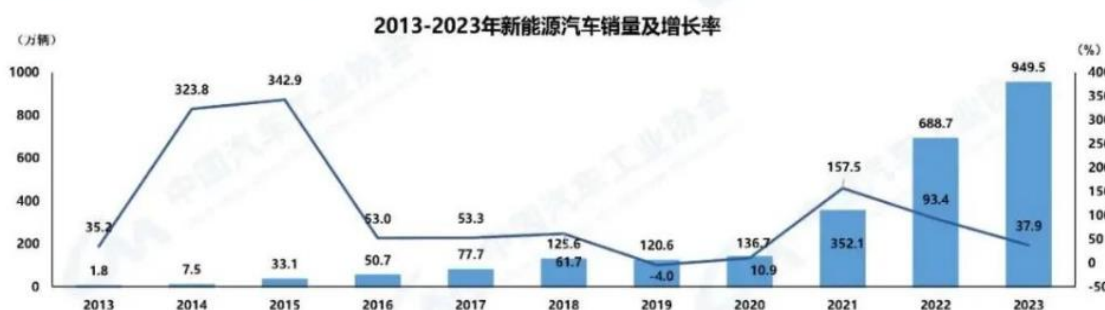
2023 年全年我国汽车产销量分别为 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，创历史新高并实现两位数增长，连续第 15 年位居全球第一。



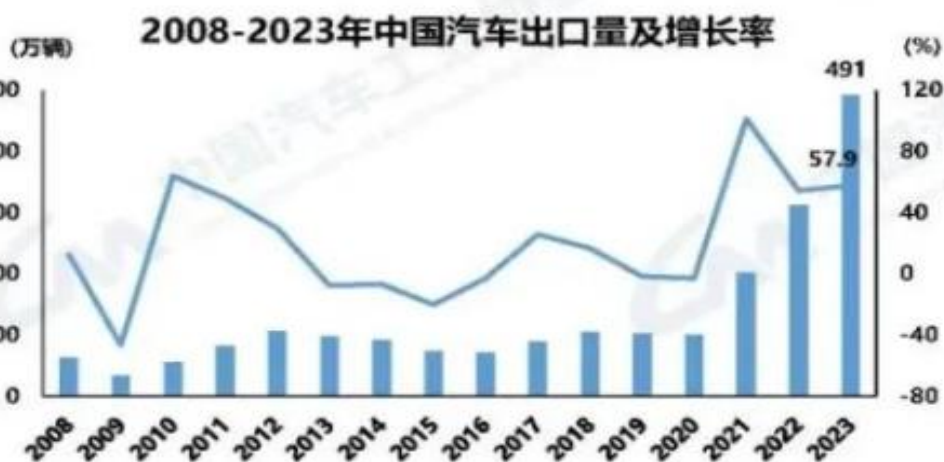
在乘用车方面，我国乘用车市场连续九年超过 2000 万辆。在转型调整期过程中，自 2020 年以来，乘用车销量呈现稳步增长的态势。2023 年，乘用车市场竞争加剧，同时伴随市场日趋回暖，购车需求进一步释放，我国乘用车市场形势逐渐好转，回归正常节奏，有效拉动了汽车增长，全年销量达到 2606.3 万辆，同比增长 10.6%，中国品牌乘用车合计销量达到 1459.6 万辆，同比增长 24.1%，市场份额升至 56%。2023 年，乘用车国内销量 2192.3 万辆，同比增长 4.2%，出口 414 万辆，同比增长 63.7%。其中，2023 年传统燃油乘用车国内销量 1404.3 万辆，比上年同期下降 109.4 万辆，同比下降 7.2%。



在新能源汽车方面,2023年我国新能源汽车保持产销两旺发展势头,连续9年位居全球第一。在政策和市场的双重作用下,2023年,新能源汽车持续快速增长,新能源汽车产销分别完成958.7万辆和949.5万辆,同比分别增长35.8%和37.9%,市场占有率达到31.6%,高于上年同期5.9个百分点。其中,新能源商用车产销分别占商用车产销11.5%和11.1%;新能源乘用车产销分别占乘用车产销的34.9%和34.7%。



在出口方面,2023年,我国汽车出口再创新高,全年汽车出口491万辆,同比增长57.9%,出口对汽车总销量增长的贡献率达到55.7%。传统燃料汽车出口370.7万辆,同比增长52.4%;新能源汽车出口120.3万辆,同比增长77.6%。乘用车出口414万辆,同比增长63.7%;商用车出口77万辆,同比增长32.2%。(数据来源:中汽协会数据《2023年汽车工业产销情况》)



得益于我国汽车工业的回暖向好,2023年公司经营业绩亦取得了较大幅度的增长,全年实现销售收入19.09亿元、扣非后归属于母公司股东的净利润1.82亿元,分别较去年同期增长16.64%和47.21%。

目前,我国的汽车产业处于机遇与危机并存的阶段。一方面,市场充满了机遇。我国政府大力支持新能源汽车的发展,在新能源汽车赛道取得了先发优势,涌现出了一批在世界上具有很高

影响力的汽车主机厂和零部件供应商。在深挖需求潜力同时，支持开展高安全全气候动力电池、热泵空调、整车热管理技术攻关等一系列供给端举措陆续发布，致力于进一步增强新能源汽车低温适用性和安全性，推动产业提质增效。在新能源汽车的整个发展过程中，处处是市场，处处有机遇。而另一方面，我们也清晰的认识到，目前世界政治经济局势充满了不确定性，新能源汽车产业链的贸易保护主义日益抬头，对企业的发展构成了潜在的不利因素；汽车及汽车零部件领域面临着产能过剩的问题，竞争日趋白热化，激烈的市场竞争挤压产业链上每一个环节的利润空间，盈利变得越来越难。

在机遇与危机并存的市场中，公司将继续做精做强主业，向客户提供成本、性能、效率综合性价比最优的产品，以过硬的产品守住客户的信赖，贴近行业主流方向、积极与客户同步新品开发，敏锐捕捉行业发展动态，积极布局行业未来可能变革，平稳走过危机，牢牢抓住机遇，争取业绩的更大提升。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、公司主营业务及主要产品

公司主营业务为汽车空调管路和燃油分配管等汽车零部件产品的研发、生产与销售，自 1992 年设立以来，经过三十余年持续的技术开发与生产经验积累，公司自主掌握了丰富的专利与非专利技术，形成了对主机厂产品需求、质量需求和新产品供应需求的快速反应机制，具备了与主机厂共同开发的整体配套方案设计能力与生产制造能力，可根据主机厂不同车型的特点设计、生产质量优异的汽车空调管路产品；同时，公司围绕下游客户的需求，通过不断的新产品自主开发，并结合外延式拓展，产品类型日益丰富，形成了以汽车空调管路为主，燃油分配管为辅的产品体系，并有阀集成模块、变速箱冷却油管等汽车零部件及配件产品陆续向市场推出。

报告期内公司实现主营业务收入 18.48 亿元，其中空调管产品营业收入 14.43 亿元，占主营业务收入的 78.11%，燃油管产品营业收入 3.35 亿元，占主营业务收入的 18.14%。

#### 2、产品所需主要原材料及其重要供应商

公司产品的原材料是铝制品、胶管、传感器等电子元器件、不锈钢制品等。目前公司主要原材料的供应充足，可以满足公司生产和进一步扩产的需要。公司主要供应商包括森萨塔科技（常州）有限公司、江苏亚太轻合金科技股份有限公司、苏州日轮等，公司向前五大供应商的采购额占公司采购总额的 38.60%。

#### 3、经营模式

根据本公司的生产经营特点，公司主要采用行业内普遍采用的“订单式生产”模式，即在通过客户认证的前提下，由公司营销人员获取客户的需求信息，并组织技术部、财务部等部门共同协作完成报价，在产品成功定点后按订单进行批量采购、生产、供货。公司的销售模式以直销为主，报告期内直销收入占主营业务收入的 90.57%，寄售收入占主营业务收入的 9.43%。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

#### 1、客户资源优势

在热管理系统零部件领域，公司起步于 1992 年，至今在汽车热管理系统中的空调管路细分行业深耕了 32 年，从最早的桑塔纳国产化配套到现在作为大众汽车、通用汽车、丰田汽车、客户 1、奇瑞汽车、捷豹路虎等众多国内外重要主机厂的一级供应商，获得了客户的充分信赖和认可。32 年来，公司逐步加强与客户的合作粘性，积极参与到客户的整车设计和研发流程中去，与

客户同步设计、同步开发、同步优化，工艺流程、产品质量和自动化水平始终向行业一流水平看齐，与主要客户建立了长期、稳定的合作关系。

在汽车发动机系统零部件领域，公司子公司莲南汽附自 1995 年开始即专注于燃油分配管产品的研发和销售，在细分行业同样有近 30 年的积淀，获得了联合电子、博世、博格华纳等众多知名的汽车零部件一级供应商的认可，产品同样走出了国门，走向了世界。

## 2、技术优势

公司以技术创新为基础,注重新工艺的研发与新技术的运用,不断突破技术壁垒。

公司设有技术中心,技术人员多具有十余年行业从业经验。技术中心密切关注行业发展及前沿技术,除对现有产品生产工艺不断优化升级之外,还根据市场需求的不断变化研发新产品和新工艺,具有持续迭代的多层次技术储备。公司的实验中心于 2018 年获得国家实验室认证(CNAS)。强大的技术储备为公司降低生产成本、提升生产效率、抢占市场提供了有利的保障。

## 3、规模优势

规模化生产是汽车零部件企业竞争力的重要体现。公司在细分领域达到了高水平的规模化生产,摊薄了固定成本,具备了工艺持续改进的基础,有更强的议价能力,降低了单位产品生产成本,提高了产品的竞争力。

## 4、管理团队优势

优秀的管理团队是企业成功的重要条件之一。经过多年的持续经营,公司已建立起了一支经验丰富、结构合理的精干团队。公司实行部门经理负责制的管理模式,各部门经理分工明确,执行高效。公司的核心管理人员大多具有汽车空调管路、燃油分配管等产品多年的从业经验,且合作时间长、相互认同度高、沟通成本低、执行效率高。专业、敬业、高效的队伍是本公司的重要竞争优势。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司的经营模式，主要原材料的采购模式，主要产品的生产、销售规模，主要客户、供应商的构成以及其他可能影响投资者判断的重大事项，均未发生重大变化。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	190,854.08	163,623.05	16.64
营业成本	151,217.80	131,701.49	14.82
销售费用	3,204.00	2,891.08	10.82
管理费用	12,566.56	8,549.28	46.99
财务费用	-364.41	-128.01	184.68
研发费用	5,948.81	6,218.93	-4.34
经营活动产生的现金流量净额	9,640.32	13,724.32	-29.76
投资活动产生的现金流量净额	-12,425.75	-11,911.38	4.32
筹资活动产生的现金流量净额	89,846.82	3,397.35	2,544.62

营业收入变动原因说明：报告期内营业收入的增长主要源自空调管产品的增长，空调管产品的销售收入较上年同期增长了 20%。

营业成本变动原因说明：营业成本的增长系由于公司收入的增长所致。

销售费用变动原因说明：公司销售费用的增长主要系由于公司收入的增长所致。

管理费用变动原因说明：公司管理费用的增长主要系由于公司燃油管产能搬迁而发生的员工安置

费用所致。

财务费用变动原因说明：公司财务费用的变动主要系由于汇兑损益波动所致。

研发费用变动原因说明：公司研发费用的变动系由于研发项目的阶段性支出波动所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系由于公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致以及支付燃油管产能搬迁而发生的员工安置费所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司投资活动产生的现金流量净额与上年同期无重大差异。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于公司首次公开发行股票并上市所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年公司实现营业收入 190,854.08 万元，同比增 16.64%；营业成本 151,217.80 万元，同比增加 14.82%。其中 2023 年主营业务收入 184,753.05 万元，同比增加 15.94%，主营业务成本 149,875.91 万元，同比增加 15.56%。详见下述分析：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件行业	184,753.05	149,875.91	18.88	15.94	15.56	增加 0.27 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
空调管	144,303.79	116,083.93	19.56	20.00	20.70	减少 0.46 个百分点
燃油管	33,505.33	27,828.78	16.94	4.79	1.00	增加 3.12 个百分点
其他	6,943.93	5,963.20	14.12	-2.57	-0.09	减少 2.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	130,607.75	109,519.38	16.15	7.68	7.16	增加 0.41 个百分点
外销	54,145.30	40,356.53	25.47	42.26	46.79	减少 2.30 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
直销	167,336.40	135,165.75	19.23	19.91	19.71	增加 0.14 个百分点
寄售	17,416.66	14,710.16	15.54	-12.03	-12.33	增加 0.30 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司的主要产品为汽车空调管路及发动机燃油分配管两大类产品，两大类产品的销售收入占公司主营业务收入的 96.24%。报告期内公司外销收入占比为 29.31%，接近公司主营业务收入的 1/3。公司产品销售以直销为主、寄售为辅，直销收入超过主营业务收入的 90%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
空调管	万根	2,055.00	2,055.65	174.57	5.68	9.94	-0.37
燃油管	万根	406.27	415.23	27.51	1.47	3.74	-24.57
其他	万件	420.43	416.30	34.60	-25.26	-24.83	13.54

产销量情况说明

公司的主要产品为空调管和燃油分配管，两种产品的销售收入占公司主营业务收入的 95%以上。报告期内，空调管和燃油分配管产品的产销量均同比增长，其中空调管产品的销量较去年同期增长 9.94%，燃油管产品增长 3.74%。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金 额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
汽车零件	直接材料	118,528.90	79.08	101,859.64	78.54	16.36	
	直接人工	11,478.72	7.66	11,084.96	8.55	3.55	
	制造费用	16,714.43	11.15	14,333.15	11.05	16.61	
	运输和报关费	3,153.87	2.10	2,417.28	1.86	30.47	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例(%)	上年同期金 额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明

					(%)		
汽车空调 管路	直接材料	91,356.35	60.95	75,068.06	57.88	21.70	
	直接人工	9,518.03	6.35	8,783.38	6.77	8.36	
	制造费用	12,384.86	8.26	10,235.09	7.89	21.00	
	运输和报关费	2,824.70	1.88	2,085.55	1.61	35.44	
燃油分配 管	直接材料	22,392.53	14.94	22,243.69	17.15	0.67	
	直接人工	1,525.30	1.02	1,754.54	1.35	-13.07	
	制造费用	3,639.21	2.43	3,279.70	2.53	10.96	
	运输和报关费	271.74	0.18	276.63	0.21	-1.77	
其他	直接材料	4,780.02	3.19	4547.89	3.51	5.10	
	直接人工	435.39	0.29	547.04	0.42	-20.41	
	制造费用	690.36	0.46	818.36	0.63	-15.64	
	运输和报关费	57.43	0.04	55.1	0.04	4.23	

成本分析其他情况说明

公司主要产品汽车空调管和燃油分配管产品本期的成本结构较上年同期未发生重大变化。其他产品由于品类多，各期品种结构的变化导致成本结构亦发生波动。

注：上表总成本系主营业务成本。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 11.60 亿元，占年度销售总额 60.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 48,725.10 万元，占年度采购总额 38.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 9,711.61 万元，占年度采购总额 7.69%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

### 3. 费用

适用 不适用



详见本节“五、报告期内主要经营情况、（一）主营业务分析、1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表表格及说明。”

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	5,948.81
本期资本化研发投入	
研发投入合计	5,948.81
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.12%
研发投入资本化的比重（%）	

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	119
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	30
专科	29
高中及以下	57
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	23
30-40岁（含30岁，不含40岁）	38
40-50岁（含40岁，不含50岁）	41
50-60岁（含50岁，不含60岁）	15
60岁及以上	2

##### (3). 情况说明

适用 不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况、（一）主营业务分析、1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表表格及说明。”

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	111,800.46	39.51	21,833.37	13.71	412.06	主要系公司上市募集资金所致
其他应收款	1,493.84	0.53	182.76	0.11	717.40	主要系应收上海日轮股利 1,229.88 万元
其他流动资产	5,079.93	1.80	1,529.28	0.96	232.18	主要系预缴的企业所得税及待抵扣的增值税进项税额
固定资产	35,036.52	12.38	23,771.18	14.92	47.39	主要系本期公司部分募投项目对应的厂房从在建工程转入固定资产，转入金额 7,070.66 万元
使用权资产	3,711.65	1.31	1,067.25	0.67	247.78	主要系上海汽配墨西哥新租赁厂房所致
递延所得税资产	1,083.91	0.38	763.73	0.48	41.92	主要系母子公司之间内部交易未实现利润增加所致
短期借款	4,995.01	1.77	18,016.96	11.31	-72.28	主要系募集资金到账后公司归还了部分银行借款所致
应交税费	1,930.11	0.68	1,413.20	0.89	36.58	主要系公司净利润较上年同期增长，导致应交企业所得税增长所致
一年内到期的非流动负债	1,064.34	0.38	729.08	0.46	45.98	主要系一年内到期的租赁负债
长期借款	13,298.32	4.70	7,974.37	5.01	66.76	主要系募投项目建设对应长期贷款增加所致
租赁负债	2,858.35	1.01	393.94	0.25	625.58	主要系上海汽配墨西哥新租赁厂房所致

其他说明

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 23,644.61（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.36%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

单位：万元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	2,255.00	2,255.00	质押	质押借款
固定资产	9,219.00	5,207.66	抵押	抵押借款
在建工程	13,978.00	13,978.00	抵押	抵押借款
无形资产	3,238.97	2,689.16	抵押	抵押借款
合 计	28,690.97	24,129.81		

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 2. 整车产销量

适用 不适用

## 3. 零部件产销量

适用 不适用

## 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
汽车空调管路 (万根)	2,055.65	1,869.74	9.94	2,055.00	1,944.61	5.68
燃油分配管 (万根)	415.23	400.24	3.74	406.27	400.37	1.47
其他 (万件)	416.30	553.84	-24.83	420.43	562.56	-25.26

## 按市场类别

适用 不适用

## 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

## 新能源汽车产能状况

适用 不适用

## 新能源汽车产销量

适用 不适用

## 新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

## 5. 汽车金融业务

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**√适用  不适用

经第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款以实施募投项目的议案》，公司使用募集资金 15,000 万元对浙江海利特进行增资。2024 年 2 月 1 日浙江海利特完成工商变更登记，变更后公司注册资本 25000 万元。

2023 年 11 月，公司全资子公司莲南汽附与上海汽配墨西哥少数股东 ZILLING B.V 签署股权转让协议，以 30 万 美元收购其持有的上海汽配墨西哥 20% 股权，2024 年 2 月莲南汽附支付股权转让价款。莲南汽附在收购少数股权的同时同步向上海汽配墨西哥增资 1000 万美金。截止本报告出具日，股权转让及增资的工商变更登记手续正在办理过程中。

