

公司代码：605151

公司简称：西上海



西上海·汽车服务  
Automotive Service

# 西上海汽车服务股份有限公司 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、众华会计师事务所（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、公司负责人朱燕阳、主管会计工作负责人严飞及会计机构负责人（会计主管人员）沈超声明：  
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

2024年4月23日公司第五届董事会第二十七次会议审议通过2023年年度利润分配方案，以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，截至2023年12月31日，公司总股本135,319,111股，每10股派发现金红利2.90元人民币（含税），合计派发现金红利39,242,542.19元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度分配；本次分配不送红股、不以资本公积金转增股本。

在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。本次利润分配方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述公司经营存在的主要风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”的“（四）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 38 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 58 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 60 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 83 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 89 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 90 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 91 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表； |
|        | 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；                |
|        | 经法定代表人签字和公司盖章的本次年报全文和摘要；                     |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                   |

## 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      |   |                               |
|-------------|---|-------------------------------|
| 本公司、公司      | 指 | 西上海汽车服务股份有限公司                 |
| 公司实际控制人     | 指 | 曹抗美、吴建良、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明、宋建明    |
| 烟台通鑫        | 指 | 烟台通鑫仓储有限公司，公司的控股子公司           |
| 北京广安        | 指 | 北京广安物流有限公司，公司的控股子公司           |
| 广州广安        | 指 | 广州广安投资有限公司，公司的控股子公司           |
| 上海延鑫汽配、上海延鑫 | 指 | 上海延鑫汽车座椅配件有限公司，公司的全资子公司       |
| 广州延鑫科技      | 指 | 广州延鑫汽车科技有限公司，公司的全资子公司         |
| 广州鑫禾        | 指 | 广州鑫禾汽车零部件有限公司，公司的全资孙公司        |
| 芜湖西上海       | 指 | 西上海集团芜湖实业有限公司，公司的全资子公司        |
| 西上海墨宝       | 指 | 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司，公司的全资子公司 |
| 上海安澄        | 指 | 上海安澄实业有限公司，公司的全资子公司           |
| 上海蕴尚        | 指 | 上海蕴尚实业有限公司，公司的全资子公司           |
| 上海安磊        | 指 | 上海安磊实业有限公司，公司的全资子公司           |
| 上海善友        | 指 | 上海善友仓储有限公司，公司的控股子公司           |
| 天津通安        | 指 | 天津通安仓储服务有限公司，公司的全资子公司         |
| 重庆泽诺        | 指 | 重庆泽诺仓储管理有限公司，公司的控股子公司         |
| 宁波申众        | 指 | 宁波申众汽车服务有限公司，公司的全资子公司         |
| 武汉世纪圣达      | 指 | 武汉世纪圣达仓储管理有限公司，公司的全资子公司       |
| 汇嘉创投        | 指 | 上海汇嘉创业投资有限公司，公司股东             |
| 安亭实业        | 指 | 上海安亭实业发展有限公司，公司股东             |
| 京川金属、廊坊京川   | 指 | 廊坊京川金属制品有限公司，公司的控股子公司         |
| 北汽华森        | 指 | 北京北汽华森物流有限公司，公司的控股子公司         |
| 安吉物流        | 指 | 上汽安吉物流股份有限公司                  |
| 风神物流        | 指 | 风神物流有限公司                      |
| 一汽陆顺        | 指 | 一汽物流（长春陆顺）储运有限公司              |
| 蔚然（南京）      | 指 | 蔚然（南京）动力科技有限公司                |
| 广汽传祺        | 指 | 广汽乘用车有限公司                     |
| 广汽埃安        | 指 | 广汽埃安新能源汽车股份有限公司               |
| 长城汽车        | 指 | 长城汽车股份有限公司                    |
| 一汽大众        | 指 | 一汽大众汽车有限公司                    |
| 上汽大众        | 指 | 上汽大众汽车有限公司                    |
| 上汽集团        | 指 | 上海汽车集团股份有限公司                  |
| 上汽通用        | 指 | 上汽通用汽车有限公司                    |
| 东风日产        | 指 | 东风汽车有限公司东风日产乘用车公司             |
| 广汽本田        | 指 | 广汽本田汽车有限公司                    |
| 比亚迪         | 指 | 比亚迪股份有限公司                     |
| 吉利汽车        | 指 | 浙江吉利控股集团有限公司                  |
| 奇瑞汽车        | 指 | 奇瑞汽车股份有限公司                    |

|        |   |                                  |
|--------|---|----------------------------------|
| 蔚来汽车   | 指 | 上海蔚来汽车有限公司                       |
| 理想汽车   | 指 | 北京车和家信息技术有限公司                    |
| 小鹏汽车   | 指 | 小鹏汽车有限公司                         |
| 公司章程   | 指 | 西上海汽车服务股份有限公司章程                  |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 上交所    | 指 | 上海证券交易所                          |
| 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                       |
| 股票上市规则 | 指 | 上海证券交易所股票上市规则                    |
| 报告期    | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 中汽协    | 指 | 中国汽车工业协会                         |
| 中物联    | 指 | 中国物流与采购联合会                       |
| 涂装件    | 指 | 经过外部喷涂一层油漆后完成的零部件                |
| 包覆件    | 指 | 经过外部包覆一层牛皮、人造革、织物等面料后完成的零部件      |
| 注塑件    | 指 | 塑料经过注塑工艺后成形的塑料件                  |
| 整车仓储   | 指 | 商品车的存放服务                         |
| WMS    | 指 | 仓库管理系统                           |

## 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   | 西上海汽车服务股份有限公司                              |
| 公司的中文简称   | 西上海  |
| 公司的外文名称   | West Shanghai Automotive Service Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | WSASC                                      |
| 公司的法定代表人  | 朱燕阳  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 李加宝                    | 李加宝                    |
| 联系地址 | 上海市安亭镇墨玉南路1018号        | 上海市安亭镇墨玉南路1018号        |
| 电话   | 021-59573618           | 021-59573618           |
| 传真   | 021-62955580           | 021-62955580           |
| 电子信箱 | servicesh@wsasc.com.cn | servicesh@wsasc.com.cn |

### 三、基本情况简介

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 公司注册地址        | 上海市嘉定区恒裕路 517 号            |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                          |
| 公司办公地址        | 上海市嘉定区安亭镇墨玉南路1018号西上海大厦22层 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 201805                     |
| 公司网址          | www.wsasc.com.cn           |
| 电子信箱          | servicesh@wsasc.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 | 《上海证券报》(www.cnstock.com)、《中国证券报》(www.cs.com.cn)、《证券时报》(www.stcn.com) |
| 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       | 公司证券事务部  |

## 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 | 西上海  | 605151 | 不适用     |

## 六、其他相关资料

|                 |         |                         |
|-----------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称      | 众华会计师事务所(特殊普通合伙)        |
|                 | 办公地址    | 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室 |
|                 | 签字会计师姓名 | 高咏梅、顾谷兰                 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：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                   | 1,275,672,393.58 | 1,242,057,534.13 | 2.71           | 1,070,388,787.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 120,776,265.58   | 115,555,748.08   | 4.52           | 102,836,130.70   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 98,017,262.81    | 94,310,695.39    | 3.93           | 85,432,760.32    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 56,657,371.07    | 230,689,672.40   | -75.44         | 133,098,781.42   |
|                        | 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          | 1,383,992,591.10 | 1,287,741,762.13 | 7.47           | 1,204,167,170.46 |
| 总资产                    | 2,104,095,965.28 | 1,987,738,801.93 | 5.85           | 1,936,780,146.80 |