2023 年 11 月，公司全资子公司莲南汽附与永康友诚签署股权转让协议，以 333.07 万元人民币收购其持有的开化莲联 15% 股权，开化莲联于 2023 年 11 月 22 日完成工商变更登记手续变更为莲南汽附全资子公司。

**1. 重大的股权投资** 适用  不适用**2. 重大的非股权投资** 适用  不适用**3. 以公允价值计量的金融资产**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	0	0.18						0.18
合计	0	0.18						0.18

注：系人民币对外汇期权形成

**证券投资情况** 适用  不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	直接持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)
莲南汽附	电子喷射发动机用燃油分配器总成的研发、生产和销售	17,200	100.00	39,552.50	21,410.85
浙江海利特 (注 1)	公司募投项目实施地, 现原上海的燃油分配管产能已全部搬迁至浙江海利特, 上海的空调管产能将陆续搬迁	25,000	100.00	51,854.47	24,667.56

注：经第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款以实施募投项目的议案》，公司使用募集资金 15,000 万元对浙江海利特进行增资。2024 年 2 月 1 日浙江海利特完成工商变更登记，变更后公司注册资本 25000 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业竞争加剧。

从汽车整车的角度来看，近年来，我国涌现了一批新能源汽车主机厂，行业的竞争明显加剧，整车的供给端存在着明显的产能过剩，汽车降价潮此起彼伏。整车厂的降价压力逐层传导到汽车零部件生产企业，整个产业链的盈利能力都出现了明显的下降。这种激烈的竞争及盈利能力的下降同样体现在国际市场中，相对而言，国外市场的盈利水平相对较好。

##### 2、行业格局面临变革。

汽车行业处于变革期。从汽车主机厂的角度来看，随着电动汽车龙头企业的崛起，整个汽车行业的格局已经发生了改变且这种改变还将延续。部分主机厂可能退出市场，整个行业的格局在变动中趋于平衡最终相对稳定。从零部件行业来看，一批汽车零部件企业可能退出市场，未来市场资源可能向新的龙头企业聚集并最终形成一批在行业内具有较大影响力的龙头企业。

### 3、自动化、智能化、模块化成为未来发展方向。

从整车性能的角度看，自动化和智能化是汽车发展的方向。从汽车制造的角度看，自动化生产、智能化信息采集、全流程的过程监控、模块化的零件供应是汽车制造的方向。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

本公司的业务发展目标是在当前经济形势和市场环境下，根据公司实际情况，对可预见的未来做出的计划和安排。投资者不应排除公司在将来根据经济形势变化和实际经营情况对本业务发展目标进行修正、调整和完善的可能性。

公司始终坚持“以科技兴公司，质量持续改进，生产一流产品，提供一流服务”的质量方针，坚持以市场为导向，不断优化产品结构和技术结构，充分发挥客户资源优势、研发和服务优势，为客户提供优质产品和贴身化服务，围绕现有产品不断扩大市场份额，发展成为全球范围内汽车用管路行业的领军企业。为实现上述目标，公司拟采取如下措施。

### 1、在未来可能的技术方向上做好储备。

公司将在系统集成、模块化供应方向加大探索力度。目前公司的阀总成产品已取得一汽大众、安徽大众等客户的定点，公司将在此基础上进一步加大研发力度，探索系统集成和模块化供应的其他突破口，争取获得更大的突破。

公司将在氢能源汽车用燃油分配管、CO<sub>2</sub> 新冷媒管路等领域持续探索，为后续的可能应用奠定技术基础。

### 2、加大国外市场及新客户开拓力度，在更大的市场中展开竞争。

一方面，公司将放眼全球，在世界范围内挖掘市场和机遇，以墨西哥子公司为点，以点带面，做好制度储备和人员储备，为公司进一步国际化奠定基础。

另一方面，公司在产品上不断突破，在做精原有产品的基础上，在集成模块、氢能源燃油分配管等新的领域发力，创造新的业务增长点。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、技术研发计划

技术的持续创新是公司扩大市场份额的关键，公司将继续注重创新技术的开发及产业化，使技术研发与新产品生产更好的衔接，着力开发高品质、高技术含量及高附加值的产品。

近年来，新能源汽车的快速发展，给汽车产业带来了较大的变革，公司抓住了新能源汽车发展的契机，汽车空调管路产品已应用于客户 1、蔚来、上汽集团等主机厂的多款畅销新能源车型。未来，公司一方面将持续重视传统产品新项目的研发，保护好公司产品的命脉；另一方面在集成模块、氢能源燃油分配管等新的领域发力，创造新的业务增长点。

### 2、市场开拓计划

经过多年的品牌建设，公司在汽车用管路领域逐步建立起品牌优势和客户资源优势。未来公司将借助在技术、管理和客户资源方面的优势，加强品牌建设。公司将在维护现有成熟市场、加

强重点客户服务的基础上，不断积极发展新的战略客户，提高公司产品的市场覆盖率，促进营业收入的快速增长。

公司将充分发挥墨西哥工厂的战略作用，为北美市场客户提供配套产品，推进国际化发展战略，加快生产、研发、市场的全球化布局，有效规避国际贸易壁垒，进一步提升产品的品牌影响力和核心竞争力；

公司将开拓和服务好新客户，从质量、研发、成本控制等方面来满足新客户的要求，不断加强与合作客户的粘性，做到服务一家、满意一家。

### 3、人力资源开发计划

一方面，公司面临着产能的搬迁，存在人员流失的风险；另一方面，公司规模扩大、自动化程度的提高、国际化战略的逐步实施都对人才有很高的需求。因此将采取外部招聘与内部培养相结合的方式，一方面加大外部人才招聘力度，另一个很重要的方面，公司将加大内部培训，包括一线生产人员的培训，让员工能够持续不断的学习新的技能以适应公司国际化、自动化的提高。

### 4、自动化和标准化提升计划

公司的自动化和标准化提升计划是持续和长期的。公司高水平的客户群体使公司有天然的便利能够第一时间获取行业上的技术变革信息，使得公司能够迅速反应和应对。同时，随着公司规模提升和国际化的展开，标准化和自动化的生产工艺能够保证公司产品的品质在世界的任何角落都具有的一致性。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、下游行业竞争加剧风险

当前汽车消费市场需求逐步向多元化、个性化转变，每一款新车型的生命周期正呈现出缩短的趋势，这对汽车零部件供应商的同步开发能力提出了更高要求。同时，行业内原有竞争者和新进入竞争者加大资金、技术方面的投入也会加剧整个行业的竞争程度。如果公司未来不能在日趋激烈的市场竞争中及时提高产品竞争力、紧跟整车厂新车型开发速度，则将面临产品市场份额下降的风险，进而影响公司未来发展。

### 2、搬迁风险

截止目前，上海的燃油分配管产能已全部搬迁到浙江嘉善，后续上海的空调管产能也将有序启动搬迁。在公司搬迁过程中，存在着两边运行、人员流失、产能受损等搬迁风险。

### 3、国际市场不确定性风险

近年来国际政治经济不稳定，贸易保护主义抬头，国际市场存在不确定性。

## (五) 其他

适用  不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

根据公司与客户 1 签署的协议，公司应对公司与客户 1 之间的关系（包括但不限于公司是客户 1 的货物或服务供应商），保密和/或未公开的客户 1 产品的存在、外观、功能或设计，公司向客户 1 提供或可能提供的货物或服务的过去或未来数量或价值的信息等信息予以保密。若公司违反上述保密义务，客户 1 可以要求公司向客户 1 支付高额违约金及追偿其他损失。



基于以上原因，公司在本次年度报告中，用客户 1 替代客户名称并不进一步披露与客户 1 之间的其他合作信息以避免违约损失。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

按照《公司法》、《公司章程》以及其他法律法规的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制。

1、建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了以《公司章程》为基础、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》等为主要架构的规章制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会及管理层各司其职、规范运作。截至报告期末，公司董事会由 6 位非独立董事及 3 位独立董事构成。

2、公司股东大会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对《公司章程》修订等重大事项进行了审议并作出有效决议。报告期内，公司共召开股东大会 4 次，股东大会的召集、召开和表决程序合法有效，确保所有股东能够充分行使股东权利，保障了全体股东的合法权益。

3、公司董事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、基本制度的修订、对外投资等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提交股东大会审议决定，切实发挥了董事会的作用。报告期内，公司共召开董事会会议 10 次，全体董事出席了全部董事会会议。

4、公司监事会按照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。报告期内，公司共召开监事会会议 9 次，全体监事出席了全部监事会会议。

5、公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和公司规定的要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。

6、董事会内部按照功能分别设立了战略、提名、审计和薪酬与考核四个委员会，制定了《上海汽车空调配件股份有限公司董事会战略委员会工作细则》、《上海汽车空调配件股份有限公司董事会审计委员会工作细则》、《上海汽车空调配件股份有限公司董事会提名委员会工作细则》、《上海汽车空调配件股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。报告期内，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年 年度股东大会	2023/3/30	-	-	审议通过了如下议案： 1、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于<独立董事 2022 年度述职报告>的议案》 3、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》； 4、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》； 5、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2023 年度财务预算方案>的议案》； 6、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度利润分配方案>的议案》； 7、《关于继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构的议案》； 8、《关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》； 9、《关于公司 2023 年独立董事薪酬方案的议案》； 10、《关于公司 2023 年度申请银行授信的议案》； 11、《关于公司与子公司之间互相提供担保及财务资助的议案》； 12、《关于确认 2022 年度并预计公司 2023 年度使用自有闲置资金进行现金管理的议案》；
2023 年 第一次临时股东大会	2023/4/24	-	-	审议通过了如下议案： 1、《关于换届选举公司第三届董事会非独立董事的议案》 1) 选举张朝晖为公司第三届董事会非独立董事 2) 选举龚伟为公司第三届董事会非独立董事

				<p>3) 选举 ANG HOCK GUAN (洪福源) 为公司第三届董事会非独立董事</p> <p>4) 选举邵颂阳为公司第三届董事会非独立董事</p> <p>5) 选举吴毓敏为公司第三届董事会非独立董事</p> <p>6) 选举王游沼为公司第三届董事会非独立董事</p> <p>2、《关于换届选举公司第三届董事会独立董事的议案》</p> <p>1) 选举楼狄明为公司第三届董事会独立董事</p> <p>2) 选举杨小弟为公司第三届董事会独立董事</p> <p>3) 选举牛建军为公司第三届董事会独立董事</p> <p>3、《关于换届选举公司第三届监事会股东代表监事的议案》</p> <p>1) 选举张林欢为公司第三届监事会股东代表监事</p> <p>2) 选举杨静颐为公司第三届监事会股东代表监事</p>
2023 年第二次临时股东大会	2023/7/16	-	-	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司为子公司提供担保的议案》</p>
2023 年第三次临时股东大会	2023/12/25	www.sse.com.cn	2023/12/26	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》</p> <p>2、《关于变更公司注册资本、股份数额、公司类型等、修订&lt;公司章程&gt;并办理工商变更登记的议案》</p> <p>3、《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款以实施募投项目的议案》</p> <p>4、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》</p>

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张朝晖	董事长	男	54	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
龚伟	董事	男	43	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
邵颂阳	董事	男	54	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
ANG HOCK GUAN（洪福源）	董事	男	60	2023年4月	2026年4月	5,148.62	5,148.62	0	-	-	是
吴毓敏	董事	男	47	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
王游沼	董事、总经理	男	50	2023年4月	2026年4月	370	370	0	-	200.50	否
赵炳荣	董事	男	61	2020年4月	2023年4月	0	0	0	-	-	是
楼狄明	独立董事	男	60	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	6.00	是
杨小弟	独立董事	男	72	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	6.00	否
牛建军	独立董事	男	45	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	6.00	否
张林欢	监事会主席	男	53	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
杨静颐	股东代表监事	女	41	2023年4月	2026年4月	0	0	0	-	-	是
徐洁敏	职工代表监事	女	50	2023年4月	2026年4月	43	43	0	-	48.19	否
戴明	副总经理	男	48	2023年4月	2026年4月	370	370	0	-	174.70	否
徐雯	副总经理	男	42	2023年4月	2026年4月	238.07	238.07	0	-	174.70	否
高明	董事会秘书	女	39	2023年4月	2026年4月	45	45	0	-	80.19	否

陈昀	财务总监	女	50	2023年4月	2026年4月	45	45	0	-	70.75	否
合计	/	/	/	/	/	6,259.69	6,259.69		/	767.01	/

注：洪福源系通过格洛利和迪之凯间接持有公司股份；徐洁敏、王游沼、戴明、徐雯、陈昀、高明均通过公司员工持股平台间接持有公司股份。

姓名	主要工作经历
张朝晖	张朝晖先生,男,1970年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职研究生,公司董事长。最近5年主要工作经历:2019年1月至2021年11月担任上海北华建设工程管理有限公司执行董事兼总经理、上海北华置业有限公司执行董事兼总经理。2019年1月至今担任汽空厂执行董事兼总经理、公司董事长。 张朝晖先生现兼任汽空厂执行董事兼总经理、上海日轮董事长、苏州日轮副董事长、爱斯达克董事、埃斯创董事、北华企管执行董事兼总经理、上海佐竹副董事长等多家公司职务。
龚伟	龚伟先生,男,1980年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职研究生,公司董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至2023年10月就职于汽空厂,历任投资部部门经理、副总经理。2023年10月至今任北蔡资管副总经理。2019年1月至今历任公司监事、董事。 龚伟先生现兼任华新橡塑董事、北蔡资管副总经理、莲南汽附监事、北华企管监事、上海日轮监事、苏州日轮监事等多家公司职务。
邵颂阳	邵颂阳先生,男,1969年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历,公司董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今担任汽空厂资产管理部部门经理、公司董事。 邵颂阳先生现兼任汽空厂资产管理部部门经理、新昭国际贸易(上海)有限公司董事、爱斯达克监事和埃斯创监事等多家公司职务。
ANGHOCKGUAN (洪福源)	ANGHOCKGUAN(洪福源)先生,男,1963年6月出生,新加坡国籍,大专学历,公司董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今担任格洛利东主,历任迪之凯执行董事、董事长。2022年8月至2024年3月担任新福源医学生物科技(上海)有限公司董事,2022年10月至今任上海格洛力企业管理有限公司执行董事,2022年11月至今任上海格洛利商务咨询有限公司执行董事。2019年1月至今担任公司董事。 ANGHOCKGUAN(洪福源)先生现兼任格洛利东主、迪之凯董事长、上海格洛力企业管理有限公司执行董事、上海格洛利商务咨询有限公司执行董事等多家公司职务。
吴毓敏	吴毓敏先生,男,1976年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,公司董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至2021年9月就职于浦东北蔡镇卫行村党总支委员会任书记,2021年9月至今担任浦东北蔡镇五星村党总支委员会第一书记,2021年10月至今担任莲南工贸总经理,2021年9月至2023年10月担任北蔡资管副总经理,2023年10月至今担任汽空厂副总经理,2021年11月至今担任公司董事。 吴毓敏先生现兼任汽空厂副总经理、莲南工贸总经理等公司职务。
王游沼	王游沼先生,男,1973年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学位,工程师,公司董事、总经理。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于公司,历任副总经理、常务副总经理、总经理、董事兼总经理。 王游沼先生现兼任沈阳海利特执行董事、芜湖海利特执行董事、武汉海利特执行董事、莲南汽附执行董事、浙江海利特执行董事、

	上海汽配墨西哥执行董事等多家公司职务。
楼狄明	楼狄明先生,男,1963年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士研究生学历,教授,公司独立董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于同济大学汽车学院,任教授、博士生导师。2019年11月至今担任公司独立董事。 楼狄明先生现兼任同济大学汽车学院教授、博士生导师,南昌济铃新能源科技有限责任公司董事、南昌智能新能源汽车研究院院长、江西同铃智能装备有限公司董事长、江西同铃汽车科技有限公司董事长、江西同汽研科技发展有限公司执行董事兼总经理、特百佳动力科技股份有限公司独立董事、江西济宏汽车检测有限公司执行董事、国广顺能(上海)能源科技有限公司董事、同济大学移动源后处理研究院负责人、上海氢意氢能科技有限公司监事等多家公司、单位职务。
杨小弟	杨小弟先生,男,1951年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职硕士研究生学历,高级经济师,公司独立董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今退休,自2019年11月起至今担任公司独立董事。 杨小弟先生现兼任上海驰高企业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人等职务。
牛建军	牛建军先生,男,1978年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士学位,会计学副教授,公司独立董事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于上海财经大学任讲师、副教授;2022年3月至今担任公司独立董事。 牛建军现兼任上海财经大学讲师、副教授,安徽济人药业股份有限公司独立董事、上海蒙帕智能科技股份有限公司独立董事、安徽富印新材料股份有限公司独立董事等多家公司职务。
张林欢	张林欢先生,男,1970年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,法学学士,公司监事会主席。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于北蔡资管任副总经理。2020年4月至今担任公司股东代表监事。 张林欢先生现兼任上海北蔡工业园区投资管理有限公司董事、北蔡工业董事、上海博鹭酒店管理有限责任公司执行董事、上海浦发御湾房地产开发有限公司监事、上海国地投资管理有限公司执行董事、北蔡资管副总经理等多家公司职务。
杨静颐	杨静颐女士,女,1982年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,公司监事。最近5年主要工作经历:2019年1月至2011年1月就职于红星美凯龙建设事业中心任信息合约部职员。2011年2月至今历任汽空厂投资管理部职员、战略发展部经理。2023年4月至今担任公司监事。
徐洁敏	徐洁敏女士,女,1973年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,工程师,公司职工代表监事。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于公司,任人事行政部经理。2020年4月至今担任公司职工代表监事。
戴明	戴明先生,男,1975年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,公司副总经理。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于公司,任副总经理。戴明先生现兼任浙江海利特总经理等公司职务。
徐雯	徐雯先生,男,1981年8月出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职研究生学历,公司副总经理。最近5年主要工作经历:2019年1月至今,担任公司副总经理、莲南汽附总经理。 徐雯先生现兼任莲南汽附总经理、柳州莲南执行董事兼总经理、开化莲联执行董事,上海莲聚执行事务合伙人等多家公司职务。
高明	高明女士,女,1984年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学位,公司董事会秘书。最近5年主要工作经历:2019年1月至今就职于公司,历任职员,现任董事会秘书。
赵炳荣	赵炳荣先生,男,1962年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,初中学历,公司原董事,2023年4月因公司董事会换届不再