## (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) | 0.90  | 0.87  | 3.45         | 0.77  |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.90  | 0.87  | 3.45         | 0.77  |

|                         |      |      |            |      |
|-------------------------|------|------|------------|------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.73 | 0.71 | 2.82       | 0.64 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 8.99 | 9.22 | 减少0.23个百分点 | 8.63 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.29 | 7.53 | 减少0.24个百分点 | 7.17 |

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

经营活动产生的现金流量净额的变化原因为：主要是经营性往来款项增减变动所致。

## 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：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 265,806,610.59   | 298,394,907.33   | 318,551,589.61   | 392,919,286.05     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 29,382,440.33    | 23,832,306.61    | 38,067,713.50    | 29,493,805.14      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 23,747,285.79    | 19,768,100.83    | 36,590,528.68    | 17,911,347.51      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -64,979,489.41   | 43,872,725.30    | -552,823.23      | 78,316,958.41      |

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：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 | 1,016,516.73 | 主要是使用权资产处置收益 | 10,726,358.80 | 4,579,572.71 |
| 计入当期损益的政府补助，但与              | 9,059,997.48 | 具体详          | 6,148,960.34  | 6,923,125.44 |



|  |               |                       |               |              |
|--|---------------|-----------------------|---------------|--------------|
| 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                   |               | 见本报告第十节财务报告/十一、政府补助   |               |              |
| 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 | 15,224,074.44 | 理财产品投资收益、理财产品公允价值变动收益 | 13,023,066.54 | 9,274,920.12 |
| 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资产损失  |               |                       |               |              |
| 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                 |               |                       |               | 3,121,990.69 |
| 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                                     |               |                       |               |              |
| 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   | 2,883,416.40  |                       | -1,212,309.16 | -533,751.39  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |                       |               |              |

|               |               |  |               |               |
|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 减：所得税影响额      | 4,951,293.91  |  | 7,056,197.59  | 5,817,669.55  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 473,708.37    |  | 384,826.24    | 144,817.64    |
| 合计            | 22,759,002.77 |  | 21,245,052.69 | 17,403,370.38 |

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

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：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 | 570,414,252.30 | 548,940,482.93 | -21,473,769.37 | 15,224,074.44 |
| 应收款项融资  | 30,388,186.39  | 43,111,247.42  | 12,723,061.03  |               |
| 合计      | 600,802,438.69 | 592,051,730.35 | -8,750,708.34  | 15,224,074.44 |

## 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

#### （一）2023 年主要经营情况

2023 年，面对汽车市场冰火交织的复杂环境，公司管理层在股东的支持和董事会的领导下，始终秉承“一切从诚信开始”的核心理念，在“传承与发扬 变革与创新”中全力推进“合规稳健 做强做大 转型发展 做长做优”的工作要求，把握市场趋势，化解内外压力，克难奋进、稳拓并举、提质增效，全年实现营业收入人民币 1,275,672,393.58 元，实现归属于上市公司股东的净利润人民币 120,776,265.58 元，同比增长 4.52%；经营活动产生的现金流量净额人民币 56,657,371.07 元，展现出坚韧的经营能力和稳健的发展态势。

截至 2023 年年末，公司资产总额人民币 2,104,095,965.28 元，同比增长 5.85%；归属于上市公司股东的净资产人民币 1,383,992,591.10 元，同比增长 7.47%；资产负债率为 30.39%；公司货币资金和持有的交易性金融资产余额人民币 803,627,711.70 元，现金比率 1.30，财务指标稳健，经营韧性及抗风险能力较强，为公司战略布局及后续持续发展的投入提供了有力的资金保障。

#### （二）2023 年重点工作情况

##### 1、新项目 新业务 新客户 主业经营稳中求进

报告期内，面对全面内卷、“洗牌”加速的汽车市场，公司聚焦汽车零部件制造与汽车综合物流服务双主业，朝着既定目标，力求最好效果。其中，汽车零部件制造业务获得客户定点的新项目 50 个，预计年销售额约 4.2 亿元，直接或间接配套的主机厂包括比亚迪、蔚来汽车、小鹏汽车、广汽埃安、智己汽车、赛力斯、上汽大众、上汽奥迪、上汽乘用车、吉利汽车、奇瑞汽车、东风日产、沃尔沃等，并新开拓了佛吉亚、麦格纳两大客户，使客户群持续多元化。2024 年，公司汽车零部件制造业务将投产的项目逾 30 个，预计年销售额约 3 亿元，为主业的稳定发展提供基础支撑。

2023 年，汽车综合物流服务业务在主要客户减量降价、内外承压的局面下，新开拓了哪吒汽车整车仓储运作、保时捷道路测试业务等项目，同时拓展物流线路、优化配送流程，并以独立第三方物流平台化经营优势整合区域资源，形成了“资源+仓储+运作+运输”一体化模式，提高了整体物流供应链效率，为安吉物流、风神物流、一汽陆顺、蔚然（南京）动力、东风本田、一汽大众、广汽传祺、广汽埃安、小鹏汽车、比亚迪、长城汽车等客户提供整车和零部件物流服务。

##### 2、新能源 新基地 新品类 新质动能逐步形成

报告期内，公司把握中国新能源汽车崛起的机遇，继续把开拓新能源汽车业务放在首位，在包覆件领域持续成为比亚迪的主要供应商之一。同时，除了完成西上海汽车智能制造园项目一期工程的建设验收和广州延鑫汽车零部件制造基地一期工程的验收搬迁外，公司还筹建并投产了济南和开封两座新工厂，使设计产能进一步提升，形成了以上海和广州为主、辐射宁波、合肥、开

封、西安、长沙、济南、定州、嘉兴等地的全国化零部件生产基地布局，以“紧贴客户 就近生产”模式为比亚迪、吉利汽车等主机厂及关键客户提供高效配套服务。

此外，公司还基于自身积累、坚持技术创新，延伸汽车内外饰件产品品类。2023 年，零部件制造业务研发了座椅头枕发泡总成、座椅后排中间扶手总成、座椅侧扶手总成等产品，已逐步形成主营业务发展的新质动力。

### 3、研发创新 品牌塑造 精益化管理提质增效

报告期内，公司重视研发创新，巩固竞争优势。2023 年，公司共获得 21 项专利证书。在上海延鑫保持“上海市高新技术企业”、广州延鑫获得“广东省高新技术企业”认定的同时，西上海汽车服务股份有限公司也被认定为“上海市高新技术企业”。

零部件制造事业部在优化组织架构、加强技术中心和运营中心团队实力的同时，还独立成立质量中心，提升质量管理，巩固实验能力，公司获得了上汽大众、上汽通用、上汽集团、比亚迪等主机厂实验室资质认可，包括比亚迪客户的气味实验室资质等。此外，公司持续提升管理水平，以全面预算管理为核心，开展全价值链精益化管理，包括开发自动化工装设备、投入自动包覆工艺、升级产线及信息化系统、统筹集中采购、优化材料排版和废损控制等，不断提高良品率，提升生产运营效率、客户满意度和品牌价值。

### 4、落实激励机制 加强投资者关系管理 持续回报投资者

报告期内，公司加强内控体系建设，大力提升全员合规意识，以“真实、准确、完整、及时、公平”为原则开展信息披露，持续提升信息披露的透明度和有效性。公司保持股东大会、董事会、监事会和管理层的规范运作，并依托专业培训等方式提升治理水平。此外，公司持续推进 2022 年限制性股票激励计划相关工作，借助资本市场激励核心团队，为公司持续、高质量发展奠定良好的人才基础。

公司坚持“以投资者为本”的理念，依托股东大会、业绩说明会、上证 E 互动、投资者热线、线下调研等方式，丰富与投资者沟通交流的平台和渠道，并分别于 2023 年 6 月、10 月和 12 月召开 2022 年度暨 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度业绩说明会，增进投资者，尤其是中小投资者对公司的深度了解和价值认同，建立并维护上市公司的良好形象，推进公司在资本市场上的长期健康发展。

报告期内，公司完成了 2022 年度利润分配方案，以方案实施前的总股本 13,534 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.29 元（含税），共计派发现金红利 3,924.86 万元（含税），占公司 2022 年度归母净利润的 33.97%，上市后连续第三年以现金分红与全体投资者共享发展成果。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所属行业

公司的两大主营业务分别是汽车零部件制造和汽车综合物流服务，其中，汽车零部件制造业

务在公司营业收入和利润中的占比最大，根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2017)，公司所属的行业为“汽车制造业”（分类代码：C36）。

汽车零部件制造和物流服务均是汽车产业链的重要组成部分，其周期性与整个汽车行业的周期性紧密相关。汽车产业作为国民经济的重要支柱，产业链条长、关联度广、全球化程度高，对经济增长有至关重要的拉动作用。同时，其发展状况与宏观经济周期性波动具有明显的相关性，同时又受行业政策的直接影响。

## （二）汽车行业情况

据中国汽车工业协会统计分析，2023 年，汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。其中，乘用车市场延续良好增长态势，为稳住汽车消费基本盘发挥重要作用；商用车市场企稳回升，产销回归 400 万辆；新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率超过 30%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量；汽车出口再创新高，全年出口接近 500 万辆，有效拉动行业整体快速增长。

### 1、汽车产销双超 3000 万辆

2009 年，中国汽车产销量首次双突破 1,000 万辆大关，成为世界第一产销大国，2013 年突破 2,000 万辆，2023 年突破 3,000 万辆，产销总量连续 15 年稳居全球第一。2023 年全年整体汽车市场呈现“低开高走，逐步向好”特点，汽车国内销量 2,518.4 万辆，同比增长 6%，尚低于 2017 年最高点 280.4 万辆；汽车出口 491 万辆，同比增长 57.9%。

### 2、乘用车产销创历史新高

2023 年，我国乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6%和 10.6%，乘用车市场连续九年超过 2,000 万辆。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。



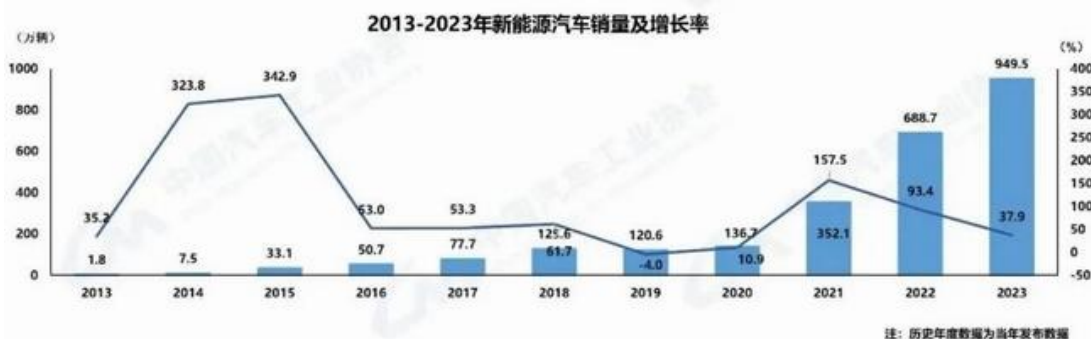
### 3、商用车市场企稳回升

2023 年，受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，商用车市场谷底回弹，实现恢复性增长。2023 年，商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%。



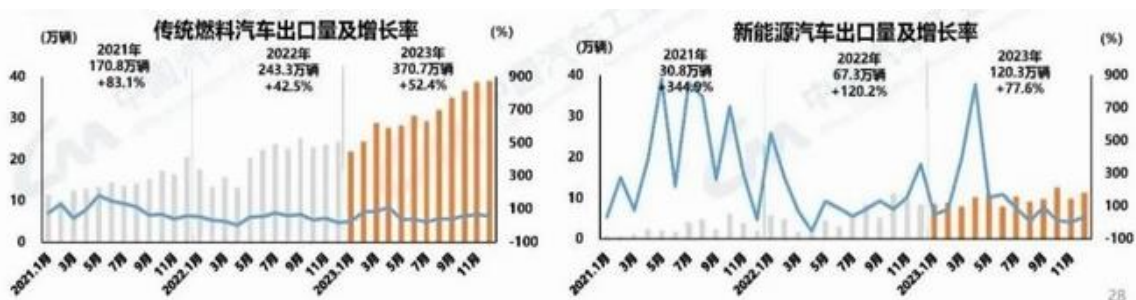
#### 4、新能源汽车保持产销两旺发展势头

我国新能源汽车近两年来高速发展，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。



#### 5、汽车出口再上新台阶

2023 年，汽车出口再创新高，成为拉动汽车产销量增长的重要力量。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%。2023 年，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%；整车出口前十企业中，从增速上来看，比亚迪出口 25.2 万辆，同比增长 3.3 倍；奇瑞汽车出口 92.5 万辆，同比增长 1 倍；长城汽车出口 31.6 万辆，同比增长 82.5%。