	担任公司董事职务。最近 5 年主要工作经历:2019 年 1 月至 2022 年 9 月就职于汽空厂任监事, 2022 年 9 月退休。
--	--

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张朝晖	汽空厂	执行董事兼总经理	2019年1月	/
邵颂阳	汽空厂	资产管理部部门经理	1998年3月	/
吴毓敏	莲南工贸	法定代表人、总经理	2021年10月	/
吴毓敏	汽空厂	副总经理	2023年10月	/
ANG HOCK GUAN (洪福源)	格洛利	东主	2004年	/
ANG HOCK GUAN (洪福源)	迪之凯	董事长	2019年12月	/
杨静颐	汽空厂	战略发展部经理	2011年2月	/
赵炳荣	汽空厂	监事	2019年1月	/
在股东单位任职情况的说明	龚伟于 2023 年 1 月至 2023 年 10 月期间任汽空厂副总经理，2023 年 10 月至今不再汽空厂担任任何职务			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张朝晖	上海日轮	董事长	2020年4月	/
	苏州日轮	副董事长	2019年3月	/
	爱斯达克	董事	2019年9月	/
	埃斯创	董事	2019年2月	/
	上海佐竹	副董事长	2023年6月	/
邵颂阳	新昭国际贸易（上海）有限公司（吊销）	董事	2003年	/
	爱斯达克	监事	2022年7月	/
	埃斯创	监事	2022年11月	/
ANG HOCK GUAN (洪福源)	大连高新园区三泰生物科技有限公司（已吊销）	董事	2005年8月	/
	上海格洛力企业管理有限公司	执行董事	2022年10月	/
	上海格洛利商务咨询有限公司	执行董事	2022年11月	/
	格洛利国际公司	东主	2005年6月	/
	迪之凯国际贸易（上海）有限公司	董事长	2019年12月	/
吴毓敏	上海莲南工贸公司	总经理	2021年10月	/
楼狄明	同济大学汽车学院	教授	2000年	/
	南昌济铃新能源科技有限责任公司	董事	2020年8月	/
	南昌智能新能源汽车	院长	2019年11月	/



	研究院			
	国广顺能（上海）能源科技有限公司	董事	2022 年 7 月	/
	同济大学移动源后处理研究院	负责人	2021 年 6 月	/
	上海氢意氢能科技有限公司	监事	2024 年 2 月	/
	江西同铃智能装备有限公司	董事长	2020 年 8 月	/
	江西同铃汽车科技有限公司	董事长	2022 年 4 月	/
	江西同汽研科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2022 年 3 月	/
	江西济宏汽车检测有限公司	执行董事	2023 年 6 月	/
	特百佳动力科技股份有限公司	独立董事	2022 年 11 月	/
杨小弟	上海驰高企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 8 月	/
牛建军	上海财经大学	副教授	2007 年 7 月	/
	上海蒙帕智能科技有限公司	独立董事	2022 年 9 月	/
	中国石油大学（北京）克拉玛依校区	副教授	2018 年 8 月	/
	安徽济人药业股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月	/
	安徽富印新材料股份有限公司	独立董事	2022 年 7 月	/
张林欢	上海北蔡工业园区投资管理有限公司	董事	2019 年 8 月	/
	北蔡工业	董事	2019 年 8 月	/
	上海博鹭酒店管理有限责任公司	执行董事	2020 年 5 月	/
	上海浦发御湾房地产开发有限公司	监事	2020 年 11 月	/
	上海国地投资管理有限公司	执行董事	2021 年 2 月	/
	北蔡资管	副总经理	2016 年 7 月	/
	南京益康宁科技有限公司（吊销）	执行董事	2000 年 3 月	/
龚 伟	华新橡塑	董事	2020 年 1 月	/
	上海日轮	监事	2021 年 9 月	/
	苏州日轮	监事	2022 年 8 月	/
	北蔡资管	副总经理	2023 年 10 月	/
在其他单位任职情况的说明	以上任职情况为在公司合并范围外的公司任职情况			

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会提出建议，董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	<p>公司非独立董事张朝晖、龚伟、邵颂阳、洪福源、吴毓敏均不在公司领取董事薪酬及津贴；公司非独立董事王游沼按其在公司岗位领取薪酬，不另外领取董事津贴；公司独立董事杨小弟、楼狄明、牛建军在公司领取独立董事津贴，每人每年为人民币 6 万元（税前）。上述方案符合相关政策、法律、法规和《公司章程》的规定，公司拟订的上述方案充分考虑了公司的经营规模等实际情况、公司所处行业和地区的薪酬水平以及董事的职责，符合公司实际情况，不存在损害公司及全体股东的利益的情形。</p> <p>高级管理人员薪酬由固定薪资和年终奖（含加班费）两部分组成：其中固定薪资按已签订的《劳动合同》执行，按月发放；年终奖（含加班费）根据公司 KPI 考核体系及其在公司担任的具体职务进行考核，按照考核奖金额照实发放。上述方案符合相关政策、法律、法规和《公司章程》的规定，公司拟订的上述方案充分考虑了公司的经营规模等实际情况、公司所处行业和地区的薪酬水平以及高级管理人员的职责，有利于调动高级管理人员的积极性，促进高级管理人员勤勉尽责，促进公司提升工作效率和经营效益，符合公司实际情况及长远利益，不存在损害公司及全体股东的利益的情形。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	基本工资与年终绩效奖励相结合。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考评结果按时支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬 767.01 万元。

#### (四) 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	变动情形	变动原因
龚伟	董事	选举	换届
杨静颐	股东代表监事	选举	换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十六次会议	2023/2/20	审议通过了如下议案： 1、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》 2、《关于修订〈上海汽车空调配件股份有限公司章程（草案）（上市后适用）〉的议案》
第二届董事会第十七次会议	2023/3/10	审议通过了如下议案： 1、《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》 2、《关于〈独立董事 2022 年度述职报告〉的议案》 3、《关于〈董事会审计委员会 2022 年度履职报告〉的议案》 4、《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度总经理工作报告〉的议案》 5、《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》 6、《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2023 年度财务预算方案〉的议案》 7、《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度利润分配方案〉的议案》 8、《关于继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构的议案》 9、《关于〈2022 年度高级管理人员绩效考核〉的议案》 10、《关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》 11、《关于对公司 2022 年度关联交易予以确认的议案》 12、《关于批准并报出 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计财务报告的议案》 13、《关于批准并报出内部控制自我评价报告的议案》 14、《关于公司 2023 年独立董事薪酬方案的议案》 15、《关于公司 2023 年度申请银行授信的议案》 16、《关于公司与子公司之间互相提供担保及财务资助的议案》 17、《关于确认 2022 年度并预计公司 2023 年度使用自有闲置资金进行现金管理的议案》 18、《关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案》
第二届董事会第十八次会议	2023/4/9	审议通过了如下议案： 1、《关于换届选举公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》 1-1 选举张朝晖为公司第三届董事会非独立董事候选人 1-2 选举龚伟为公司第三届董事会非独立董事候选人 1-3 选举 ANG HOCK GUAN（洪福源）为公司第三届董事会非独立董事候选人 1-4 选举邵颂阳为公司第三届董事会非独立董事候选人

		<p>1-5 选举吴毓敏为公司第三届董事会非独立董事候选人</p> <p>1-6 选举王游沼为公司第三届董事会非独立董事候选人</p> <p>2、《关于换届选举公司第三届董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>2-1 选举楼狄明为公司第三届董事会独立董事候选人</p> <p>2-2 选举杨小弟为公司第三届董事会独立董事候选人</p> <p>2-3 选举牛建军为公司第三届董事会独立董事候选人</p> <p>3、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第三届董事会第一次会议	2023/4/29	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于选举张朝晖为公司第三届董事会董事长的议案》</p> <p>2、《关于选举公司第三届董事会专门委员会委员的议案》</p> <p>2-1 选举张朝晖、ANG HOCK GUAN（洪福源）、王游沼、杨小弟为公司战略委员会委员并委派张朝晖为主任委员</p> <p>2-2 选举杨小弟、楼狄明、龚伟为公司提名委员会委员并委派杨小弟为主任委员</p> <p>2-3 选举牛建军、楼狄明、吴毓敏为公司审计委员会委员并委派牛建军为主任委员</p> <p>2-4 选举楼狄明、牛建军、邵颂阳为公司薪酬与考核委员会委员并委派楼狄明为主任委员</p> <p>3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>3-1 聘任王游沼为公司总经理</p> <p>3-2 聘任戴明为公司副总经理</p> <p>3-3 聘任徐雯为公司副总经理</p> <p>3-4 聘任高明为公司董事会秘书</p> <p>3-5 聘任陈昀为公司财务总监</p>
第三届董事会第二次会议	2023/7/1	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于公司为子公司提供担保的议案》</p>
第三届董事会第三次会议	2023/8/3	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于确认 2020 年、2021 年、2022 年公司关联方在公司领取薪酬的议案》</p>
第三届董事会第四次会议	2023/9/8	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于批准并报出 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月三年及一期经审计财务报告的议案》</p> <p>2、《关于批准并报出内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>3、《关于对公司 2023 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》</p> <p>3-1 确认 2023 年 1-6 月公司董事、监事、高级管理人员薪酬</p> <p>3-2 确认 2023 年 1-6 月公司其他关联交易</p> <p>4、《关于确认关联自然人在公司领取薪酬的议案》</p>
第三届董事会第五次会议	2023/9/25	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于开立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》</p> <p>2、《关于与公司聘请的首次公开发行股票并上市的中介机构签署补充协议的议案》</p>
第三届董事会第六次会议	2023/10/24	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于审议公司 2023 年第三季度财务报表的议案》</p>
第三届董事会第七次会议	2023/12/7	<p>审议通过了如下议案：</p> <p>1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》</p> <p>2、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》</p> <p>3、《关于变更公司注册资本、股份数额、公司类型等、修订〈公</p>

		司章程>并办理工商变更登记的议案》 4、《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款以实施募投项目的议案》 5、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 6、《关于子公司上海莲南汽车附件有限公司业务调整及人员安置相关事宜的议案》 7、《关于提请召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》
--	--	---

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张朝晖	否	10	10	0	0	0	否	4
龚伟	否	7	7	0	0	0	否	2
邵颂阳	否	10	10	0	0	0	否	4
赵炳荣	否	3	3	0	0	0	否	2
ANG HOCK GUAN (洪福源)	否	10	10	0	0	0	否	4
吴毓敏	否	10	10	0	0	0	否	4
王游沼	否	10	10	0	0	0	否	4
楼狄明	是	10	10	0	0	0	否	4
杨小弟	是	10	10	0	0	0	否	4
牛建军	是	10	10	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	牛建军、楼狄明、吴毓敏
提名委员会	杨小弟、楼狄明、龚伟
薪酬与考核委员会	楼狄明、牛建军、邵颂阳
战略委员会	张朝晖、ANG HOCK GUAN（洪福源）、王游沼、杨小弟

## (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 28 日	1、《关于<董事会审计委员会 2022 年度履职报告>的议案》 2、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》 3、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2023 年度财务预算方案>的议案》 4、《关于<上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度利润分配方案>的议案》 5、《关于继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司审计机构的议案》 6、《关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》 7、《关于对公司 2022 年度关联交易予以确认的议案》 8、《关于批准并报出 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计财务报告的议案》 9、《关于批准并报出内部控制自我评价报告的议案》 10、《关于公司 2023 年度申请银行授信的议案》 11、《关于公司与子公司之间互相提供担保及财务资助的议案》 12、《关于确认 2022 年度并预计公司 2023 年度使用自有闲置资金进行现金管理的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议	
2023 年 8 月 3 日	《关于确认 2020 年、2021 年、2022 年公司关联方在公司领取薪酬的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议	
2023 年 8 月 29 日	1、《关于批准并报出 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月三年及一期经审计财务报告的议案》 2、《关于批准并报出内部控制自我评价报告的议案》 3、《关于对公司 2023 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》 4、《关于确认关联自然人在公司领取薪酬的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议	
2023 年 10 月 13 日	《关于审议公司 2023 年第三季度财务报表的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议	
2023 年 12 月 1 日	1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》 2、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案》 3、《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款以实	同意、无异议，并将议案提交董事会审议	

	施募投项目的议案》 4、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》		
--	--	--	--

## (三) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 2 月 15 日	《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议。	
2023 年 2 月 28 日	《关于〈上海汽车空调配件股份有限公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议。	

## (四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 2 月 28 日	《关于董事会提名委员会 2022 年度工作报告的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议。	
2023 年 4 月 4 日	《关于审查公司第三届董事会董事候选人、高级管理人员候选人的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议。	

## (五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 2 月 28 日	1、《关于〈2022 年度高级管理人员绩效考核〉的议案》 2、《关于公司 2023 年独立董事薪酬方案的议案》	同意、无异议，并将议案提交董事会审议。	

## (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	754
主要子公司在职员工的数量	566
在职员工的数量合计	1,320
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	946
销售人员	21
技术人员	119
财务人员	17
管理、行政人员	217
合计	1320

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	17
本科	114
大专	98
高中及以下	1091
合计	1320

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司在《中华人民共和国劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的指导下，以总体发展战略为依据，结合行业特征和自身经营特点，制订并完善了员工薪酬政策。员工薪酬主要由工资、年终奖、岗位津贴、加班费等项目组成。同时，为充分调动员工的积极性和发挥员工的能动性，公司实行结构化工资制度，工资主要由岗位工资、固定嘉奖、临时嘉奖、其他嘉奖、绩效工资等构成。

公司的员工薪酬政策，以外部市场环境为依据，将个人绩效与公司整体效益相结合，考虑岗位任职要求及个人综合素养对公司的相对价值，有目的、有计划地将公司员工的薪酬水平差异化，体现责任、权利和利益的对等性。此外，公司会根据定期的绩效考核情况对部分员工的薪酬进行相应的调整，为优秀员工提供奖励和晋升渠道。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

为加强公司团队建设，不断提高员工的专业技术水平和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司每年根据企业发展的实际需要制定培训计划。

在新员工培训方面，公司首先对所有新员工进行统一的岗前培训，并在员工入职后针对其具体岗位的实际情况实行以老带新的针对性培训，提升新员工的胜任能力；

在持续提升员工执业技能方面，公司为员工提供持续的和多维度的培训和学习渠道。在培训内容方面，公司在专业技能培训、环安培训、信息安全培训、质量管理培训、日常管理培训等多个方向和维度展开；在培训方式上，公司通过组织员工参加外部专业培训、参加客户组织的各项业务培训、鼓励员工参加国家和社会组织的资质培训、内部培训多种方式相结合的方式，激励员工通过各种渠道提升专业能力。公司的各项员工培训措施为公司的可持续发展、项目的顺利实施、体系管理的提升等起到了重要作用。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额	5,365.35 万元

注：公司根据生产实际，将装配等工序进行外包，公司根据外包单位完成相应工序动作的根数付费。报告期内，外包单位共完成 6316 万个工序动作。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用



报告期内，公司严格按照法律、法规和公司内部控制制度的规定执行分红政策。

报告期内公司实际分配现金股利每股 0.15 元，合计分配现金股利 3,795 万元（含税），未进行送转。

报告期内公司现金分红政策未发生变更。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	101,200,500.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	161,483,822.70
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	62.67
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	101,200,500.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	62.67

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他上市公司监管要求的规定，建立起了股东大会、董事会、监事会、经营管理层的公司治理架构，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，公司充分发挥四个专门委员会及独立董事的积极作用，充分保障了中小股东的利益，公司内部控制得到了有效执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《子公司管理制度》等法律法规及公司内部控制制度对子公司进行管理，并通过例会、经营分析会等各种方式加强与子公司的信息共享，形成了一套系统的子公司管理体系。公司实施全面预算管理，加强子公司的绩效考核，并持续完善子公司管理的体系和管理方法，持续加强对子公司的控制。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	165.77

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

公司及下属子公司不属于环保部门公示的重点排污单位，公司及下属子公司为汽车零部件制造企业，所处行业不属于高污染行业。报告期内，公司及下属子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未发生因环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司正在积极研发和验证氢能源汽车用燃油分配管，助力清洁能源在汽车行业的应用。

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10	
其中：资金（万元）	10	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汽空厂、北蔡资管、北蔡工业、六里发展、北蔡镇人民政府、华新橡塑	自公司上市之日起股份锁定 36 个月 (承诺简况参见注 1, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 9 日	是	2023.11.1-2026.10.31	是	不适用	不适用
	股份限售	格洛利、莲南工贸、上海沃蕴、上海莲聚、银来雨汇、民生投资、欣鳌蕴、迪之凯	自公司上市之日起股份锁定 12 个月	2022 年 6 月 9 日	是	2023.11.1-2024.10.31	是	不适用	不适用
	股份限售	谷章萍	股份锁定期为自取得公司股份之日(2021 年 11 月 9 日)起三十六个月或自公司上市之日起十二个月(以孰晚为准)	2022 年 6 月 9 日	是	2023.11.1-2024.11.8	是	不适用	不适用
	股份限售	ANG HOCK GUAN (洪福源)、王游沼、	自公司上市之日起股份锁定 12 个月 (承诺简况参见注 2, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 9 日	是	2023.11.1-2024.10.31	是	不适用	不适用

2023 年年度报告

	戴明、徐雯、高明、陈昀								
股份限售	徐洁敏	自公司上市之日起股份锁定 12 个月 (承诺简况参见注 3, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 9 日	是	2023.11.1-2024.10.31	是	不适用	不适用	
其他	汽空厂	锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行价 (发生除权除息的做相应调整)	2022 年 6 月 9 日	是	2026.11.1-2028.10.31	是	不适用	不适用	
其他	格洛利、迪之凯	锁定期满后两年内本公司及一致行动人累计减持的股份数量合计不超过上海汽配股份总数的 15%	2022 年 6 月 9 日	是	2024.11.1-2026.10.31	是	不适用	不适用	
其他	莲南工贸	锁定期满后两年内本公司累计减持的股份数量不超过上海汽配股份总数的 5%。	2022 年 6 月 9 日	是	2024.11.1-2026.10.31	是	不适用	不适用	
其他	上海沃蕴、欣鳌蕴	锁定期满后两年内本公司及一致行动人累计减持的股份数量合计不超过上海汽配股份总数的 6%	2022 年 6 月 9 日	是	2024.11.1-2026.10.31	是	不适用	不适用	
其他	上海莲聚	锁定期满后两年内本企业累计减持的股份数量不超过上海汽配股份总数的 4%	2022 年 6 月 9 日	是	2024.11.1-2026.10.31	是	不适用	不适用	
其他	公司、汽空厂、董事 (不含独立董事及不在公司领薪的董事)、高管	本公司/本企业/本人将严格按照《上海汽车空调配件股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年稳定股价预案》(以下简称“《稳定股价预案》”)之规定全面且有效地履行其项下的各项义务和责任。如本公司/本企业/本人未履行或未及时履行《稳定股价预案》中的各项义务, 本公司/本企业/本人将根据《稳定股价预案》中的责任追究机制及时承担相应责任。	2022 年 6 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司、汽空厂、北蔡资管、北蔡工业和六里发展、北蔡镇人民政府、董事、监事、高管、民生证券、上海市广发律师事务所、天健会计师事务所(特殊普通合伙)、坤元资产评估有限公司、北京天健兴业资产评估有限公司、江苏天健华辰资产评估	首次公开发行股票相关文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 (承诺简况参见注 4, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 20 日	是	长期	是	不适用	不适用	