（以上数据来源：中国汽车工业协会）

### （三）汽车行业政策情况

报告期内，一大批高层会议部署和汽车行业新规出台，涉及市场、车企及消费者，对汽车消费产生较大影响。

2023 年 4 月 28 日，中共中央政治局分析研究当前经济形势和经济工作时提出，要巩固和扩

大新能源汽车发展优势，加快推进充电桩、储能等设施建设和配套电网改造。

2023 年 5 月 5 日，国务院常务会议要求，进一步优化支持新能源汽车购买使用政策，鼓励企业丰富新能源汽车供应。

2023 年 6 月 2 日，国务院常务会议研究了促进新能源汽车产业高质量发展的政策措施。

| 时间          | 文件名称                                  | 发布部门              | 主要内容   |
|-------------|---------------------------------------|-------------------|--|
| 2023 年 5 月  | 《关于实施汽车国六排放标准有关事宜的公告》                 | 生态环境部等 5 部门       | 确定了自 2023 年 7 月 1 日起，全国范围全面实施国六排放标准 6b 阶段，针对部分车型给予半年销售过渡期。       |
| 2023 年 5 月  | 《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》 | 国家发展和改革委员会、国家能源局  | 支持农村地区购买使用新能源汽车。   |
| 2023 年 6 月  | 《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》             | 国务院办公厅            | 进一步支撑新能源汽车产业发展，促进汽车等大宗消费。  |
| 2023 年 6 月  | 《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》            | 财政部、税务总局、工业和信息化部  | 将减免政策再次延长四年至 2027 年，致力于稳定市场预期，优化市场环境，巩固和扩大新能源汽车产业发展优势。           |
| 2023 年 6 月  | 《关于组织开展汽车促消费活动的通知》                    | 商务部               | 结合“2023 消费提振年”工作安排，统筹开展“百城联动”汽车节和“千县万镇”新能源汽车下乡活动。                |
| 2023 年 6 月  | 《关于开展 2023 年新能源汽车下乡活动的通知》             | 工业和信息化部等 5 部门     | 进一步扩大新能源汽车消费。  |
| 2023 年 7 月  | 《关于促进汽车消费的若干措施》                       | 国家发展和改革委员会等 13 部门 | 提出优化汽车限购管理政策、支持老旧汽车更新消费、加快培育二手车市场等 10 条措施，进一步稳定和扩大汽车消费，促进消费持续恢复。 |
| 2023 年 8 月  | 《汽车行业稳增长工作方案（2023-2024 年）》            | 工业和信息化部等 7 部门     | 从支持扩大新能源汽车消费、稳定燃油汽车消费、推动汽车出口提质增效等多个方面巩固拓展汽车行业稳中向好发展态势。           |
| 2023 年 10 月 | 《关于推动汽车后市场高质量发展的指导意见》                 | 商务部等 9 部门         | 明确了汽车后市场发展的总体目标和主要任务，系统部署推动汽车后市场高质量发展，进一步明确了后市场发展的轨迹和方向。         |
| 2023 年 12 月 | 《关于调整减免车辆购置税新能源汽车产品技术要求的公告》           | 工业和信息化部、财政部、税务总局  | 明确了 2024 年后新能源汽车减免车辆购置税政策适用的技术指标和过渡期等政策，引导企业继续提升                 |

|            |                         |     |  |
|------------|-------------------------|-----|--|
|            |                         |     | 产品质量和性能，促进产业高质量发展。   |
| 2024 年 3 月 | 《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》 | 国务院 | 开展汽车、家电、家居等耐用消费品以旧换新，促进汽车梯次消费、更新消费，组织开展全国汽车以旧换新促销活动，依法依规淘汰符合强制报废标准的老旧汽车。 |

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### (一) 主营业务及主要产品和服务

公司主营业务是汽车零部件的研发、生产和销售以及为汽车行业提供综合物流服务。汽车零部件制造业务的主要产品为包覆件和涂装件，汽车物流业务主要包括整车仓储及运营服务、汽车零部件仓储及运营服务、零部件运输服务和整车运输服务。

公司是行业内少有的覆盖从产前至售后的汽车全产业链服务方案提供商。在汽车产业从传统燃油车向智能电动车转型的变革中，公司提供的产品和服务可实现对燃油车与新能源汽车的全覆盖。

在零部件制造业务上，公司具备“从项目工程开发和设计，到产品制造、设备自动化解决方案、试验和验证以及成本优化方案”的一体化服务能力，已成为国内主要整车厂商及其核心供应商的长期合作伙伴，为其提供完善的汽车饰件产品系列，包括汽车内饰包覆、座椅面套缝纫、汽车注塑件、汽车内外饰件涂装等零部件，直接或间接配套的整车厂和汽车品牌有比亚迪、蔚来汽车、小鹏汽车、广汽埃安、极氪汽车、智己汽车、赛力斯、上汽大众、上汽通用、上汽奥迪、上汽乘用车、吉利汽车、奇瑞汽车、东风日产、沃尔沃、Smart 等。





此外，公司自设立以来一直从事汽车综合物流服务，凭借着丰富的资源和专业化管理运作团队，形成了“资源+仓储+运作+运输”一体化模式，为上汽通用、安吉物流、风神物流、一汽物流、一汽大众、东风本田、广汽本田、广汽传祺、广汽埃安、小鹏汽车、比亚迪、蔚然（南京）动力、长城汽车等知名汽车主机厂及其旗下汽车物流企业提供整车及零部件物流服务。

目前，公司业务架构分为零部件制造、整车物流和零部件物流三个事业部，在上海、广州、宁波、西安、合肥、长沙、武汉、定州、廊坊、济南、开封等地设有零部件生产基地，在北京、上海、广州、天津、烟台、宁波、芜湖、武汉、重庆等地设有整车以及零部件仓储和运营基地，形成了高效、完善的物流网络。

## （二）主要经营模式

### 1、汽车零部件制造

公司主要生产销售部分内外饰件系统和车身配件的汽车零部件，按照生产工艺分为包覆件和涂装件，均是对汽车零部件的外观进行加工。公司包覆件主要对中控台、仪表盘、门扶手、座椅等零部件的外部进行面料包覆，涂装件主要针对格栅、车门饰条、仪表盘等的外部进行喷涂。

公司零部件制造经营模式主要包括：研发、采购、生产、销售等环节。

#### （1）研发模式

公司研发模式主要以同步开发为主。客户为了适应需求变化的节奏，逐步将内饰系统的部分开发任务转移给汽车内饰件供应商。同步开发模式在国际上已成为汽车内饰行业的主流研发模式，但由于同步研发对企业的研发能力提出了更高的要求，特别在内外饰件领域，能做到与中高端整车厂商进行同步开发的核心零部件企业并不多。

公司具有 2D 和 3D 的产品分析设计研发能力，运用自主开发项目管理软件 PSI 系统，对客户要求进行分析，确定关键控制点，编制工艺过程流程图、PFMEA（过程失效模式及后果分析）、控制计划、作业指导书等技术文件，确定对应产品的供应商。按计划对研发进行推进和控制，满足客户对产品性能以及制造工艺的要求。

在同步开发模式下，公司充分理解客户产品的需求并严格根据客户的时间计划节点配合开发进度，在第一时间同步推出相应设计和产品，并通过试验对产品进行修改、完善。针对客户进一步的配套设计要求，公司在同步开发阶段可根据车型的市场定位及成本控制要求，为客户设计基于不同材质优化组合的内饰件以及配套的高效、经济的生产工艺流程，实现最优的性价比，为客户节约成本、提高生产效率。

#### （2）采购模式

公司生产所需的原材料、零配件采购由采购部统一进行管理。目前，公司已建立了完善的原辅材料采购体系，包括合格供应商的选择、日常采购控制以及供应商的监督考核等，纳入供应商体系的客户，各公司采购部门根据生产部门的月度生产计划制定采购计划予以具体实施。

公司零部件产品生产所需的主要原材料包括面料、注塑件、塑料粒子、胶水和油漆等，其中面料原料主要为牛皮、人造皮革和织物。公司的采购模式可分为指定采购和自行采购，为了保证