2023 年年度报告

		有限公司							
	其他	公司、汽空厂、北蔡镇人民政府	欺诈发行股份回购 (承诺简况参见注 5, 承诺详情请参见招股说明书)	2023 年 2 月 20 日	是	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司、汽空厂、北蔡镇人民政府	发行人承诺: 严格执行本次公开发行并上市后适用的《章程(草案)》及《分红回报规划》中相关利润分配政策, 保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。 控股股东及实际控制人承诺: 严格执行《章程(草案)》及《分红回报规划》中相关利润分配政策, 督促相关方提出利润分配预案; 在审议利润分配预案的股东大会上, 对符合利润分配政策的利润分配预案投赞成票/敦促相关方投赞成票。	2023 年 2 月 20 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	汽空厂、北蔡镇人民政府	避免同业竞争 (承诺简况参见注 6, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	汽空厂、北蔡镇人民政府、持股 5% 以上的其他股东、董事、监事和高级管理人员	避免和规范关联交易 (承诺简况参见注 7, 承诺详情请参见招股说明书)	2022 年 6 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	汽空厂、格洛利、迪之凯、莲南工贸	如发行人及其子公司因在本次发行上市之前未按规定为员工缴纳社会保险费、住房公积金、劳务派遣事项不符合相关规定而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴或进行处罚的, 承诺人承诺对发行人及其子公司产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿, 以保证发行人及其子公司不会遭受损失。	2022 年 6 月 9 日		长期	是		
	其他	汽空厂、格洛利、迪之凯、莲南工贸	如因发行人及其下属公司自有或通过租赁等方式取得的土地、房屋权属发生争议或纠纷或利用土地、房屋不符合相关法律、法规规定等事由, 导致发行人及其下属公司无法正常使用该等土地、房屋, 或受到相关处罚、罚款等, 承诺人承诺对上海汽配及其子公司因上述情况而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿, 以保证上海汽配及其子公司不会遭受损失。	2022 年 6 月 9 日		长期	是		
与再融资相关的承诺									
与股权激励									

励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

注 1：公司控股股东汽空厂，公司控股股东汽空厂的上层股东北蔡资管、北蔡工业、六里发展，公司实际控制人北蔡镇人民政府承诺：自公司上市之日起股份锁定三十六个月，锁定期满后两年内减持的，减持价格（发生除权、除息的作相应调整）不低于发行价。上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（发生除权、除息的作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，锁定期自动延长至少 6 个月。

公司股东华新橡塑承诺：自公司上市之日起股份锁定三十六个月。

注 2：发行人董事 ANG HOCK GUAN（洪福源）、王游沼和高级管理人员戴明、徐雯、高明、陈昀承诺：自公司上市之日起股份锁定十二个月。在担任公司董事（高级管理人员）期间每年转让的直接或间接持有的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。如在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，同样遵守前述规定。锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（发生除权、除息的作相应调整）。在公司股票上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，锁定期自动延长 6 个月（发生除权、除息的作相应调整）。

注 3：发行人监事徐洁敏承诺：自公司上市之日起股份锁定十二个月内。在担任公司监事期间每年转让的直接或间接持有的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。如在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，同样遵守前述规定。

注 4：首次公开发行股票相关文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

A、发行人承诺

招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定后本公司将通过上海证券交易所以发行价并加算银行同期存款利息回购首次公开发行的全部新股。给投资者造成损失的，依据规定赔偿投资者损失。

B、控股股东及其上层股东北蔡资管、北蔡工业和六里发展承诺

招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断上海汽配是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将敦促上海汽配依法回购首次公开发行的全部新股。给投资者造成损失的，依据规定赔偿投资者损失。

C、公司实际控制人北蔡镇人民政府承诺



招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断上海汽配是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本政府将敦促上海汽配依法回购首次公开发行的全部新股。给投资者造成损失的，本政府将敦促上海汽配及负有责任的公司控股股东依法赔偿投资者损失。

**D、发行人董事、监事和高级管理人员承诺**

招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

**E、保荐机构民生证券承诺**

因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失；因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

**F、发行人律师上海市广发律师事务所承诺**

本所为发行人本次发行上市制作、出具的相关法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因上述文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成实际损失的，本所将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。

**G、发行人审计机构、验资机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：**

因本所及签字注册会计师为上海汽车空调配件股份有限公司首次公开发股票并在主板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

**H、发行人资产评估机构坤元资产评估有限公司承诺**

如因本机构为上海汽车空调配件股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等事项依法认定后，将依法赔偿投资者损失。

**I、发行人资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司、江苏天健华辰资产评估有限公司承诺：**

如本公司在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致本公司所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，导致发行人不符合法律规定的发行条件，造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，本公司将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他责任方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。

**注 5：公司及汽空厂承诺：**如本次发行被有权机关认定为欺诈发行的，公司或公司控股股东将依法对欺诈发行上市的股份进行回购和买回。若上述情形发生于公司已完成本次发行但未上市交易的阶段内，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息。若发生于公司已完成本次发行并上市交易后，公司或公司控股股东将按照《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》以及届时有效的法律法规的规定，确定回购价格。

**北蔡镇人民政府承诺：**如本次发行被有权机关认定为欺诈发行的，承诺人将敦促公司或负有责任的公司控股股东依法对欺诈发行上市的股份进行回购和买回。

注 6：汽空厂及北蔡镇人民政府承诺：本企业/单位及本企业/单位控制的其他企业目前没有任何形式从事与上海汽配构成同业竞争的业务或活动；将来不会以任何形式直接或间接从事与上海汽配业务相同或相似的业务或活动；如本企业/单位及本企业/单位控制的其他企业从第三方获得的任何商业机会与上海汽配经营的业务有竞争或有可能竞争，则本企业/单位将立即通知上海汽配，并将该商业机会无偿让与上海汽配；如本企业/单位及本企业/单位控制的其他企业未来从事的业务与上海汽配拓展后的产品或业务产生同业竞争，则本企业/单位或本企业/单位控制的其他企业将通过多种方式消除与上海汽配的同业竞争

注 7：汽空厂、北蔡镇人民政府、持股 5% 以上的其他股东、董事、监事和高级管理人员承诺：在作为上海汽配关联方期间，承诺人及附属企业将尽量避免与上海汽配之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。承诺人将严格遵守关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺人承诺不会利用关联交易损害上海汽配及其他股东的合法权益。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90（此费用为 2023 年度审计费用，不含 IPO 阶段费用）
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	盛伟明、高丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所		
财务顾问		
保荐人	民生证券股份有限公司	200（注）

注：上述保荐人报酬为保荐人对公司持续督导期间的持续督导费用（不含税）

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
永康友诚	其他	购买商品	铁芯、内外屏障等	市场化定价	根据不同产品分别定价	921.16	100.00	电汇	不适用	不适用
苏州日轮	参股子公司	购买商品	胶管、密封圈等	市场化定价	根据不同产品分别定价	9,711.61	51.86	电汇	不适用	不适用
爱斯达克公司	其他	销售商品	空调管、模具等	市场化定价	根据不同产品分别定价	38.84	0.03	电汇	不适用	不适用
苏州日轮	参股子公司	销售商品	空调管、材料等	市场化定价	根据不同产品分别定价	384.73	0.27	电汇	不适用	不适用
埃斯创	其他	销售商品	空调管、材料等	市场化定价	根据不同产品分别定价	0.55	0.00	电汇	不适用	不适用
爱斯达克	其他	租入租出	仓库	市场化定价	146,250元/月	87.75	18.79	电汇	不适用	不适用
北蔡资管	间接控股股东	租入租出	厂房	市场化定价	1.2元/m <sup>2</sup> /天	358.58	76.77	电汇	不适用	不适用
合计				/	/	11,503.21		/	/	/
大额销货退回的详细情况						不存在				
关联交易的说明						公司因实际经营需要与关联方之间开展关联交易，根据市场化定价原则定价，不存在损害公司及中小股东利益的情形。				

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
永康友诚	其他	收购股权	收购开化莲联 15% 股权	根据开化莲联截至 2023 年 9 月 30 日的净资产所对应股权转让比例确定	301.29 万人民币		333.07 万人民币	现金	不适用	无重大影响	不适用
ZILLING B.V	其他	收购股权	收购上海汽配墨西哥 20% 股权	根据转让方的出资金额 20 万美元按年化 10% (复利) 的标准计算出投资当年至今 (共计 4 年) 并取整	111.28 万人民币		30 万美元	现金	不适用	无重大影响	不适用

资产收购、出售发生的关联交易说明

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
格洛利国际公司	参股股东				0	283.31	283.31

合计				0	283.31	283.31
关联债权债务形成原因	子公司上海汽配墨西哥短期资金需求					
关联债权债务对公司的影响	无重大不利影响					

注：墨西哥汽配公司 2023 年度需向香港格洛利国际公司支付资金让渡使用费 66,262.63 元。

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

本期公司支付关键管理人员报酬 767.01 万元人民币。

公司董事会秘书高明的弟弟在公司任职并领薪，报告期内薪酬为 11.16 万元。

2023 年度公司向上海市浦东新区北蔡镇人民政府捐款 10 万元。

2023 年度公司临时向开化友诚租赁房产，支付租金 12.16 万元。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用  不适用

##### 2、 承包情况

适用  不适用

##### 3、 租赁情况

适用  不适用

#### (二) 担保情况

适用  不适用



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023年10月27日	120,008.71	28,275.41	106,572.00	78,296.59	78,296.59	22,842.64	29.17	22,842.64	29.17	0.00

注：截至 2023 年 11 月 1 日，公司以自筹资金投入募集资金项目的金额为 13,445.20 万元。2023 年 12 月 7 日公司第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 13,445.20 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截至本报告期末，前期投入尚未置换。若考虑尚未置换的前期投入，则累计投入募集资金总额为 36,287.84 万元，投入金额占比为 46.35%。

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
浙江海利特汽车空调配件有限公司年产 1910 万根汽车空调管路及其他汽车零部件产品建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023 年 10 月 27 日	否	32,162.88	32,162.88	177.09	177.09	0.55	2024 年	否	否	详见注 4		无	否	不适用
浙江海利特汽车空调配件有限公司年产 490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023 年 10 月 27 日	否	10,281.28	10,281.28	453.72	453.72	4.41	2023 年 12 月	否	否	详见注 4		无	否	不适用
浙江海利特汽车空调配件有限公司研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2023 年 10 月 27 日	否	7,852.43	7,852.43	7.94	7.94	0.10	2025 年	否	否	详见注 4		无	否	不适用
补充公司流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2023 年 10 月 27 日	否	13,000.00	13,000.00	7,229.52	7,229.52	55.61	不适用	否	/	/		不适用	否	不适用
偿还公司及子公司银行贷款	补流还贷	否	首次公开发行股票	2023 年 10 月 27 日	否	15,000.00	15,000.00	14,974.37	14,974.37	99.83	不适用	否	/	/		不适用	否	不适用
						78,296.59	78,296.59	22,842.64	22,842.64	29.17								

注 1: 浙江海利特汽车空调配件有限公司年产 1910 万根汽车空调管路及其他汽车零部件产品建设项目截至期末投入进度小于项目实际进度原因系已通过自有资金支付项目资金 8,667.04 万元尚未置换, 考虑尚未置换资金后截至期末投入进度为 27.50%

注 2: 浙江海利特汽车空调配件有限公司年产 490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品建设项目截至期末投入进度小于项目实际进度原因系已通过自有资金支付项目资金 3,585.24 万元尚未置换, 考虑尚未置换资金后截至期末投入进度为 39.28%

注 3: 浙江海利特汽车空调配件有限公司研发中心建设项目截至期末投入进度小于项目实际进度原因系已通过自有资金支付项目资金 1,192.92 万元尚未置换, 考虑尚未置换资金后截至期末投入进度为 15.29%

注 4：受上海地区偶发性经济波动因素影响，施工进度有所延误。截至 2023 年 12 月 31 日，土建工程已建设完成，年产 490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品建设项目已投入使用。

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 1 日 召开第三届董事会审计委员会第四次会议，并于 2023 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 13,445.20 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用募集资金人民币 323.14 万元置换已支付发行费用的自筹资金。本次募集资金置换时间距募集资金到账日未超过 6 个月，符合相关法律法规的要求。截止报告期末，置换工作尚未完成。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 12 月 7 日	55,000	2023 年 12 月 25 日	2024 年 12 月 24 日	8000	否

其他说明

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)
首次公开发行股票	28,275.41	8,450	29.88

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
补充流动资金	补流/还贷	28,275.41	8,450	29.88	

其他说明

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	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	25,300.00	100.00	168.89				168.89	25,468.89	75.50
1、国家持股									
2、国有法人持股			0.88				0.88	0.88	0.00
3、其他内资持股	20,258.47	80.08	167.32				167.32	20,425.79	60.54
其中：境内非国有法人持股	20,016.46	79.12	163.93				163.93	20,180.39	59.82
境内自然人持股	242.01	0.96	3.39				3.39	245.40	0.73
4、外资持股	5,041.53	19.93	0.69				0.69	5,042.22	14.95
其中：境外法人持股	5,041.53	19.93	0.69				0.69	5,042.22	14.95
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			8,264.61				8,264.61	8,264.61	24.50
1、人民币普通股			8,264.61				8,264.61	8,264.61	24.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	25,300.00	100.00	8,433.50				8,433.50	33,733.50	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年 10 月 23 日，公司首次公开发行人民币普通股 8,433.50 万股，发行后公司总股本增加至 33,733.50 万股。



## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

	本期数	上年同期数
基本每股收益	0.60	0.51
每股净资产	5.94	3.23

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海汽车空调器厂有限公司	11,191.75	/	/	11,191.75	首发限售	2026.11.1
格洛利國際公司	5,041.53	/	/	5,041.53	首发限售	2024.11.1
上海莲南工贸公司	2,737.44	/	/	2,737.44	首发限售	2024.11.1
上海沃蕴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,009.77	/	/	2,009.77	首发限售	2024.11.1
上海莲聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,375.68	/	/	1,375.68	首发限售	2024.11.1
上海银来雨汇投资中心（有限合伙）	779.38	/	/	779.38	首发限售	2024.11.1
上海华新汽车橡塑制品有限公司	724.35	/	/	724.35	首发限售	2026.11.1
迪之凯国际贸易（上海）有限公司	707.09	/	/	707.09	首发限售	2024.11.1
民生股权投资基金管理有限公司	325.00	/	/	325.00	首发限售	2024.11.1
谷章萍	242.01	/	/	242.01	首发限售	2024.11.9
上海欣鳌蕴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	166.00	/	/	166.00	首发限售	2024.11.1
网下发行有限售条件股份的持有者	0.00	0.00	168.89	168.89	首发限售	2024.5.6
合计	25,300.00	0.00	168.89	25,468.89	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
-------------	------	-----------	------	------	----------	--------

普通股股票类						
人民币普通股	2023 年 10 月 23 日	14.23 元/股	8,433.50	2023 年 11 月 1 日	8,433.50	
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2023 年 10 月 23 日，公司首次公开发行人民币普通股 8,433.50 万股股份并于 2023 年 11 月 1 日上市。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2023 年 10 月 23 日，公司首次公开发行人民币普通股 8,433.50 万股股份，本次发行完成后，公司总股本由 25300 万股增加至 33733.50 万股，控股股东上汽厂的直接持股比例从 44.24% 下降到 33.18%。

报告期期初，公司资产总额 15.93 亿元、负债总额 7.75 亿元，所有者权益总额 8.18 亿元；本报告期末，公司资产总额 28.30 亿元，负债总额 8.26 亿元，所有者权益总额 20.04 亿元。

## （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,812
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,378
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：万股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
上海汽车空调器厂有限公司		11,191.75	33.18	11,191.75	无		境内非 国有法 人

格洛利國際公司		5,041.53	14.95	5,041.53	无	境外法人
上海莲南工贸公司		2,737.44	8.11	2,737.44	无	境内非国有法人
上海沃蕴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		2,009.77	5.96	2,009.77	无	境内非国有法人
上海莲聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		1,375.68	4.08	1,375.68	无	境内非国有法人
上海银来雨汇投资中心（有限合伙）		779.38	2.31	779.38	无	境内非国有法人
上海华新汽车橡塑制品有限公司		724.35	2.15	724.35	无	境内非国有法人
迪之凯国际贸易（上海）有限公司		707.09	2.10	707.09	无	境内非国有法人
民生股权投资基金管理有限公司		325.00	0.96	325.00	无	境内非国有法人
谷章萍		242.01	0.72	242.01	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	74.90	人民币普通股	74.90			
平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	67.86	人民币普通股	67.86			
东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	57.42	人民币普通股	57.42			
BARCLAYS BANK PLC	52.63	人民币普通股	52.63			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	51.52	人民币普通股	51.52			
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	46.96	人民币普通股	46.96			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	46.40	人民币普通股	46.40			
UBS AG	42.22	人民币普通股	42.22			
苏毅	39.94	人民币普通股	39.94			
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	38.91	人民币普通股	38.91			
前十名股东中回购专户情况说明						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明						

上述股东关联关系或一致行动的说明	格洛利国际公司与迪之凯国际贸易（上海）有限公司系一致行动人
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海汽车空调器厂有限公司	11,191.75	2026.11.1		自公司上市之日起股份锁定 36 个月
2	格洛利國際公司	5,041.53	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
3	上海莲南工贸公司	2,737.44	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
4	上海沃蕴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,009.77	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
5	上海莲聚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,375.68	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
6	上海银来雨汇投资中心（有限合伙）	779.38	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
7	上海华新汽车橡塑制品有限公司	724.35	2026.11.1		自公司上市之日起股份锁定 36 个月
8	迪之凯国际贸易（上海）有限公司	707.09	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
9	民生股权投资基金管理有限公司	325.00	2024.11.1		自公司上市之日起股份锁定 12 个月
10	谷章萍	242.01	2024.11.9		股份锁定期为自取得公司股份之日（2021 年 11 月 9 日）起三十六个月或自公司上市之日起十二个月（以孰晚为准）
上述股东关联关系或一致行动的说明		格洛利国际公司与迪之凯国际贸易（上海）有限公司系一致行动人			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海汽车空调器厂有限公司
单位负责人或法定代表人	张朝晖
成立日期	1990 年 7 月 28 日
主要经营业务	对外股权投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