车型内饰风格统一和产品质量，面料类原材料一般都由整车厂商指定。自行采购模式下，采购部根据客户需求、产品规划、技术标准等目标寻找潜在供应商，由采购部、质保部、产品工程部联合对潜在供应商进行评估，综合考察其研发设计能力、产品质量、性价比等，评估通过后该供应商进入公司的合格供应商名单。

### （3）生产模式

基于控制经营风险和提升资产运作效率等因素的考虑，公司始终坚持以市场为导向的生产经营理念，根据与客户签订的框架性销售协议安排新产品开发和批量生产计划。生产部门根据客户提供的订单等生产信息、结合库存情况和车间生产能力，制定相应的生产计划表并发放至相关部门和人员作为采购、生产准备的依据，生产计划表作为滚动计划，可随供应、生产、销售等情况的变化而进行修改。车间根据生产计划表安排生产，并按照公司资源计划系统的操作流程向仓库领取物料。

### （4）销售模式

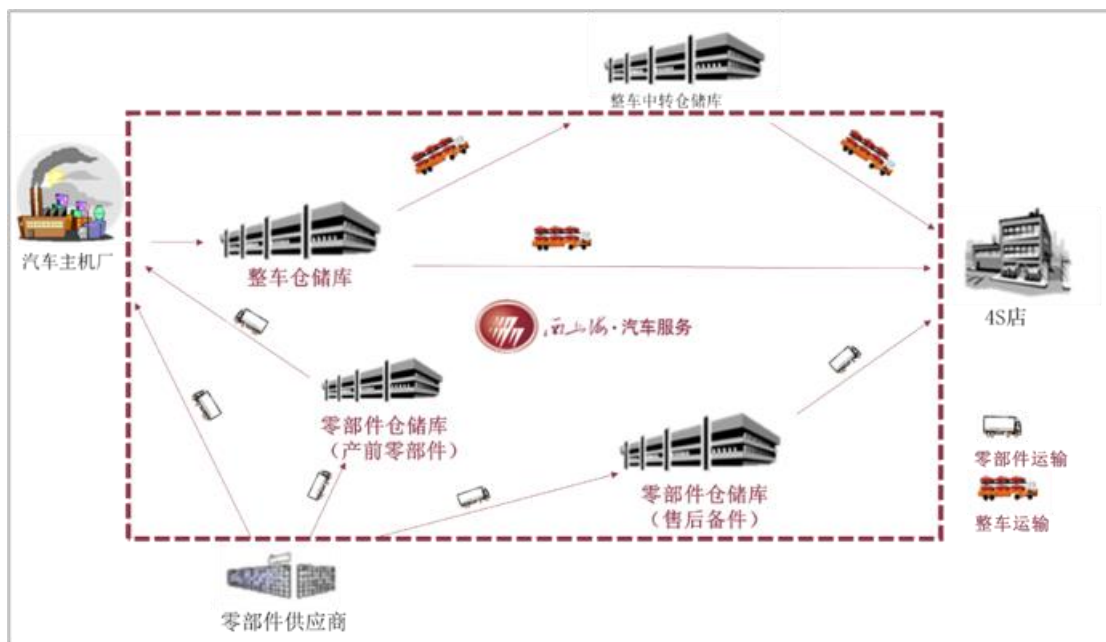
公司生产的汽车零部件产品主要面向整车配套市场，并与整车厂商及其零部件总成(或一级)供应商形成直接的配套供应关系，产品销售采用直销模式。

公司获得相关车型的配套项目后，与客户建立起该车型配套的长期合作关系。公司客户部负责市场开发工作，主要完成新项目的报价及获取、新市场开发、内外的项目协调、与客户进行商务事宜的沟通与确认等工作。客户部及时响应客户的各项需求、解决出现的产品售后问题。为缩短产品交付周期、加快客户响应速度、降低物流成本，公司实施贴近化服务，在主要客户的生产区域完成了布局规划。

公司根据客户制订的年度、月度、周采购计划进行产品生产，在收到客户的发货指令后，通过送货上门或客户自行提货的方式将货物交付给客户。客户收到货物后，对货物进行验收。

## 2、汽车综合物流服务

作为生产性服务行业，汽车物流在汽车产业链中起到桥梁和纽带作用，是实现汽车产业价值的根本保障，按服务对象可划分为整车物流和零部件物流。



### (1) 整车物流服务

整车物流服务包括整车仓储及运营服务和整车运输服务。公司作为第三方汽车物流服务供应商，向客户提供高契合度定制整车仓储及运营服务，主要包括整车的入库服务、存放服务以及出库维护服务，并通过 WMS 对车辆的物流信息进行管理。公司根据客户的具体需求提供少量整车运输服务。

公司整车物流服务主要采购内容为仓储场地租金、汽车短驳耗油、短驳外包费用、少量临时库外包费用以及部分整车运输外包费用。公司通过招标方式获取业务订单，获取订单后与客户签订整车仓储及运营服务合同，向客户提供长期稳定的服务。

由于整车物流服务涉及的商品车价值高，公司具有较高的专业性以及根据客户需求提供高契合度的定制仓储运营服务，因此公司与客户开展合作后，在业务供应过程中不断的磨合形成较为稳固的合作关系。

### (2) 零部件物流服务

零部件物流服务包括零部件仓储及运营服务和零部件运输服务，是本公司汽车物流业务重要组成部分之一。作为第三方物流供应商，公司向客户提供专属的零部件仓储和运输服务，为客户提供从生产至售后的汽车零部件供应链全覆盖的物流保障。

公司的零部件仓储及运营服务可分为售后备件和产前零部件的仓储及运营，划分为入库服务、库存控制服务和出库服务三大环节。公司根据客户的委托，向客户提供零部件的收货、搬运、储存、保管、包装、发货等服务。由于汽车的生产、销售对物流体系的高要求，上述两类仓库均需达到场地标准化、精确节拍管理和高标准化操作，通过仓储系统、物流信息系统及配套的运输系统，使整车厂实现产前零部件的“零库存”，以及售后备件快速响应和区域全覆盖。

公司通过竞标的方式取得零部件仓储项目后，结合客户需求向客户提供高契合度的零部件仓储及运营服务。公司所提供的服务得到客户的认可，并长期与客户保持稳定的合作关系。

公司的零部件运输服务指公司接受客户委托后，负责零部件运输的实施与运作，可分为产前零部件运输和售后零部件运输。公司根据客户的要求提供性能良好、适合零部件运输的运输工具，安全、准时地完成货物运输，并负责适当调度车辆以保证运输计划有效地运行。

汽车生产所需零部件种类繁多，通常情况下众多汽车零部件生产企业围绕汽车生产厂商布局，为汽车生产厂商提供不同种类汽车零部件，相应形成产前零部件物流的需求。在汽车售后服务环节中，若汽车出现损坏或老化，则需维修更换零部件，相应形成售后备件物流的需求。随着我国汽车保有量不断增加，汽车更新的速度不断加快，对维修和保养的需求不断增长，汽车售后服务市场中汽车备件的需求量空间巨大。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自成立以来，一直坚持“一切从诚信开始”的核心理念，以服务争客户、以品质创效益，积累了丰富的资源和优质的客户，塑造了一支专业化管理团队，形成了同步开发甚至超前开发的核心实力，以及稳定的业务结构、一体化运作模式、全国化生产和运营布局以及不断丰富产品系列，成为业内少有的覆盖从产前至售后的汽车全产业链服务方案提供商，与国内知名汽车厂商及其核心供应商保持了长期、稳定的合作关系。