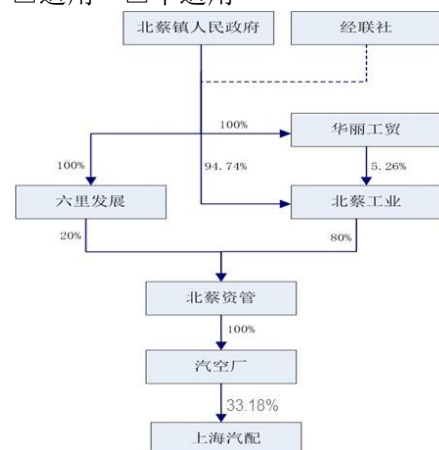
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

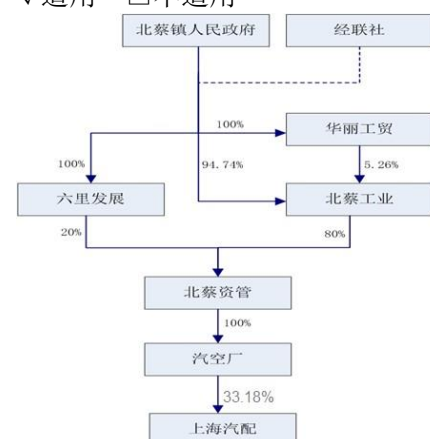
□适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海市浦东新区北蔡镇人民政府
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	

其他情况说明

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、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%以上**适用 不适用**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
格洛利国际公司	ANG HOCK GUAN (洪福源)	1992 年 6 月 1 日	/	/	股权投资
情况说明					

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天健审〔2024〕2092号

上海汽车空调配件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海汽车空调配件股份有限公司（以下简称上海汽配公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海汽配公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1 和十四(二)。

上海汽配公司的主营业务是汽车空调管路、汽车发动机燃油管等产品的研发、生产和销售。2023 年度，上海汽配公司的营业收入为人民币 190,854.08 万元。

由于营业收入是上海汽配公司关键业绩指标之一，可能存在上海汽配公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品发货单、客户签收单和买方确认结算单等；对于出口收入，获取电子口岸信息，核对账面记录，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、客户签收单和销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 实施截止测试，选取资产负债表日前后确认的收入项目，核对至产品发货单、客户签收单、买方确认结算单和货运提单等支持性文件，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)和五(一)4。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海汽配公司应收账款账面余额为人民币 57,213.29 万元，坏账准备为人民币 2,937.25 万元，账面价值为人民币 54,276.04 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

上海汽配公司治理层（以下简称治理层）负责监督上海汽配公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海汽配公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海汽配公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：盛伟明

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：高丽

二〇二四年四月二十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海汽车空调配件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,118,004,552.25	218,333,706.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1827.25	
衍生金融资产			
应收票据		38,333,167.37	55,435,233.33
应收账款		542,760,381.08	443,549,264.82
应收款项融资		36,134,580.35	28,094,408.35
预付款项		11,014,954.31	9,858,524.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		14,938,439.95	1,827,553.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		288,835,434.97	236,823,730.81
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		50,799,270.99	15,292,833.47
流动资产合计		2,100,822,608.52	1,009,215,255.76
<b>非流动资产：</b>			
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		89,933,280.31	98,971,070.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		350,365,200.46	237,711,802.92

在建工程		189,473,373.97	180,144,845.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,116,515.39	10,672,465.36
无形资产		38,191,306.02	37,795,284.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,408,818.68	5,773,301.28
递延所得税资产		10,839,056.19	7,637,295.22
其他非流动资产		6,614,860.78	5,133,624.33
非流动资产合计		728,942,411.80	583,839,689.20
资产总计		2,829,765,020.32	1,593,054,944.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		49,950,062.32	180,169,583.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		524,158,828.57	441,363,806.63
预收款项			
合同负债		514,376.48	418,062.47
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		37,511,401.24	32,953,422.14
应交税费		19,301,093.44	14,131,985.05
其他应付款		7,653,880.04	5,523,043.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,643,370.97	7,290,805.90
其他流动负债		8,276,360.54	3,610,847.23
流动负债合计		658,009,373.60	685,461,556.43
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		132,983,247.81	79,743,655.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,583,489.80	3,939,395.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,424,309.84	5,579,852.84

递延所得税负债			124,597.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		167,991,047.45	89,387,500.49
负债合计		826,000,421.05	774,849,056.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		337,335,000.00	253,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,255,668,746.68	274,601,631.79
减：库存股			
其他综合收益		210,426.85	71,671.19
专项储备			
盈余公积		89,582,434.69	74,200,516.65
一般风险准备			
未分配利润		320,092,301.83	211,940,397.17
归属于母公司所有者权（或股东权益）合计		2,002,888,910.05	813,814,216.80
少数股东权益		875,689.22	4,391,671.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,003,764,599.27	818,205,888.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,829,765,020.32	1,593,054,944.96

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海汽车空调配件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		788,220,886.14	103,401,589.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			2,322,750.00
应收账款		516,488,634.11	365,613,457.71
应收款项融资		36,115,415.55	28,094,408.35
预付款项		11,182,141.15	7,756,807.51
其他应收款		82,406,225.98	482,139.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		101,291,731.48	99,334,497.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		180,234.32	
流动资产合计		1,535,885,268.73	607,005,649.53
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		641,275,229.65	471,275,229.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		103,869,956.42	114,566,214.00
在建工程		271,607.62	371,025.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,291,600.32	3,001,549.59
无形资产		6,889,654.86	7,699,121.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,397,937.52	4,720,697.20
递延所得税资产		6,159,323.44	4,247,696.71
其他非流动资产		2,494,791.36	1,252,426.33
非流动资产合计		763,650,101.19	607,133,960.33
资产总计		2,299,535,369.92	1,214,139,609.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,022,916.67	180,169,583.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		281,167,507.18	234,550,309.35
预收款项			
合同负债		513,552.72	416,238.71
应付职工薪酬		26,245,191.18	22,023,694.86
应交税费		8,072,314.61	5,962,561.59
其他应付款		2,352,875.49	5,047,826.98
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		1,783,840.81	2,836,330.3
其他流动负债		8,276,253.45	3,610,610.14
流动负债合计		358,434,452.11	454,617,155.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			932,358.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,910,139.50	2,863,851.50
递延所得税负债			124,597.15
其他非流动负债			

非流动负债合计		3,910,139.50	3,920,806.75
负债合计		362,344,591.61	458,537,962.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		337,335,000.00	253,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,276,625,005.39	295,240,055.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,202,280.32	56,820,362.28
未分配利润		251,028,492.60	150,541,230.2
所有者权益（或股东权益）合计		1,937,190,778.31	755,601,647.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,299,535,369.92	1,214,139,609.86

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,908,540,816.12	1,636,230,494.51
其中：营业收入		1,908,540,816.12	1,636,230,494.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,735,258,438.60	1,499,637,384.18
其中：营业成本		1,512,177,971.43	1,317,014,863.08
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		9,530,798.31	7,309,741.42
销售费用		32,040,034.49	28,910,764.73
管理费用		125,665,594.15	85,492,771.14
研发费用		59,488,138.59	62,189,328.77
财务费用		-3,644,098.37	-1,280,084.96
其中：利息费用		6,387,919.46	6,295,827.92
利息收入		1,965,355.74	1,652,137.18
加：其他收益		3,366,688.11	3,956,734.49
投资收益（损失以“-”号填列）		11,263,750.74	12,332,833.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,261,015.12	12,137,434.17



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）		1,827.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,919,691.22	-3,441,059.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,264,619.78	-10,532,772.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		112,068.33	-473,498.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,842,400.95	138,435,347.88
加：营业外收入		1,089,178.18	3,473,136.14
减：营业外支出		1,783,921.53	932,034.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,147,657.60	140,976,449.28
减：所得税费用		19,201,772.64	12,487,457.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,945,884.96	128,488,991.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		161,721,554.23	135,010,104.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,669.27	-6,521,113.09
（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）		161,483,822.70	129,475,371.52
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-537,937.74	-986,379.95
六、其他综合收益的税后净额		173,566.25	673,901.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		138,755.66	538,743.07
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		138,755.66	538,743.07
（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		138,755.66	538,743.07
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		34,810.59	135,158.2
七、综合收益总额		161,119,451.21	129,162,892.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		161,622,578.36	130,014,114.59
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-503,127.15	-851,221.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.60	0.51

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.51
-----------------	--	------	------

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		1,529,440,280.25	1,316,036,204.14
减：营业成本		1,266,195,618.25	1,094,701,926.6
税金及附加		5,888,783.99	4,123,578.57
销售费用		24,094,794.79	22,310,693.51
管理费用		53,859,861.08	49,722,467.87
研发费用		40,413,176.50	46,492,323.47
财务费用		3,635,779.49	1,344,301.6
其中：利息费用		5,271,827.35	5,701,552.29
利息收入		1,339,968.2	1,210,633.86
加：其他收益		2,454,669.3	1,718,147.74
投资收益（损失以“-”号填列）		41,355,435.79	43,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,885,645.35	-4,266,737.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-452,374.55	-342,586.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,283,942.81	2,841,040.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,108,294.15	140,290,776.93
加：营业外收入		341,432.15	148,773.30
减：营业外支出		779,359.22	313,372.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,670,367.08	140,126,177.91
减：所得税费用		13,851,186.64	7,785,847.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		153,819,180.44	132,340,330.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,819,180.44	132,340,330.02
（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			
（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		153,819,180.44	132,340,330.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,775,728,235.38	1,556,914,059.94
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		26,797,436.75	11,605,842.02
收到其他与经营活动有关的现金		6,968,787.01	9,467,419.97
经营活动现金流入小计		1,809,494,459.14	1,577,987,321.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,340,732,459.05	1,133,514,623.44
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			
支付给职工及为职工支付的现金		244,268,951.65	209,113,123.39
支付的各项税费		59,074,556.78	36,882,215.05
支付其他与经营活动有关的现金		69,015,261.08	61,234,188.04
经营活动现金流出小计		1,713,091,228.56	1,440,744,149.92
经营活动产生的现金流量净额		96,403,230.58	137,243,172.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,002,735.62	16,539,633.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,221,972.11	816,690.98
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		9,224,707.73	17,356,324.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		133,482,253.47	136,470,128.74

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		133,482,253.47	136,470,128.74
投资活动产生的现金流量净额		-124,257,545.74	-119,113,804.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,091,079,215.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		201,060,000.00	259,624,440.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,833,079.99	8,064,637.50
筹资活动现金流入小计		1,294,972,295.49	267,689,077.50
偿还债务支付的现金		278,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,838,312.47	70,357,986.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		69,665,781.27	13,357,624.94
筹资活动现金流出小计		396,504,093.74	233,715,611.06
筹资活动产生的现金流量净额		898,468,201.75	33,973,466.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,506,959.03	6,646,354.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		877,120,845.62	58,749,188.40
加：期初现金及现金等价物余额		218,333,706.63	159,584,518.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,095,454,552.25	218,333,706.63

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,242,406,107.49	1,128,639,898.32
收到的税费返还		19,028,986.10	10,920,927.24
收到其他与经营活动有关的现金		5,002,123.33	5,904,024.25
经营活动现金流入小计		1,266,437,216.92	1,145,464,849.81
购买商品、接受劳务支付的现金		997,087,229.13	855,545,947.48
支付给职工及为职工支付的现金		129,266,122.14	123,558,952.27
支付的各项税费		23,427,726.76	17,583,535.51
支付其他与经营活动有关的现金		44,449,609.72	45,315,680.37
经营活动现金流出小计		1,194,230,687.75	1,042,004,115.63
经营活动产生的现金流量净额		72,206,529.17	103,460,734.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		32,835,939.93	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		148,700.00	7,711,571.82
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		32,984,639.93	37,711,571.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,616,920.62	23,655,930.97
投资支付的现金		170,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		76,996,975.16	
投资活动现金流出小计		273,613,895.78	33,655,930.97
投资活动产生的现金流量净额		-240,629,255.85	4,055,640.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,091,079,215.50	
取得借款收到的现金		119,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	8,064,637.50
筹资活动现金流入小计		1,230,079,215.50	158,064,637.50
偿还债务支付的现金		278,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,104,667.04	68,096,987.50
支付其他与筹资活动有关的现金		78,662,649.56	25,334,831.48
筹资活动现金流出小计		399,767,316.60	243,431,818.98
筹资活动产生的现金流量净额		830,311,898.90	-85,367,181.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		380,124.85	3,615,496.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		662,269,297.07	25,764,690.31
加：期初现金及现金等价物余额		103,401,589.07	77,636,898.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		765,670,886.14	103,401,589.07

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	253,000,000.00				274,601,631.79		71,671.19		74,200,516.65		211,940,397.17		813,814,216.80	4,391,671.24	818,205,888.04
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	253,000,000.00				274,601,631.79		71,671.19		74,200,516.65		211,940,397.17		813,814,216.80	4,391,671.24	818,205,888.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	84,335,000.00				981,067,114.89		138,755.66		15,381,918.04		108,151,904.66		1,189,074,693.25	-3,515,982.02	1,185,558,711.23
(一)综合收益总额							138,755.66				161,483,822.70		161,622,578.36	-503,127.15	161,119,451.21
(二)所有者投入和减少资本	84,335,000.00				981,384,950.02								1,065,719,950.02		1,065,719,950.02
1. 所有者投入的普通股	84,335,000.00				981,384,950.02								1,065,719,950.02		1,065,719,950.02
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									15,381,918.04		-53,331,918.04		-37,950,000.00		-37,950,000.00
1. 提取盈余公积									15,381,918.04		-15,381,918.04				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-37,950,000.00		-37,950,000.00		-37,950,000.00
4. 其他															



2023 年年度报告

额(减少以“—”号填列)													
(一)综合收益总额					538,743.07				129,475,371.52		130,014,114.59	-851,221.75	129,162,892.84
(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						13,234,033.00		-76,484,033.00		-63,250,000.00			-63,250,000.00
1.提取盈余公积						13,234,033.00		-13,234,033.00		0.00			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配								-63,250,000.00		-63,250,000.00			-63,250,000.00
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	253,000,000.00				274,601,631.79		71,671.19	74,200,516.65	211,940,397.17		813,814,216.80	4,391,671.24	818,205,888.04

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀



**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	253,000,000.00				295,240,055.37				56,820,362.28	150,541,230.20	755,601,647.85
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,000,000.00				295,240,055.37				56,820,362.28	150,541,230.20	755,601,647.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	84,335,000.00				981,384,950.02				15,381,918.04	100,487,262.40	1,181,589,130.46
(一) 综合收益总额										153,819,180.44	153,819,180.44
(二) 所有者投入和减少资本	84,335,000.00				981,384,950.02						1,065,719,950.02
1. 所有者投入的普通股	84,335,000.00				981,384,950.02						1,065,719,950.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									15,381,918.04	-53,331,918.04	-37,950,000.00
1. 提取盈余公积									15,381,918.04	-15,381,918.04	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-37,950,000.00	-37,950,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	337,335,000.00				1,276,625,005.39				72,202,280.32	251,028,492.60	1,937,190,778.31

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	253,000,000.00				295,240,055.37				43,586,329.28	94,684,933.18	686,511,317.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,000,000.00				295,240,055.37				43,586,329.28	94,684,933.18	686,511,317.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									13,234,033.00	55,856,297.02	69,090,330.02
（一）综合收益总额										132,340,330.02	132,340,330.02
（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									13,234,033.00	-76,484,033.00	-63,250,000.00
1. 提取盈余公积									13,234,033.00	-13,234,033.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,250,000.00	-63,250,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2023 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	253,000,000.00				295,240,055.37				56,820,362.28	150,541,230.2	755,601,647.85

公司负责人：张朝晖

主管会计工作负责人：陈昀

会计机构负责人：陈昀

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海汽车空调配件股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原上海汽车空调配件有限公司（以下简称上海汽配有限公司），上海汽配有限公司系由上海市川沙县北蔡实业公司、上海汽车空调器厂有限公司（以下简称上海空调器厂，原名上海汽车空调器厂）和香港格洛利国际公司（HONGKONG WUS FIRM & CO.）出资设立的中外合资经营企业，于 1992 年 7 月 8 日登记注册。上海汽配有限公司以 2017 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2017 年 8 月 25 日在上海市工商行政管理局完成变更登记手续，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310115607249670N 的营业执照，注册资本 33,733.50 万元，股份总数 33,733.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 254,688,940 股；无限售条件的流通股份 A 股 82,646,060 股。公司股票已于 2023 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车空调管路、汽车发动机燃油分配管等产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 22 日第三届第八次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本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

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司上海汽车空调配件（墨西哥）可变资本股份有限公司（SHANGHAI AUTOMOBILE AIR CONDITIONER ACCESSORIES DE MEXICO

S.A. DE C.V.，以下简称墨西哥汽配公司）从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币比索为记账本位币。

## 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
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程。
重要的投资活动现金流量	公司将收到或支付投资活动有关的现金超过资产总额 5%的项目认定为重要的投资活动现金流量表项目。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10%的子公司认定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的联营企业	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10%的联营企业认定为重要联营企业。
重要的承诺事项	公司将财务承诺及其他单项影响金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要的承诺事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况及其他单项影响金额超过资产总额 0.3%的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项。

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

□适用 √不适用

**9. 现金及现金等价物的确定标准**

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

**10. 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

**1. 外币业务折算**

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

**2. 外币财务报表折算**

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

**11. 金融工具**

√适用 □不适用

**1. 金融资产和金融负债的分类**

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

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

**2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件****(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

**(2) 金融资产的后续计量方法****1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；  
② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

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

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

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



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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收银行承兑汇票：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收商业承兑汇票：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

具体参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收账款”

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收商业承兑汇票的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑 汇票预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	60.00	60.00	60.00
4年以上	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票/应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### (3) 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

自款项实际发生的月份起算。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

会计处理方法参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

自款项实际发生的月份起算。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**4. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：**(1)** 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：**(1)** 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；**(2)** 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动

资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营的认定标准：满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的列报方法：公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

##### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1) 个别财务报表

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

###### 2) 合并财务报表

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

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

##### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

###### 2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5	5.00%	19.00-23.75%

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	验收达到预定可使用状态或交付使用
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额



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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 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

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40 年、50 年，工业用地土地使用权有效期为 50 年、国有建设用地土地使用权有效期为 40 年	直线法
软件使用权	5-10 年，预计可使用年限	直线法
专利权及其他	10 年，预计可使用年限	直线法

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

###### 1、 研发支出的归集范围

###### (1) 人员人工费用

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

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

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

###### (2) 直接投入费用

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

**(3) 折旧费用与长期待摊费用**

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

**(4) 无形资产摊销费用**

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

**(5) 设计费用**

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

**(6) 装备调试费用与试验费用**

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

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

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

**(7) 委托外部研究开发费用**

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

**(8) 其他费用**

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

**2、会计处理方法**

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

**27. 长期资产减值**

适用  不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用

寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 31. 预计负债

适用 不适用

## 32. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

**(3) 修改、终止股份支付计划**

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1. 收入确认原则**

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

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

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

**2. 收入计量原则**

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车空调管路、燃油分配管等产品。公司主要收入确认方法如下：

#### (1) 国内销售

1) 按照合同约定由本公司将产品运至约定交货地点或由买方自行提货的，在货物交付买方经验收确认并取得签收单后，确认产品销售收入；

2) 采用寄售销售模式的，本公司将产品运抵寄售仓，买方按需自寄售仓领用，本公司在买方实际领用并取得相应的买方确认结算单时确认产品销售收入。

#### (2) 出口销售

1) 采用 EXW 条款的，本公司在买方指定承运人上门提货并取得签收单时确认产品销售收入；

2) 采用 FOB 条款的，本公司将产品按照合同规定办理出口报关手续并取得提单时确认产品销售收入；

3) 采用 DDU、DDP 和 DAP 条款的，本公司在产品交付至买方指定收货地点时确认产品销售收入；

4) 采用 FCA 条款的，本公司将产品在买方指定地点交付予买方指定承运人并办理报关手续取得提单时确认产品销售收入。

### (2). 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

适用  不适用

### 35. 合同成本

适用  不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司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且同时满足下列条件的，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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价

减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

#### (3) 售后租回

##### 1) 公司作为承租人

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



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

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

## 2) 公司作为出租人

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

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

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	/	/

其他说明

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、16% 注 1
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%

注 1：子公司墨西哥汽配公司增值税税率为 16%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、上海莲南汽车附件有限公司（以下简称上海莲南公司）	15%
芜湖海利特汽车空调配件有限公司（原名芜湖上汽空汽车空调配件有限公司，以下简称芜湖海利特公司）、开化莲联新能源科技有限公司（以下简称开化莲联公司）、柳州莲南汽车零部件有限公司（以下简称柳州莲南公司）	20%
墨西哥汽配公司	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于 2021 年 12 月通过高新技术企业复审，子公司上海莲南公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业复审，上述资格有效期均为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2023 年度本公司及子公司上海莲南公司企业所得税减按 15%的税率计缴。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》《企业所得税法实施条例》《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）等规

定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。子公司武汉海利特汽车空调配件有限公司（以下简称武汉海利特公司）2023 年度享受残疾人员工资加计扣除税收优惠。

（3）2023 年度子公司柳州莲南公司、芜湖海利特公司、开化莲联公司符合小型微利企业申报条件，适用小型微利企业税收优惠政策。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 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。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。

（4）根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，小型微利企业可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。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 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。子公司柳州莲南公司、芜湖海利特公司、开化莲联公司符合小型微利企业申报条件，适用上述税收优惠政策。

（5）根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。子公司芜湖海利特公司本期享受增值税加计抵减优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,443.16	43,244.16
银行存款	1,095,431,109.09	218,290,462.47
其他货币资金	22,550,000.00	
存放财务公司存款	/	/
合计	1,118,004,552.25	218,333,706.63
其中：存放在境外的款项总额	1,999,635.79	6,917,799.43

其他说明

期末其他货币资金中 22,550,000.00 元系使用受限的质押借款保证金。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,827.25		/
其中：			
衍生金融资产	1,827.25		/
合计	1,827.25		/

其他说明：

√适用 □不适用

期末衍生金融资产系人民币对外汇期权形成

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,333,167.37	53,112,483.33
商业承兑票据		2,322,750.00
合计	38,333,167.37	55,435,233.33

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,705,543.27	
商业承兑票据		
合计	5,705,543.27	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	38,333,167.37	100.00			38,333,167.37	55,557,483.33	100.00	122,250.00	0.22	55,435,233.33
其中：										
银行承兑汇票	38,333,167.37	100.00			38,333,167.37	53,112,483.33	95.60			53,112,483.33
商业承兑汇票						2,445,000.00	4.40	122,250.00	5.00	2,322,750.00
合计	38,333,167.37	100.00			38,333,167.37	55,557,483.33	100.00	122,250.00	0.22	55,435,233.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	38,333,167.37		
合计	38,333,167.37		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按组合计提坏账准备	122,250.00	-122,250.00				
合计	122,250.00	-122,250.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	566,236,260.65	464,491,459.93
1 年以内小计	566,236,260.65	464,491,459.93
1 至 2 年	5,251,065.35	1,877,259.89
2 至 3 年	104,153.67	1,444,567.19
3 年以上	541,421.53	1,781,773.29
3 至 4 年	92,667.71	1,535,213.87
4 至以上	448,753.82	246,559.42
合计	572,132,901.20	469,595,060.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	287,182.00	0.05	287,182.00	100.00		2,081,346.90	0.44	2,081,346.90	100.00	
按组合计提坏账准备	571,845,719.20	99.95	29,085,338.12	5.09	542,760,381.08	467,513,713.40	99.56	23,964,448.58	5.13	443,549,264.82
合计	572,132,901.20	100.00	29,372,520.12	5.13	542,760,381.08	469,595,060.30	100.00	26,045,795.48	5.55	443,549,264.82



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京越博电驱动系统有限公司	287,182.00	287,182.00	100	被法院公布为失信被执行人,预计款项无法收回
合计	287,182.00	287,182.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	566,236,260.65	28,311,813.03	5.00
1-2年	5,251,065.35	525,106.54	10.00
2-3年	104,153.67	31,246.10	30.00
3-4年	92,667.71	55,600.63	60.00
4年以上	161,571.82	161,571.82	100.00
合计	571,845,719.20	29,085,338.12	5.09

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
单项计提坏账准备	2,081,346.90			1,794,164.90		287,182.00
按组合计提坏账准备	23,964,448.58	5,115,997.76			4,891.78	29,085,338.12
合计	26,045,795.48	5,115,997.76		1,794,164.90	4,891.78	29,372,520.12

注:其他变动系子公司墨西哥汽配公司外币报表折算引起的坏账准备的增加

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明：

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,794,164.90

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(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**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
联合汽车电子有限公司	92,822,580.66		92,822,580.66	16.22	4,641,129.03
客户 1 境内公司	62,561,814.35		62,561,814.35	10.93	3,128,090.72
上汽通用汽车有限公司	46,390,288.89		46,390,288.89	8.11	2,321,599.86
GENERAL MOTORS DE MEXICO SA DE CV	34,056,844.69		34,056,844.69	5.95	1,702,842.23
客户 1 境外公司	33,711,153.65		33,711,153.65	5.89	1,685,557.68
合计	269,542,682.24		269,542,682.24	47.10	13,479,219.52

其他说明

其他说明：

适用  不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用  不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用  不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用  不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,134,580.35	28,094,408.35
合计	36,134,580.35	28,094,408.35

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	51,764,488.66	
合计	51,764,488.66	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	36,134,580.35	100.00			36,134,580.35	28,094,408.35	100.00			28,094,408.35
其中：										
银行承兑汇票	36,134,580.35	100.00			36,134,580.35	28,094,408.35	100.00			28,094,408.35
合计	36,134,580.35	100.00			36,134,580.35	28,094,408.35	100.00			28,094,408.35

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	36,134,580.35		
合计	36,134,580.35		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

#### (8). 其他说明:

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,812,458.36	98.16	9,675,108.61	98.14
1 至 2 年	64,561.86	0.59	47,289.64	0.48
2 至 3 年	38,676.48	0.35	54,273.57	0.55
3 至 4 年	24,403.45	0.22	332.22	0.00
4 年以上	74,854.16	0.68	81,520.94	0.83
合计	11,014,954.31	100.00	9,858,524.98	100.00

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

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
RG WORLD WIDE SA DE CV	2,822,224.88	25.62
Fujikoki Czech S.R.O.	2,355,757.96	21.39
大连瑞兴国际贸易有限公司	1,980,000.00	17.98
Freudenberg FST GmbH	1,030,662.05	9.36
中华人民共和国上海浦江海关	834,671.61	7.58
合计	9,023,316.50	81.93

其他说明

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,298,805.19	
其他应收款	2,639,634.76	1,827,553.37
合计	14,938,439.95	1,827,553.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海日轮汽车配件有限公司（以下简称上海日轮公司）	12,298,805.19	
合计	12,298,805.19	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,244,418.82	224,557.03
1 年以内小计	2,244,418.82	224,557.03
1 至 2 年	81,056.58	1,427,951.07
2 至 3 年	594,172.37	366,413.27
3 年以上	785,754.77	1,000,695.87
3 至 4 年	46,413.27	181,447.37
4 年以上	739,341.50	819,248.50
合计	3,705,402.54	3,019,617.24

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,570,193.73	2,846,513.56
备用金	83,020.00	35,615.67
其他	52,188.81	137,488.01
合计	3,705,402.54	3,019,617.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023年1月1日余额	11,227.86	142,795.11	1,038,040.90	1,192,063.87
2023年1月1日余额在 本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-4,052.83	4,052.83		
--转入第三阶段		-59,417.24	59,417.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	103,823.55	-20,837.60	-157,042.49	-74,056.54
本期转回				
本期核销		-57,230.00		-57,230.00

其他变动	1,222.37	-1,257.44	5,025.52	4,990.45
2023年12月31日余额	112,220.95	8,105.66	945,441.17	1,065,767.78

注：其他变动系子公司墨西哥汽配公司期末外币报表折算引起的坏账准备的变动

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄 1 年以内的其他应收款划分为第一阶段，账龄 1-2 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 2 年以上的其他应收款划分为第三阶段。1 年以内计提比例为 5%、1-2 年为 10%、2 年以上为第三阶段，计提比例为 68.51%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	1,192,063.87	-74,056.54		-57,230.00	4,990.45	1,065,767.78
合计	1,192,063.87	-74,056.54		-57,230.00	4,990.45	1,065,767.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	57,230.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
VIE VERTE	1,235,284.70	33.34	押金保证金	1 年以内	61,764.24
佛山市驰悦仓储物流有限公司	400,000.00	10.80	押金保证金	2-3 年	120,000.00
浦京德朗(佛山)科技产业发展有限公司	292,767.06	7.90	押金保证金	1 年以内	14,638.35
GRUPO CORPORATIVO JERPLAN SA DE CV	227,115.47	6.13	押金保证金	1 年以内 21,643.38 元, 1-2 年 21,351.73 元, 2-3 年 184,120.36 元	58,453.45
武汉伊世实业有限公司	224,213.28	6.05	押金保证金	4 年以上	224,213.28
合计	2,379,380.51	64.22	/	/	479,069.32

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	139,512,426.55	3,648,572.09	135,863,854.46	116,208,704.33	2,999,694.93	113,209,009.40
在产品	39,621,372.22		39,621,372.22	28,163,201.47		28,163,201.47
库存商品	98,966,503.55	3,985,759.78	94,980,743.77	89,258,230.92	7,306,035.30	81,952,195.62
合同履约成本				300,000.00		300,000.00
发出商品	16,525,540.96		16,525,540.96	11,969,580.17		11,969,580.17
低值易耗品	1,843,923.56		1,843,923.56	1,229,744.15		1,229,744.15
合计	296,469,766.84	7,634,331.87	288,835,434.97	247,129,461.04	10,305,730.23	236,823,730.81

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	2,999,694.93	2,123,067.11		1,474,189.95		3,648,572.09
库存商品	7,306,035.30	141,552.67		3,461,828.19		3,985,759.78
合计	10,305,730.23	2,264,619.78		4,936,018.14		7,634,331.87

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

原材料：本期将已计提存货跌价准备的存货报废、耗用或售出

库存商品：本期将已计提存货跌价准备的存货报废、耗用或售出

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

11、 持有待售资产

适用  不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用  不适用

一年内到期的债权投资

适用  不适用

一年内到期的其他债权投资

适用  不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

13、 其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,642,325.93	451,865.25

待抵扣增值税进项税额	42,812,067.10	14,716,708.94
搬迁支出 [注]	3,023,343.04	
其他	321,534.92	124,259.28
合计	50,799,270.99	15,292,833.47

其他说明

搬迁支出系子公司上海莲南公司因搬迁而发生的预计能够通过未来资产处置对价获得补偿的搬迁支出

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例:

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

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长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
上海日轮	40,545,750.47			73,844.09			-12,298,805.19			28,320,789.37	17,364,155.98
苏州日轮	75,789,475.89			11,187,171.03			-8,000,000.00			78,976,646.92	
小计	116,335,226.36			11,261,015.12			-20,298,805.19			107,297,436.29	17,364,155.98
合计	116,335,226.36			11,261,015.12			-20,298,805.19			107,297,436.29	17,364,155.98

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	616,592,585.20	482,499,313.46
固定资产清理		
合计	616,592,585.20	482,499,313.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	96,271,162.14	338,601,390.29	4,263,712.15	43,363,048.88	482,499,313.46
2.本期增加金额	70,706,574.26	77,134,739.29	1,426,213.05	5,559,676.95	154,827,203.55
(1) 购置		11,129,064.65	1,080,475.97	1,331,275.77	13,540,816.39
(2) 在建工程转入	70,706,574.26	63,867,492.68	324,336.28	4,182,260.04	139,080,663.26
(3) 外币报表折算(注)		2,138,181.96	21,400.80	46,141.14	2,205,723.90
3.本期减少金额		16,101,936.41	571,745.66	4,060,249.74	20,733,931.81
(1) 处置或报废		16,101,936.41	571,745.66	4,060,249.74	20,733,931.81
4.期末余额	166,977,736.40	399,634,193.17	5,118,179.54	44,862,476.09	616,592,585.20
二、累计折旧					
1.期初余额	57,329,792.49	149,930,535.73	3,262,491.58	33,445,903.20	243,968,723.00
2.本期增加金额	5,019,255.00	31,090,889.22	400,591.88	3,100,256.82	39,610,992.92
(1) 计提	5,019,255.00	30,793,230.87	387,751.21	3,087,689.99	39,287,927.07
(2) 外币报表折算(注)		297,658.35	12,840.67	12,566.83	323,065.85
3.本期减少金额		13,656,733.82	390,110.68	3,638,582.72	17,685,427.22
(1) 处置或报废		13,656,733.82	390,110.68	3,638,582.72	17,685,427.22
4.期末余额	62,349,047.49	167,364,691.13	3,272,972.78	32,907,577.30	265,894,288.70
三、减值准备					
1.期初余额		818,787.54			818,787.54
2.本期增加金额					
3.本期减少金额		485,691.50			485,691.50
(1) 处置或报废		485,691.50			485,691.50
4.期末余额		333,096.04			333,096.04
四、账面价值					

1.期末账面价值	104,628,688.91	231,936,406.00	1,845,206.76	11,954,898.79	350,365,200.46
2.期初账面价值	38,941,369.65	187,852,067.02	1,001,220.57	9,917,145.68	237,711,802.92

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 490 万根燃油分配管厂房	70,706,574.26	待年产 1,910 万根汽车空调管路以及研发中心建设项目厂房完成竣工结算后一并办理产权证书
小 计	70,706,574.26	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	189,473,373.97	180,144,845.44
工程物资		
合计	189,473,373.97	180,144,845.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待安装设备	2,284,127.61		2,284,127.61	11,439,976.93		11,439,976.93
年产 1,910 万根汽车空调管路、490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品以及研发中心建设项目	187,189,246.36		187,189,246.36	168,704,868.51		168,704,868.51
合计	189,473,373.97		189,473,373.97	180,144,845.44		180,144,845.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待安装设备		11,439,976.93	54,266,940.28	63,422,789.60		2,284,127.61						自有资金
年产 1,910 万根汽车空调管路、490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品以及研发中心建设项目	559,241,600.00	168,704,868.51	93,842,251.51	75,357,873.66		187,189,246.36	57.64	60.00	7,453,557.31	5,611,303.14	4.90	自有资金 募集资金 银行借款
合计	559,241,600.00	180,144,845.44	148,109,191.79	138,780,663.26		189,473,373.97			7,453,557.31	5,611,303.14		

注：年产 1,910 万根汽车空调管路、490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品以及研发中心建设项目的预算数系该项目的总预算，包含建筑工程费用、设备购置费用、安装工程费用及铺底流动资金

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 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

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	24,083,173.91	24,083,173.91
2.本期增加金额	39,279,956.66	39,279,956.66

1) 租入	38,172,574.62	38,172,574.62
2) 外币报表折算[注]	1,107,382.04	1,107,382.04
3.本期减少金额	6,856,136.55	6,856,136.55
1) 处置	6,856,136.55	6,856,136.55
4.期末余额	56,506,994.02	56,506,994.02
二、累计折旧		
1.期初余额	13,410,708.55	13,410,708.55
2.本期增加金额	12,835,906.63	12,835,906.63
(1)计提	12,003,420.21	12,003,420.21
(2) 外币报表折算[注]	832,486.42	832,486.42
3.本期减少金额	6,856,136.55	6,856,136.55
(1)处置	6,856,136.55	6,856,136.55
4.期末余额	19,390,478.63	19,390,478.63
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	37,116,515.39	37,116,515.39
2.期初账面价值	10,672,465.36	10,672,465.36

注：外币报表折算系子公司墨西哥汽配公司外币报表折算引起的账面原值和累计折旧增加

## (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及其他	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,036,154.39	135,797.30		8,071,844.77	49,243,796.46
2.本期增加金额		1,454,872.00		1,224,921.82	2,679,793.82
(1)购置		1,434,246.29		1,153,810.84	2,588,057.13
(2)外币报表折算 (注)		20,625.71		71,110.98	91,736.69
3.本期减少金额					
4.期末余额	41,036,154.39	1,590,669.30		9,296,766.59	51,923,590.28
二、累计摊销					
1.期初余额	6,473,390.58	48,360.78		4,926,760.83	11,448,512.19



2.本期增加金额	941,358.12	20,106.97		1,322,306.98	2,283,772.07
(1) 计提	941,358.12	13,643.73		1,315,415.12	2,270,416.97
(1) 外币报表折算		6,463.24		6,891.86	13,355.10
3.本期减少金额					
4.期末余额	7,414,748.70	68,467.75		6,249,067.81	13,732,284.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,621,405.69	1,522,201.55		3,047,698.78	38,191,306.02
2.期初账面价值	34,562,763.81	87,436.52		3,145,083.94	37,795,284.27