公司的竞争优势主要体现在以下方面：

##### （一）独特的区位优势 and 优质的资源优势

经过多年发展，上汽大众、上汽集团、蔚来汽车、理想汽车等众多著名企业和大量为汽车产业提供配套服务的企业纷纷落户安亭及周边，已经形成了包括汽车研发、汽车（零部件）制造、汽车贸易、汽车金融、汽车后市场、汽车文化等全产业链发展的格局。

客户资源优势方面，公司自设立以来一直从事汽车物流业务，是上汽集团、上汽通用、安吉物流、广汽集团、广汽商贸、风神物流、一汽物流等知名汽车主机厂及其旗下汽车物流企业在国内较大的合作伙伴之一。同时，公司所提供的汽车零部件产品直接或间接配套国内主要汽车品牌，包括比亚迪、蔚来汽车、小鹏汽车、广汽埃安、极氪汽车、智己汽车、赛力斯、上汽大众、上汽通用、上汽奥迪、上汽乘用车、吉利汽车、奇瑞汽车、东风日产、沃尔沃、Smart 等。

在土地资源方面，公司在全国拥有自有土地面积 539,958.13 平方米，可用土地面积 459,871.39 平方米，其中，整车仓储面积 568,120.06 平方米，零部件仓储面积 431,709.46 平方米，范围覆盖华东、华南、华北、东北和西南地区。借助与整车厂、关键零部件厂商及主要物流商的紧密合作关系，公司在业内收获了良好的口碑及声誉，为稳定、持续的发展奠定了坚实基础。

##### （二）全国化基地布局及运作模式优势

公司为提供高效服务，以“紧贴客户 就近生产”模式跟随客户在不同区域设立生产运营基地，通过这一商业模式，提供成本更低、响应更及时、沟通更快速、供货更准时的专业服务，得到了客户的一致认可。

公司在上海、广州、宁波、西安、合肥、长沙、武汉、定州、廊坊、济南、开封等地设有零部件生产基地，在北京、上海、广州、天津、烟台、宁波、芜湖、武汉、重庆等地设有整车及零部件仓储和运营基地，并采用“资源+仓储+运作+运输”一体化模式，实现了：1、近距服务与准时化供货，以满足客户对采购周期及采购成本的要求；2、快速反应，将客户的要求及时、准确地反馈到公司生产基地，快速地实现产品工艺技术的调整和服务方式的变化；3、方便沟通，及时了解客户的最新需求和产品开发情况，掌握客户对公司产品、服务的各种反馈意见，并积极进行整改，实现与客户的协同发展，以专业的技术团队和管理能力为客户提供优质服务，降低客户运营成本，满足最终用户需求。

### **（三）创新及同步开发能力优势**

为迅速响应市场变化、适应消费者的需求，汽车产品更新节奏越来越快，更新周期越来越短。因此，公司参与的同步开发模式已成为汽车内饰行业的主流研发模式，即很多整车厂开始将内饰系统的部分开发任务转移给汽车内饰件供应商。同步研发对企业的技术团队、研发能力都提出了严格的要求，特别是在内外饰件领域，公司已具备与高端整车厂商进行同步开发的能力。

### **（四）独立的第三方汽车物流优势**

从汽车制造厂商的物流管理方面来看，将物流外包给第三方物流企业有助于降低汽车制造厂商的运营成本。一方面，汽车生产厂商集中自身资源专注于汽车研发、制造和销售等核心环节，从而降低物流管理成本，提高竞争能力；另一方面，独立于汽车制造厂商的汽车物流企业能够形成物流共享平台，同时不与汽车生产厂商形成利益冲突，使物流平台得以规模化后降低物流成本。

### **（五）稀有的全产业链服务优势**

公司是 A 股上市公司中为数不多的汽车全产业链服务供应商，业务集汽车零部件制造、产前零部件物流、整车仓储及运营、整车运输、售后服务备件的仓储及运营、零部件运输于一体。公司的全产业链服务优势，既增强了盈利和抗风险能力，也使各个业务板块之间实现了协同效应，充分发挥规模化和成本优势，节省了开拓新客户及客户验证供应商的时间与成本。在新能源汽车快速发展的行业形势下，公司正充分发挥全产业链服务优势，深度开发新能源汽车客户的多模块服务业务。

### **（六）精益、专注的业务能力和品牌优势**

公司自成立以来一直从事汽车物流服务，并于 2007 年开始从事汽车零部件配套生产，已成为专业的汽车服务型企业。公司专注于包覆件及涂装件的精益生产，相关子公司作为高新技术企业，生产的优质零部件产品广泛应用于各大汽车整车制造厂商的众多畅销车型。公司深耕汽车综合服务 20 余年，长久的客户积累、优异的品牌口碑、专业化运营管理团队和标准化运作，已成为公司的核心竞争优势之一。

公司是国家 AAAA 级物流企业、上海市高新技术企业、中国物流与采购联合会汽车物流分会副会长单位、上海生产性服务业促进会副会长单位和上海市嘉定区上市公司协会会长单位，品牌荣获上海市“民营企业总部”、“上海好商标”和“上海生产性服务业领军企业”，入选“SFE0 上

海生产性服务业品牌价值榜”和“SFE0 上海企业品牌成长榜”，并被列入《第五批嘉定区重点商标保护名录》，下属企业连续多年被中物联评为“物流 KPI 标杆企业”，获得“上海市高新技术企业”、“上海市专精特新企业”、“嘉定区企业技术中心”、“广东省高新技术企业”等称号。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 127,567.24 万元，与上年同期相比增加 3,361.49 万元，同比增长 2.71%；归属于母公司股东的净利润为 12,077.63 万元，与上年同期相比增加 522.05 万元，同比增长 4.52%；归属于母公司股东的净资产为 138,399.26 万元，与上年期末相比增加 9,625.08 万元，同比增长 7.47%。

### (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：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,275,672,393.58 | 1,242,057,534.13 | 2.71     |
| 营业成本          | 980,220,606.39   | 960,838,205.21   | 2.02     |
| 销售费用          | 7,103,029.33     | 5,894,992.67     | 20.49    |
| 管理费用          | 98,125,475.29    | 82,437,891.39    | 19.03    |
| 财务费用          | 91,393.89        | 887,425.74       | -89.70   |
| 研发费用          | 46,461,525.09    | 44,297,583.96    | 4.89     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 56,657,371.07    | 230,689,672.40   | -75.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,919,311.92   | -200,384,317.90  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -88,371,162.26   | -106,470,733.07  | 不适用      |
| 其他收益          | 4,308,692.47     | 1,538,380.90     | 180.08   |
| 投资收益          | 9,981,386.28     | 18,207,418.01    | -45.18   |
| 信用减值损失        | -6,238,352.26    | -965,671.57      | 不适用      |
| 资产减值损失        | 4,807,181.50     | -5,049,580.26    | 不适用      |
| 营业外收入         | 7,966,572.44     | 4,684,239.90     | 70.07    |
| 营业外支出         | 283,744.22       | 1,406,304.71     | -79.82   |