注：外币报表折算系子公司墨西哥汽配公司外币报表折算引起的账面原值和累计摊销增加

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
开化莲联公司	1,127,315.76			1,127,315.76
合计	1,127,315.76			1,127,315.76

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
开化莲联公司	1,127,315.76			1,127,315.76

合计	1,127,315.76			1,127,315.76
----	--------------	--	--	--------------

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**□适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**(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

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

 适用 □ 不适用

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

□适用  不适用**(5). 业绩承诺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

□适用  不适用**28、长期待摊费用** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	外币报表折算	其他减少金额	期末余额
装修费	1,137,600.98	5,113,729.09	1,387,417.26	99,816.84		4,963,729.65
金属货箱等循环周转箱	4,635,700.30	728,196.02	3,965,958.80			1,397,937.52
其他		79,236.21	32,084.70			47,151.51
合计	5,773,301.28	5,921,161.32	5,385,460.76	99,816.84		6,408,818.68

其他说明：

外币报表折算系子公司墨西哥汽配公司外币报表折算引起的长期待摊费用的增加

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	26,892,532.67	4,190,598.43	25,623,441.73	3,886,330.80
预提销售返利	8,276,006.52	1,241,400.98	3,600,000.00	540,000.00
存货跌价准备	6,764,411.64	1,269,734.39	9,294,940.06	1,524,426.86
递延收益	6,424,309.84	1,153,951.52	5,579,852.84	1,018,450.33
内部交易未实现利润	16,912,208.63	2,536,831.30	4,453,914.83	668,087.23
租赁负债	39,226,860.77	11,239,116.93		
合计	104,496,330.07	21,631,633.55	48,552,149.46	7,637,295.22

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	746,423.12	111,963.47	830,647.68	124,597.15
使用权资产	37,116,515.39	10,680,613.89		
合计	37,862,938.51	10,792,577.36	830,647.68	124,597.15

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,792,577.36	10,839,056.19		7,637,295.22
递延所得税负债	10,792,577.36			124,597.15

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,781,418.93	21,689,470.21
可抵扣亏损	26,440,421.67	26,834,365.63
合计	49,221,840.60	48,523,835.84

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	693,038.67	693,038.67	
2025 年	1,739,524.15	2,803,909.50	
2026 年	2,192,390.77	3,391,477.17	
2027 年	19,820,645.33	19,945,940.29	
2028 年	1,994,822.75		
合计	26,440,421.67	26,834,365.63	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备购置款	4,598,979.42		,598,979.42	4,849,093.78		,849,093.78
预付软件购置款	174,851.32		174,851.32	284,530.55		284,530.55
预付租金[注]	1,841,030.04		,841,030.04			
合计	6,614,860.78		,614,860.78	5,133,624.33		,133,624.33

其他说明：

预付租金系预付适用新租赁准则的租赁年限始于 2024 年的租赁合同的租赁款项

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,550,000.00	22,550,000.00	质押	质押借款				
固定资产	92,190,049.69	52,076,608.37	抵押	抵押借款	47,336,701.31	9,914,278.47	抵押	抵押借款
在建	139,779,985.56	139,779,985.56	抵押	抵押	168,704,868.51	168,704,868.51	抵押	抵押

工程				借款				借款
无形资产	32,389,660.48	26,891,550.70	抵押	抵押借款	32,389,660.48	27,659,978.98	抵押	抵押借款
合计	286,909,695.73	241,298,144.64			248,431,230.30	206,279,125.96		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,927,145.65	
抵押借款		90,067,833.33
信用借款	30,022,916.67	90,101,750.00
合计	49,950,062.32	180,169,583.33

短期借款分类的说明：

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	456,852,947.19	387,272,186.77
工程设备款	67,305,881.38	54,091,619.86
合计	524,158,828.57	441,363,806.63

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	514,376.48	418,062.47
合计	514,376.48	418,062.47

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,524,892.80	200,977,650.05	196,519,818.12	35,982,724.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,428,529.34	21,233,665.25	21,258,660.97	1,403,533.62
三、辞退福利		26,412,733.15	26,287,590.26	125,142.89
合计	32,953,422.14	248,624,048.45	244,066,069.35	37,511,401.24

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,255,863.46	168,055,019.03	163,633,633.27	33,677,249.22
二、职工福利费		7,413,352.08	7,413,352.08	
三、社会保险费	1,116,033.73	13,748,197.12	13,765,322.87	1,098,907.98
其中：医疗保险费	1,063,792.58	12,993,781.86	13,010,427.49	1,047,146.95
工伤保险费	52,241.15	754,415.26	754,895.38	51,761.03
四、住房公积金	655,897.00	8,703,406.09	8,714,529.09	644,774.00
五、工会经费和职工教育经费	497,098.61	3,057,675.73	2,992,980.81	561,793.53
合计	31,524,892.80	200,977,650.05	196,519,818.12	35,982,724.73

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,385,235.35	20,574,486.43	20,598,747.07	1,360,974.71
2、失业保险费	43,293.99	659,178.82	659,913.90	42,558.91
合计	1,428,529.34	21,233,665.25	21,258,660.97	1,403,533.62

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,639,006.54	8,054,335.60
企业所得税	6,342,462.98	3,726,864.43
代扣代缴个人所得税	560,321.26	763,203.56
印花税	501,251.36	135,461.90
城市维护建设税	340,946.01	464,330.96
教育费附加	181,665.35	251,595.06

地方教育附加	158,026.52	161,064.95
房产税	152,987.87	152,987.87
土地使用税	419,914.26	419,914.26
地方水利建设基金	4,511.29	2,226.46
合计	19,301,093.44	14,131,985.05

其他说明：

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	3,268,428.95	
应付费用款	4,139,532.98	5,225,106.58
押金保证金	69,403.16	69,403.16
其他	176,514.95	228,533.94
合计	7,653,880.04	5,523,043.68

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用  不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	10,643,370.97	7,290,805.90
合计	10,643,370.97	7,290,805.90

其他说明：

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售返利	8,276,006.52	3,600,000.00
待转销项税额	354.02	10,847.23
合计	8,276,360.54	3,610,847.23

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	132,983,247.81	79,743,655.48
合计	132,983,247.81	79,743,655.48

长期借款分类的说明:

其他说明:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	31,480,536.70	4,034,972.03
减：未确认融资费用	2,897,046.90	95,577.01
合计	28,583,489.80	3,939,395.02

其他说明：

—

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,579,852.84	2,040,000.00	1,195,543.00	6,424,309.84	与资产相关的政府补助
合计	5,579,852.84	2,040,000.00	1,195,543.00	6,424,309.84	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	253,000,000	84,335,000				84,335,000	337,335,000

其他说明：

截至 2023 年 10 月 27 日止，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 84,335,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 14.23 元，募集资金总额为 120,008.71 万元，减除发行费用 13,436.71 万元（不含税）后，募集资金净额为 106,572.00 万元，其中计入实收股本 8,433.50 万元，计入资本公积（股本溢价）98,138.50 万元。上述首发上市增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕576 号）。公司已于 2023 年 12 月 29 日办妥工商变更登记手续。

## 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

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	274,601,631.79	981,384,950.02	317,835.13	1,255,668,746.68
合计	274,601,631.79	981,384,950.02	317,835.13	1,255,668,746.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积本期增加详见本财务报表附注五(一)31(2)之说明。

2) 资本公积本期减少系公司于 2023 年 11 月 22 日购买子公司开化莲联公司 15%少数股权，支付的对价 3,330,690.00 元与按照新增持股比例计算的购买基准日应享有开化莲联公司的净资产份额 3,012,854.87 元之间的差额冲减资本公积所致。

#### 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	71,671.19	173,566.25				138,755.66	34,810.59	210,426.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	71,671.19	173,566.25				138,755.66	34,810.59	210,426.85
其他综合收益合计	71,671.19	173,566.25				138,755.66	34,810.59	210,426.85

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**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,200,516.65	15,381,918.04		89,582,434.69
合计	74,200,516.65	15,381,918.04		89,582,434.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按照2023年母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积15,381,918.04元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	211,940,397.17	158,949,058.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	211,940,397.17	158,949,058.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,483,822.70	129,475,371.52
减：提取法定盈余公积	15,381,918.04	13,234,033.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,950,000.00	63,250,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	320,092,301.83	211,940,397.17

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****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,847,530,502.82	1,498,759,101.40	1,593,507,658.30	1,296,950,300.92
其他业务	61,010,313.30	13,418,870.03	42,722,836.21	20,064,562.16

合计	1,908,540,816.12	1,512,177,971.43	1,636,230,494.51	1,317,014,863.08
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
汽车空调管路	1,443,037,898.75	1,160,839,283.96
燃油分配管	335,053,266.05	278,287,775.35
其他	130,449,651.32	73,050,912.12
按经营地区分类		
国内	1,337,209,124.36	1,104,166,872.61
国外	571,331,691.76	408,011,098.82
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,908,540,816.12	1,512,177,971.43
合计	1,908,540,816.12	1,512,177,971.43

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,236,241.12	2,661,774.47
教育费附加	1,872,770.74	1,529,709.27
地方教育附加	1,248,513.64	1,019,806.18
土地使用税	432,609.92	761,304.49
房产税	1,835,854.48	668,268.24



印花税	900,308.41	663,568.77
车船税	4,500.00	5,310.00
合计	9,530,798.31	7,309,741.42

其他说明：

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	11,213,141.21	9,812,253.11
仓储租赁费	10,008,649.57	9,966,436.15
职工薪酬	5,033,628.61	4,313,146.62
金属货箱等循环周转箱摊销	3,965,958.80	3,762,086.24
差旅费	508,817.81	507,831.26
其他	1,309,838.49	549,011.35
合计	32,040,034.49	28,910,764.73

其他说明：

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,622,667.39	50,865,796.83
辞退福利	26,412,733.15	
差旅应酬费	10,746,178.31	5,982,139.78
咨询顾问费	4,958,401.93	5,832,588.47
折旧摊销	4,649,463.54	3,789,665.04
修理维护费	6,568,024.49	5,688,517.65
租赁费	1,473,027.90	2,645,797.26
警消费	1,621,793.76	1,495,771.21
办公通讯费	2,646,992.04	1,755,939.46
税金	1,186,419.46	1,158,471.24
其他	6,779,892.18	6,278,084.20
合计	125,665,594.15	85,492,771.14

其他说明：

辞退福利主要系上海莲南公司因生产场地搬迁而产生。相关搬迁事项详见本财务报表附注十四(三)之说明。针对公司业务调整和人员安置事宜本公司于 2023 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第七次会议,审议通过《关于子公司上海莲南汽车附件有限公司业务调整及人员安置相关事宜的议案》,因上述搬迁事项公司应支付的辞退福利为 26,203,233.15 元

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,386,672.73	12,172,589.04
研发人员薪酬	26,282,698.49	28,091,292.14
资产摊销、模具费、工艺设备费、制造费用、样品费等	19,628,740.57	21,103,518.97
其他	190,026.80	821,928.62
合计	59,488,138.59	62,189,328.77

其他说明：

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,387,919.46	6,295,827.92
利息收入	-1,965,355.74	-1,652,137.18
汇兑损益	-8,257,827.80	-6,468,579.33
手续费	191,165.71	544,803.63
合计	-3,644,098.37	-1,280,084.96

其他说明：

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,195,543.00	1,799,713.07
与收益相关的政府补助	1,817,342.54	2,092,466.43
代扣个人所得税手续费返还	67,520.16	64,554.99
增值税加计抵减	286,282.41	
合计	3,366,688.11	3,956,734.49

其他说明：

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,261,015.12	12,137,434.17
理财产品收益	2,735.62	195,399.72
合计	11,263,750.74	12,332,833.89

其他说明：

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,827.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,827.25	
合计	1,827.25	

其他说明：

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,919,691.22	-3,441,059.24
合计	-4,919,691.22	-3,441,059.24

其他说明：

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,264,619.78	-7,476,555.69
固定资产减值损失		-3,056,217.06
合计	-2,264,619.78	-10,532,772.75

其他说明：

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	112,068.33	-433,528.50
使用权资产处置收益		-39,970.34

合 计	112,068.33	-473,498.84
-----	------------	-------------

其他说明：

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
赔款收入	950,957.34	1,299,006.96	950,957.34
政府补助		1,910,631.66	
非流动资产毁损报废利得	267.70	1,776.77	267.70
其他	137,953.14	261,720.75	137,953.14
合 计	1,089,178.18	3,473,136.14	1,089,178.18

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	679,814.31	573,027.92	679,814.31
罚款与滞纳金支出	523,356.75	14,827.16	523,356.75
货物意外损失	433,969.52		433,969.52
捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
地方水利建设基金	46,780.93	43,726.27	
其他	0.02	200,453.39	0.02
合 计	1,783,921.53	932,034.74	1,737,140.60

其他说明：

#### 76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,528,130.76	12,593,470.63
递延所得税费用	-3,326,358.12	-106,012.92
合 计	19,201,772.64	12,487,457.71

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	180,147,657.60
按母公司适用税率计算的所得税费用	27,022,148.64
子公司适用不同税率的影响	2,492,653.94
非应税收入的影响	-2,815,253.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	831,697.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-789,793.54
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	949,750.20
研发加计扣除	-8,445,584.07
安置残疾人员所支付的工资加计扣除	-40,881.97
外币报表折算	-2,964.67
所得税费用	19,201,772.64

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性利息收入	1,965,355.74	1,652,137.18
政府补助	3,857,342.54	5,692,466.43
赔款收入	950,957.34	1,299,006.96
其他	195,131.39	823,809.40
合计	6,968,787.01	9,467,419.97

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	18,708,965.07	17,235,791.42
付现管理费用	32,317,215.83	24,861,866.25
付现研发费用	15,714,448.39	16,828,936.30
其他	2,274,631.79	2,307,594.07

合 计	69,015,261.08	61,234,188.04
-----	---------------	---------------

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

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年产 1,910 万根汽车空调管路、490 万根燃油分配管及其他汽车零部件产品以及研发中心建设项目支付的现金	75,052,506.53	89,090,711.56
购建设备及其他零星固定资产等支付的现金	58,429,746.94	47,379,417.18
合计	133,482,253.47	136,470,128.74

支付的重要的投资活动有关的现金说明

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业间拆借款	2,833,079.99	
附追索权的银行承兑汇票贴现		8,064,637.50
合 计	2,833,079.99	8,064,637.50

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用	31,230,805.07	
质押借款保证金	22,550,000.00	
支付房屋租赁款	12,554,286.20	13,357,624.94
收购子公司少数股东股权	3,330,690.00	
合 计	69,665,781.27	13,357,624.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	180,169,583.33	147,900,000.00	5,237,080.65	283,356,601.66		49,950,062.32
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	79,743,655.48	53,160,000.00	5,611,303.14	5,531,710.81		132,983,247.81
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	11,230,200.92		39,469,830.84	11,473,170.99		39,226,860.77
合计	271,143,439.73	201,060,000.00	50,318,214.63	300,361,483.46		222,160,170.90

## (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

公司使用闲置的自有资金购买和赎回短期理财产品业务相关现金流系周转快、金额大、期限短项目的现金流入和流出，上述现金流以净额列报更能说明其对公司支付能力、偿债能力的影响，更有助于评价公司的支付能力和偿债能力、分析公司的未来现金流量，因此公司以净额列报上述业务产生的相关现金流。如果上述业务相关现金流采用总额列报，将会对公司现金流量表产生如下影响：

项目	本期增加金额	上年同期增加金额
收到其他与投资活动有关的现金	23,000,000.00	93,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	23,000,000.00	93,400,000.00

## (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

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	224,339,049.03	177,642,688.42
其中：支付货款	197,677,753.00	169,001,940.51
支付固定资产等长期资产购置款	26,661,296.03	8,640,747.91

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	160,945,884.96	128,488,991.57
加：资产减值准备	7,184,311.00	13,973,831.99
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,287,927.07	36,292,628.64
使用权资产摊销	12,003,420.21	12,759,349.54
无形资产摊销	1,667,241.53	1,542,777.33
长期待摊费用摊销	5,385,460.76	4,328,430.18
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）	-112,068.33	473,498.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	679,546.61	571,251.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,827.25	
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,869,908.34	-172,751.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,263,750.74	-12,332,833.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,201,760.97	-230,610.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-124,597.15	124,597.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,276,323.94	-40,104,442.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-157,422,010.28	-82,123,490.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	97,521,685.44	73,651,944.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,403,230.58	137,243,172.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,095,454,552.25	218,333,706.63
减：现金的期初余额	218,333,706.63	159,584,518.23
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	877,120,845.62	58,749,188.40



## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,095,454,552.25	218,333,706.63
其中：库存现金	23,443.16	43,244.16
可随时用于支付的银行存款	1,095,431,109.09	218,290,462.47
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,095,454,552.25	218,333,706.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金专户	756,600,075.81	根据《上海汽车空调配件股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），募集资金专户资金仅能在《管理办法》的使用范围内进行使用
合计	756,600,075.81	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
质押借款保证金	22,550,000.00		不能随时支取
小计	22,550,000.00		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			7,523,419.96
其中：美元	821,495.64	7.0827	5,818,407.17
英镑	0.14	9.0144	1.26
欧元	176,744.42	7.8592	1,389,069.75
比索	755,574.06	0.418148	315,941.78
应收账款			95,114,545.09
其中：美元	11,841,723.50	7.0827	83,871,375.03
欧元	1,430,391.79	7.8592	11,241,735.16
比索	3,431.57	0.418148	1,434.90
其他应收款			1,984,086.97
其中：比索	4,744,939.53	0.418148	1,984,086.97
应付账款			7,677,713.04
其中：美元	831,690.24	7.0827	5,890,612.46
欧元	181,061.79	7.8592	1,423,000.82
比索	870,743.75	0.418148	364,099.76
其他应付款			2,899,342.62
其中：美元	409,355.56	7.0827	2,899,342.62
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

公司在墨西哥设立有子公司上海汽车空调配件(墨西哥)可变资本股份有限公司，其经营地为墨西哥克雷塔罗，记账本位币为墨西哥比索。

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√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

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,651,263.74	1,273,829.17

低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	19,800.00	19,800.00
合计	4,671,063.74	1,293,629.17

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 15,951,195.28(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (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

其他说明

\_\_\_\_\_

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	13,386,672.73	12,172,589.04
研发人员薪酬	26,282,698.49	28,091,292.14
资产摊销、模具费、工艺设备费、制造费用、样品费等	19,628,740.57	21,103,518.97
其他	190,026.80	821,928.62
合计	59,488,138.59	62,189,328.77
其中：费用化研发支出	59,488,138.59	62,189,328.77
资本化研发支出		