财务费用变动原因说明：主要是本期利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是经营性往来款项增减变动所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是期末未到期理财本期同比波动额较上期同比波动额减少所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期进项税加计扣除增多所致。

投资收益变动原因说明：主要是上期公司处置对联营企业的长期股权投资，取得投资收益所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期应收账款较上期增加，按公司坏账准备管理政策计提的应收账款坏账准备较上年同期增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是存货正常周转所致。

营业外收入变动原因说明：主要是收到提前结束租赁违约金收入所致。

营业外支出变动原因说明：主要是上期子公司业务变动原场地因提前结束租赁增加了租赁违约金所致。

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 年度营业收入总额为 127,567.24 万元,比上年同期 124,205.75 万元增加 3,361.49 万元,同比增长 2.71%。2023 年度主营业务收入为 124,044.55 万元,比上年同期的 120,552.69 万元增加 3,491.86 万元,同比增长 2.90%。

2023 年度营业成本为 98,022.06 万元,比上年同期 96,083.82 万元增加 1,938.24 万元,增长 2.02%。2023 年度主营业务成本为 95,597.93 万元,比上年同期的 93,667.97 万元增加 1,929.96 万元,同比增加 2.06%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位: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 (%)  |
| 整车仓储及运营     | 194,995,324.82   | 124,211,826.15 | 36.30   | -3.33         | -12.72        | 增加 6.86 个百分点  |
| 零部件仓储及运营    | 172,109,911.32   | 124,116,813.82 | 27.89   | 19.32         | 37.12         | 减少 9.36 个百分点  |
| 零部件运输       | 185,361,749.62   | 147,190,729.55 | 20.59   | -5.20         | -16.12        | 增加 10.33 个百分点 |
| 零部件制造       | 659,335,765.15   | 533,410,949.95 | 19.10   | 7.74          | 10.51         | 减少 2.03 个百分点  |
| 整车运输        | 28,642,763.81    | 27,049,005.90  | 5.56    | -44.96        | -40.81        | 减少 6.62 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 (%)  |
| 汽车饰件        | 659,335,765.15   | 533,410,949.95 | 19.10   | 7.74          | 10.51         | 减少 2.03 个百分点  |
| 仓储服务        | 367,105,236.14   | 248,328,639.97 | 32.35   | 6.11          | 6.66          | 减少 0.35 个百分点  |
| 运输服务        | 214,004,513.43   | 174,239,735.45 | 18.58   | -13.56        | -21.23        | 增加 7.92 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 (%)  |
| 东北地区        | 1,322,061.66     | 805,276.48     | 39.09   | 81.18         | 436.65        | 减少 40.35 个百分点 |
| 华北地区        | 135,495,885.46   | 84,199,342.87  | 37.86   | -10.92        | -36.60        | 增加 25.17 个百分点 |
| 华东地区        | 647,367,060.09   | 501,081,496.39 | 22.60   | 15.29         | 16.51         | 减少 0.8 个百分点   |
| 华中地区        | 17,398,337.38    | 14,839,881.26  | 14.71   | -20.49        | -8.37         | 减少 11.28 个百分点 |
| 华南地区        | 432,205,235.43   | 349,527,799.30 | 19.13   | -6.50         | -0.64         | 减少 4.77 个百分点  |
| 西南地区        | 4,891,280.89     | 4,080,006.87   | 16.59   | -23.41        | -22.98        | 减少 0.46 个百分点  |
| 西北地区        | 1,765,653.81     | 1,445,522.20   | 18.13   | 156.86        | 293.58        | 减少 28.44 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 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 直销          | 1,240,445,514.72 | 955,979,325.37 | 22.93   | 2.90          | 2.06          | 增加 0.63 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

#### 1、分行业：

公司整车运输营业收入、营业成本减少，主要是公司整车运输业务下降所致。

公司零部件仓储及运营营业收入、营业成本增加，主要是公司积极开拓新业务，使得零部件仓储及运营业务增加所致。

#### 2、分地区：

东北地区、西北地区营业收入及营业成本变动的绝对值小。

华北地区营业成本减少，主要是华北地区零部件运输业务收入有所下降所致。

## (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 (%) |
|------|----|----------|----------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 包覆件  | 万件 | 1,320.48 | 1,305.56 | 44.03 | 71.50        | 70.04        | 51.25        |
| 涂装件  | 万件 | 637.54   | 637.97   | 22.26 | -14.73       | -14.18       | -2.79        |

## 产销量情况说明

包覆件本年生产量、销售量、库存量增加，主要是公司本期零部件制造业业务销售同比增加所致。

## (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：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 |
| 零部件制造 | 直接材料       | 360,573,312.17 | 37.72        | 336,347,090.60 | 35.91          | 7.20              |      |
| 零部件制造 | 直接人工       | 86,040,488.17  | 9.00         | 66,387,367.73  | 7.09           | 29.60             |      |
| 零部件制造 | 制造费用       | 72,698,798.95  | 7.60         | 71,108,398.82  | 7.59           | 2.24              |      |
| 零部件制造 | 合同履行成本-运输费 | 14,098,350.66  | 1.47         | 8,818,956.21   | 0.94           | 59.86             |      |
| 仓储服务  | 仓储服务成本     | 248,328,639.97 | 25.98        | 232,831,313.45 | 24.86          | 6.66              |      |
| 运输服务  | 运输服务成本     | 174,239,735.45 | 18.23        | 221,186,615.71 | 23.61          | -21.23            |      |
| 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 |
| 汽车饰件  | 直接材料       | 360,573,312.17 | 37.72        | 336,347,090.60 | 35.91          | 7.20              |      |
| 汽车饰件  | 直接人工       | 86,040,488.17  | 9.00         | 66,387,367.73  | 7.09           | 29.60             |      |
| 汽车饰件  | 制造费用       | 72,698,798.95  | 7.60         | 71,108,398.82  | 7.59           | 2.24              |      |
| 汽车饰件  | 合同履行成本-运输费 | 14,098,350.66  | 1.47         | 8,818,956.21   | 0.94           | 59.86             |      |
| 仓储服务  | 仓储服务成本     | 248,328,639.97 | 25.98        | 232,831,313.45 | 24.86          | 6.66              |      |
| 运输服务  | 运输服务成本     | 174,239,735.45 | 18.23        | 221,186,615.71 | 23.61          | -21.23            |      |

## 成本分析其他情况说明

合同履行成本-运输费增加，主要是公司本期零部件制造业业务销售同比增加所致。



**(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

1、公司本期出资设立全资子公司上海桑发汽车科技有限公司，投资比例为 100%，故本期将其纳入合并报表范围。

**(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 47,796.36 万元，占年度销售总额 37.47%；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%。

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 14,958.17 万元，占年度采购总额 18.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

无。

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期数           | 上年同期数         | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|------|---------------|---------------|----------|------|
| 销售费用 | 7,103,029.33  | 5,894,992.67  | 20.49    |      |
| 管理费用 | 98,125,475.29 | 82,437,891.39 | 19.03    |      |
| 研发费用 | 46,461,525.09 | 44,297,583.96 | 4.89     |      |
| 财务费用 | 91,393.89     | 887,425.74    | -89.70   | 注 1  |