其他说明：

\_\_\_\_\_

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

---

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海莲南汽车附件有限公司	浙江省嘉善县魏塘街道万安路 99 号	17,200	上海市浦东新区北蔡镇五星路 365 号	制造业	100%		收购
沈阳海利特汽车空调配件有限公司	辽宁省沈阳市大东区东跃一街 10 号	4,000	辽宁省沈阳市大东区东跃一街 10 号	制造业	100%		设立
浙江海利特汽车空调配件有限公司	浙江省嘉善县魏塘街道万安路 99 号	25,000	浙江省嘉善县魏塘街道万安路 99 号	制造业	100%		设立
武汉海利特汽车空调配件有限公司	武汉市汉南区纱帽街通江一路 172 号	1,500	武汉市汉南区纱帽街通江一路 172 号	制造业	100%		设立
芜湖海利特汽车空调配件有限公司	安徽省芜湖市鸠江区九华北路三塘工业园	700	安徽省芜湖市鸠江区九华北路三塘工业园	制造业	100%		设立
上海北华企业管理有限公司	上海市浦东新区莲溪路 1188 号 5 幢 1 层	13,000	上海市浦东新区莲溪路 1188 号 5 幢 1 层	投资	100%		收购
上海汽车空调配件(墨西哥)可变资本股份有限公司	墨西哥克雷塔罗市创新科技园 PLAN PARK8 号地块 8-1 号楼	1500 万墨西哥比索	墨西哥克雷塔罗市创新科技园 PLAN PARK8 号地块 8-1 号楼	制造业	85%		设立
柳州莲南汽车零部件有限公司	柳州市柳东新区水湾路 2 号柳东新区标准厂房 B 区 12 栋一、二层东 2 跨	500	柳州市柳东新区水湾路 2 号柳东新区标准厂房 B 区 12 栋一、二层东 2 跨	制造业		100	收购
开化莲联新能源科技有限公司	现已停产	4000	浙江省开化县工业园区银川路	现已停产		100%	收购

注 1: 截止本报告出具日, 上海汽车空调配件(墨西哥)可变资本股份有限公司已变更为公司全资子公司, 其中公司持股 7.27%, 全资子公司上海莲南汽车附件有限公司持股 92.73%。

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**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
开化莲联公司	2023年11月22日	85.00%	100.00%

**(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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	开化莲联公司
购买成本/处置对价	3,330,690.00

--现金	3,330,690.00
购买成本/处置对价合计	3,330,690.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,012,854.87
差额	317,835.13
其中：调整资本公积	317,835.13

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
苏州日轮公司	常熟	常熟	制造业		20	权益法核算

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

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	苏州日轮公司	苏州日轮公司
流动资产	369,695,829.56	359,554,180.25
非流动资产	218,171,310.07	219,391,547.95
资产合计	587,867,139.63	578,945,728.20
流动负债	161,321,082.13	140,011,208.71
非流动负债	35,590,716.17	63,915,033.31
负债合计	196,911,798.30	203,926,242.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	390,955,341.33	375,019,486.18
按持股比例计算的净资产份额	78,191,068.27	75,003,897.24
调整事项		
--商誉	785,578.65	785,578.65
--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	78,976,646.92	75,789,475.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公		

允价值		
营业收入	534,533,875.62	574,242,840.63
净利润	59,107,578.91	63,434,475.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	59,107,578.91	63,434,475.14
本年度收到的来自联营企业的股利	8,000,000.00	3,000,000.00

其他说明

苏州日轮公司净利润乘以相应的持股比例所得金额与权益法下确认的投资损益的差异系将联营企业提取职工奖福基金导致的净资产减少计入投资收益所致

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	10,956,633.39	23,181,594.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	73,844.09	276,551.70
--其他综合收益		
--综合收益总额	73,844.09	276,551.70

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

适用  不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用



**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,579,852.84	2,040,000.00		1,195,543.00		6,424,309.84	与资产相关
合计	5,579,852.84	2,040,000.00		1,195,543.00		6,424,309.84	/

**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	3,012,885.54	3,892,179.50
计入营业外收入的政府补助金额		1,910,631.66
合计	3,012,885.54	5,802,811.16

其他说明：

\_\_\_\_\_

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险

管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4 及五(一)7 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1) 货币资金

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

###### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 47.10%（2022 年 12 月 31 日：53.46%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	182,933,310.13	204,333,963.63	51,343,420.32		152,990,543.31
应付账款	524,158,828.57	524,158,828.57	524,158,828.57		
其他应付款	7,653,880.04	7,653,880.04	7,653,880.04		
一年内到期的非流动负债	10,643,370.97	12,042,365.57	12,042,365.57		
其他流动负债[注]	8,276,006.52	8,276,006.52	8,276,006.52		
租赁负债	28,583,489.80	31,480,536.70		13,616,225.98	17,864,310.72
小 计	762,248,886.03	787,945,581.03	603,474,501.02	13,616,225.98	170,854,854.03

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	259,913,238.81	272,100,911.70	184,527,361.11		87,573,550.59
应付账款	441,363,806.63	441,363,806.63	441,363,806.63		
其他应付款	5,523,043.68	5,523,043.68	5,523,043.68		
一年内到期的非流动负债	7,290,805.90	7,663,856.63	7,663,856.63		
其他流动负债	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
[注]					
租赁负债	3,939,395.02	4,034,972.03		4,034,972.03	
小 计	721,630,290.04	734,286,590.67	642,678,068.05	4,034,972.03	87,573,550.59

[注]其他流动负债不包含待转销项税额

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (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

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (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) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		1,827.25		1,827.25
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,827.25		1,827.25
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		1,827.25		1,827.25
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
3.应收款项融资			36,134,580.35	36,134,580.35
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1,827.25	36,134,580.35	36,136,407.60
(六) 交易性金融负债				

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

衍生金融资产系人民币对外汇期权，本公司基于特定估值技术评估的价值确定其公允价值。

**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**

适用 不适用

应收款项融资系本公司持有的计量模式为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，公司采用不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的参数确定其公允价值。

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十四、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海空调器厂	上海	投资管理	9,793.84 万元	33.18	33.18

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是上海市浦东新区北蔡镇人民政府

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

√适用 □不适用

### 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州日轮汽车部件有限公司	本公司参股公司

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海北蔡资产管理有限公司（以下简称上海北蔡资管公司）	母公司的控股股东
上海爱斯达克汽车空调系统有限公司(以下简称上海爱斯达克公司)	母公司参股的公司
上海北华置业有限公司（以下简称北华置业公司）	母公司控股股东控制的公司
永康市友诚精密冲件制造有限公司（以下简称永康友诚公司）	持有开化莲联公司 15%股份的股东
开化友诚汽车配件有限公司（以下简称开化友诚公司）	与永康友诚公司受同一方控制
埃斯创（常熟）汽车空调系统有限公司（以下简称埃斯创公司）	母公司间接参股的公司
上海北华经济发展有限公司（以下简称北华经济发展有限公司）	母公司控股股东控制的公司
高亮	公司董事会秘书高明之弟

瞿丽敏	公司副总经理戴明兄弟之配偶
香港格洛利国际公司	持有 5%以上股份的主要股东
ZILLING B.V.	持有墨西哥汽配公司 20%股份的股东

其他说明

2023 年 11 月 22 日上海莲南公司购买永康友诚公司持有的开化莲联公司 15%股权，开化莲联公司变更为公司全资孙公司。

## 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
永康友诚公司	铁芯、内外屏障等	921.16	2,000	否	1,022.99
苏州日轮公司	胶管、密封圈等	9,711.61	12,000	否	6,970.74

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海爱斯达克公司	空调管、模具等	38.84	38.81
苏州日轮公司	空调管、材料等	384.73	415.86
埃斯创公司	空调管、材料等	0.55	0.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
爱斯达克	房屋	87.75	87.75	/	/	/	95.65	/	1.18	/	/
北蔡资管	房屋	358.58	/	/	/	/	332.21	/	12.03	/	/
开化友诚	房屋	12.16	8.38	/	/	/	/	/	4.82	/	/
上海北华经济发展有限公司	房屋	/	8.68	/	/	/	/	/	/	/	/

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
香港格洛利国际公司	283.31	2023/9/8	2024/9/8	墨西哥汽配公司 2023 年度需向香港格洛利国际公司支付资金让渡使用费 66,262.63 元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	767.01 万元	715.86 万元

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

(1) 2023 年度公司向上海市浦东新区北蔡镇人民政府捐款 100,000.00 元。

(2) 高亮和瞿丽敏本期内在公司和子公司上海莲南公司任职并领取薪酬明细如下：

货币单位：人民币万元

姓名	本期数	上年同期数
高亮[注]	11.16	9.93

瞿丽敏[注]		3.36
--------	--	------

[注]高亮 2020 年 11 月入职；瞿丽敏 2022 年 7 月退休

(3) 2023 年 11 月 22 日上海莲南公司购买永康友诚公司持有的开化莲联公司 15% 股权，股权转让价格为 3,330,690.00 元。

(4) 2023 年 11 月 3 日，子公司上海莲南公司与墨西哥汽配公司少数股东 ZILLING B.V. 签订《股权转让协议》，根据《股权转让协议》上海莲南公司以 30 万美元购买 ZILLING B.V. 持有墨西哥汽配公司 20% 的股权。截至 2023 年 12 月 31 日，该事项尚未获得上海市浦东新区发展和改革委员会和上海市商务委员会的批准。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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					
	上海爱斯达克公司	37.48	2.19	17.56	0.88
	埃斯创公司	4.77	0.57	4.15	0.21
小 计		42.24	2.76	21.71	1.09
其他应收款					
	上海爱斯达克公司	17.66	17.66	17.66	10.59
	上海北蔡资管公司			110.74	20.17
小 计		17.66	17.66	128.40	30.77
应收股利					
	上海日轮公司	1,229.88			
小 计		1,229.88			

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	永康友诚公司	340.50	295.27
	苏州日轮公司	4,117.75	2,925.34
小 计		4,458.25	3,220.61
其他应付款			
	上海北蔡资管公司	36.91	
	香港格洛利国际公司	289.93	
小 计		326.84	

### (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2019年11月14日，本公司与嘉善县魏塘工业园区实业有限公司签署汽车空调管的项目投资协议，并专门设立浙江海利特公司具体负责实施。协议约定上述项目总投资不低于4亿元，其中固定资产投资不低于3.2亿元。截至2023年12月31日，该项目已累计投入32,235.59万元。

2. 本公司于2023年10月公开发行股票募集资金，募集资金净额为106,572.00万元，所募集资金承诺用于浙江海利特公司年产1,910万根汽车空调管路建设项目、年产490万根燃油分配管建设项目、研发中心建设项目及其他汽车零部件产品建设项目以及补充流动资金、偿还公司及子公司银行借款。截至2023年12月31日，募集资金已投入项目使用22,842.64万元，超募资金永久补充流动资金8,450.00万元，合计使用31,292.64万元，公司募集资金专户中的结余募集资金75,660.01万元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,120.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1. 2023年11月3日，子公司上海莲南公司与墨西哥汽配公司少数股东 ZILLING B.V. 签订《股权转让协议》，根据《股权转让协议》上海莲南公司以 30 万美元购买 ZILLING B.V. 持有墨西哥汽配公司 20% 的股权。该股权收购事项分别于 2024 年 1 月 17 日和 2024 年 1 月 20 日获得上海市浦东新区发展和改革委员会和上海市商务委员会的批准，上海莲南公司于 2024 年 2 月 2 日支付股权转让款项。

2. 根据公司战略规划，为便于拓展业务，2024 年 1 月 9 日公司在天津设立上海汽车空调配件股份有限公司天津分公司。

**十八、 其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
定、转子业务	51,209.44	826,878.71	-775,669.27		-775,669.27	-732,751.25

其他说明：

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

根据上海市浦东新区人民政府于 2020 年 3 月 10 日发布的《上海市浦东新区国土空间总体规划（2017-2035）》，子公司莲南汽附生产经营地（上海市浦东新区新陈路 818 号，向上海北蔡资管公司租赁的厂房）已不再为工业用地，莲南汽附已于 2023 年底完成搬迁，并于 2023 年 12 月 29 日与上海北蔡资管公司签订《租赁房屋返还交接单》。根据《监管规则适用指引——会计类 3 号》的规定，公司将搬迁补偿协议中各种名义的搬迁补偿款整体作为资产处置的对价，对明确的因“早签早搬奖励费”补偿条款获得的搬迁补偿按照政府补助准则处理计入其他收益，对于预

计能够通过未来资产处置对价予以补偿的搬迁费用，在搬迁费用发生时按照流动性将其暂计入其他流动资产核算。截至本财务报表附注批准报出日《搬迁补偿协议》尚未正式签订，故相关资产处置收益和其他收益将于 2024 年进行确认。

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	522,748,029.23	383,175,443.01
1 年以内小计	522,748,029.23	383,175,443.01
1 至 2 年	21,980,836.86	1,298,446.47
2 至 3 年	104,153.67	1,266,320.34
3 年以上	74,074.45	1,160,444.22
3 至 4 年	55,864.01	1,148,316.42
4 年以上	18,210.44	12,127.80
合计	544,907,094.21	386,900,654.04

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						1,794,164.90	0.46	1,794,164.90	100.00	
按组合计提坏账准备	544,907,094.21	100.00	28,418,460.10	5.22	516,488,634.11	385,106,489.14	99.54	19,493,031.43	5.06	365,613,457.71
合计	544,907,094.21	100.00	28,418,460.10	5.22	516,488,634.11	386,900,654.04	100.00	21,287,196.33	5.50	365,613,457.71



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	522,748,029.23	26,137,401.46	5.00
1-2 年	21,980,836.86	2,198,083.69	10.00
2-3 年	104,153.67	31,246.10	30.00
3-4 年	55,864.01	33,518.41	60.00
4 年以上	18,210.44	18,210.44	100.00
合计	544,907,094.21	28,418,460.10	5.22

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
单项计提坏账准备	1,794,164.90			1,794,164.90		
按组合计提坏账准备	19,493,031.43	8,925,428.67				28,418,460.10
合计	21,287,196.33	8,925,428.67		1,794,164.90		28,418,460.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,794,164.90

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
墨西哥汽配公司	142,187,665.98		142,187,665.98	26.09	7,963,000.90
客户 1 境内公司	62,561,814.35		62,561,814.35	11.48	3,128,090.72
上汽通用汽车有限公司	46,390,288.89		46,390,288.89	8.51	2,321,599.86
客户 1 境外公司	33,711,153.65		33,711,153.65	6.19	1,685,557.68
武汉海利特公司	31,763,948.70		31,763,948.70	5.83	1,588,197.44
合计	316,614,871.57		316,614,871.57	58.10	16,686,446.60

其他说明

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,400,000.00	
其他应收款	74,006,225.98	482,139.00
合计	82,406,225.98	482,139.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
沈阳海利特公司	5,000,000.00	
芜湖海利特公司	1,900,000.00	
武汉海利特公司	1,500,000.00	
合计	8,400,000.00	

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	77,606,553.66	
1 年以内小计	77,606,553.66	
1 至 2 年		457,230.00
2 至 3 年	400,000.00	
3 年以上	176,580.00	176,580.00
3 至 4 年		176,580.00
4 年以上	176,580.00	
合计	78,183,133.66	633,810.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	77,123,786.60	
押金保证金	979,347.06	633,810.00
备用金	80,000.00	
合计	78,183,133.66	633,810.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		45,723.00	105,948.00	151,671.00

2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-40,000.00	40,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,880,327.68	51,507.00	150,632.00	4,082,466.68
本期转回				
本期转销				
本期核销		-57,230.00		-57,230.00
其他变动				
2023年12月31日余额	3,880,327.68		296,580.00	4,176,907.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账龄 1 年以内的其他应收款划分为第一阶段，账龄 1-2 年的其他应收款划分为第二阶段，账龄 2 年以上的其他应收款划分为第三阶段。1 年以内计提比例为 5%、1-2 年为 10%、2 年以上为第三阶段，计提比例为 51.44%

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
账龄组合	151,671.00	4,082,466.68		-57,230.00		4,176,907.68
合计	151,671.00	4,082,466.68		-57,230.00		4,176,907.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	57,230.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
上海莲南公司	70,086,301.37	89.64	关联方往来	1年以内	3,504,315.07
墨西哥汽配公司	7,037,485.23	9.00	关联方往来	1年以内	351,874.26
佛山市驰悦仓储物 流有限公司	400,000.00	0.51	押金保证金	2-3年	120,000.00
浦京德朗(佛山)科 技产业发展有限公司	292,767.06	0.37	押金保证金	1年以内	14,638.35
上海爱斯达克汽车 空调系统有限公司	176,580.00	0.23	押金保证金	4年以上	176,580.00
合计	77,993,133.66	99.75	/	/	4,167,407.68

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	641,275,229.65		641,275,229.65	471,275,229.65		471,275,229.65
对联营、合营 企业投资						
合计	641,275,229.65		641,275,229.65	471,275,229.65		471,275,229.65

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
芜湖海利特公司	8,416,122.29			8,416,122.29		

武汉海利特公司	15,000,000.00		15,000,000.00	
沈阳海利特公司	40,000,000.00		40,000,000.00	
上海莲南公司	189,380,154.37		189,380,154.37	
上海北华公司	132,953,803.68		132,953,803.68	
浙江海利特公司	80,000,000.00	170,000,000.00	250,000,000.00	
墨西哥汽配公司	5,525,149.31		5,525,149.31	
合计	471,275,229.65	170,000,000.00	641,275,229.65	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,375,217,915.12	1,136,723,566.47	1,197,550,470.11	993,481,378.99
其他业务	154,222,365.13	129,472,051.78	118,485,734.03	101,220,547.61
合计	1,529,440,280.25	1,266,195,618.25	1,316,036,204.14	1,094,701,926.60

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
汽车空调管路	1,329,718,217.80	1,097,325,685.10
其他	199,722,062.45	168,869,933.15
按经营地区分类		
国内地区	1,091,122,261.99	956,196,214.38
国外地区	438,318,018.26	309,999,403.87
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,529,440,280.25	1,266,195,618.25
合计	1,529,440,280.25	1,266,195,618.25

其他说明

□适用 √不适用



## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 416,238.71 元。

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,233,204.31	43,000,000.00
理财产品收益	2,735.62	
关联方利息收入	119,495.86	
合计	41,355,435.79	43,000,000.00

其他说明：

## 6、其他

适用 不适用

## 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：万元 币种：人民币

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	-56.75	
计入当期损益的政府补助，但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	234.06	
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	0.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-2,620.32	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-350.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,089.38	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》

对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,585,927.73
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,980,146.65
差异	605,781.08

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.47	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.47	0.68	0.68

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张朝晖

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用