注 1：财务费用变动主要是本期利息支出减少所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 46,461,525.09 |
| 本期资本化研发投入         |               |
| 研发投入合计            | 46,461,525.09 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 3.64          |

|                |  |
|----------------|--|
| 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                 | 73     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 3.47   |
| 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                     | 1      |
| 本科                        | 18     |
| 专科                        | 8      |
| 高中及以下                     | 46     |
| 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)          | 2      |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 17     |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 40     |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 11     |
| 60 岁及以上                   | 3      |

**(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

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 56,657,371.07  | 230,689,672.40  | -75.44   | 注 1  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,919,311.92 | -200,384,317.90 | 不适用      | 注 2  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -88,371,162.26 | -106,470,733.07 | 不适用      |      |

注 1: 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是经营性往来款项增减变动所致。

注 2: 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是期末未到期理财本期同比波动额较上期同比波动额减少所致。

**(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：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        | 254,687,228.77 | 12.10            | 340,975,617.91 | 17.15            | -25.31              |      |
| 交易性金融资产     | 548,940,482.93 | 26.09            | 570,414,252.30 | 28.70            | -3.76               |      |
| 应收票据        | 24,851,898.85  | 1.18             | 28,630,321.12  | 1.44             | -13.20              |      |
| 应收账款        | 498,991,047.43 | 23.72            | 374,582,231.22 | 18.84            | 33.21               | 注 1  |
| 应收款项融资      | 43,111,247.42  | 2.05             | 30,388,186.39  | 1.53             | 41.87               | 注 2  |
| 预付款项        | 18,981,808.85  | 0.90             | 10,747,249.78  | 0.54             | 76.62               | 注 3  |
| 其他应收款       | 11,767,416.12  | 0.56             | 13,845,294.83  | 0.70             | -15.01              |      |
| 存货          | 63,769,986.91  | 3.03             | 56,318,741.83  | 2.83             | 13.23               |      |
| 合同资产        | 40,684,528.64  | 1.93             | 30,401,486.63  | 1.53             | 33.82               | 注 4  |
| 其他流动资产      | 12,144,251.83  | 0.58             | 4,228,338.86   | 0.21             | 187.21              | 注 5  |
| 固定资产        | 246,758,020.70 | 11.73            | 133,969,740.25 | 6.74             | 84.19               | 注 6  |
| 在建工程        | 6,744,326.55   | 0.32             | 55,288,826.66  | 2.78             | -87.80              | 注 7  |
| 使用权资产       | 39,368,279.47  | 1.87             | 49,822,277.64  | 2.51             | -20.98              |      |
| 无形资产        | 191,560,909.38 | 9.10             | 196,520,372.22 | 9.89             | -2.52               |      |
| 商誉          | 72,366,141.30  | 3.44             | 72,366,141.30  | 3.64             | 0.00                |      |
| 长期待摊费用      | 19,892,708.86  | 0.95             | 9,363,056.23   | 0.47             | 112.46              | 注 8  |
| 递延所得税资产     | 9,475,681.27   | 0.45             | 9,876,666.76   | 0.50             | -4.06               |      |
| 应付票据        | 43,749,629.41  | 2.08             | 30,429,244.87  | 1.53             | 43.77               | 注 9  |
| 应付账款        | 426,311,442.78 | 20.26            | 375,438,765.85 | 18.89            | 13.55               |      |
| 预收款项        | 145,350.00     | 0.01             | 350,000.02     | 0.02             | -58.47              | 注 10 |
| 合同负债        | 1,030,639.21   | 0.05             | 392,292.56     | 0.02             | 162.72              | 注 11 |
| 应付职工薪酬      | 63,188,256.16  | 3.00             | 65,160,999.15  | 3.28             | -3.03               |      |
| 应交税费        | 33,838,425.85  | 1.61             | 32,674,052.46  | 1.64             | 3.56                |      |
| 其他应付款       | 25,681,102.10  | 1.22             | 48,032,642.05  | 2.42             | -46.53              | 注 12 |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,768,714.69  | 0.84             | 24,932,984.95  | 1.25             | -28.73              |      |
| 其他流动负债      | 8,568,809.11   | 0.41             | 9,947,237.72   | 0.50             | -13.86              |      |
| 租赁负债        | 13,972,489.65  | 0.66             | 19,847,443.96  | 1.00             | -29.60              |      |
| 长期应付款       | 2,624,086.33   | 0.12             | 2,472,252.00   | 0.12             | 6.14                |      |
| 预计负债        | 2,481,705.33   | 0.12             | 2,800,426.77   | 0.14             | -11.38              |      |
| 递延收益        | -              | -                | 531,333.29     | 0.03             | -100.00             | 注 13 |

## 其他说明

注 1：应收账款增加主要是公司本期营业收入增加以及客户信用管理所致。

注 2：应收款项融资增加主要是本期收到高信用等级的银行承兑汇票增加所致。

注 3：预付款项增加主要是预付系统管理软件费用、材料款增加所致。

注 4：合同资产增加主要是已销售未达到结算条件产品增加所致。

注 5：其他流动资产增加主要是公司留抵税费增加所致。

注 6：固定资产增加主要是公司在建工程完工增加所致。

注 7：在建工程减少主要是公司在建工程完工所致。

注 8：长期待摊费用增加主要是工程改造款增加所致。

注 9：应付票据增加主要是本期使用银行承兑汇票支付增加所致。

注 10：预收款项减少主要是上期预收房屋租金于本期根据合同确认收入所致。

注 11：合同负债增加主要是预收客户合同款增加所致。

注 12：其他应付款减少主要是押金保证金减少所致。

注 13：递延收益减少主要是与资产相关的政府补助正常结转转入其他收益所致。

## 2. 境外资产情况

□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：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 货币资金   | 20,429,956.12 | 为开立银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金   | 6,677,285.10  | 诉讼冻结         |
| 应收款项融资 | 28,412,643.16 | 为开立银行承兑汇票作担保 |
| 合计     | 55,519,884.38 |              |

#### 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

详见本报告第三节 管理层讨论与分析/一、经营情况讨论与分析；二、报告期内公司所处行业情况。

## 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

单位：件

| 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 (%) |
| 包覆件   | 13,055,571.00 | 7,677,824.00 | 70.04      | 13,204,793.00 | 7,699,730.00 | 71.50      |
| 涂装件   | 6,379,700.00  | 7,434,200.00 | -14.18     | 6,375,400.00  | 7,477,100.00 | -14.73     |

## 按市场类别

√适用 □不适用

| 零部件类别 | 整车配套市场销量      |              |            | 售后服务市场销量 |      |            |
|-------|---------------|--------------|------------|----------|------|------------|
|       | 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 (%) |
| 包覆件   | 13,055,571.00 | 7,677,824.00 | 70.04      |          |      |            |
| 涂装件   | 6,379,700.00  | 7,434,200.00 | -14.18     |          |      |            |

## 4. 新能源汽车业务

□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

报告期内，公司使用自有资金 250 万元参与投资设立了上海启攀创业投资管理有限公司；使用自有资金 500 万元参与投资设立了上海石雀天禄创业投资合伙企业（有限合伙）；因经营发展需要，公司向控股子公司上海善友增资 287.5 万元。

**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

具体详见“第六节 重要事项 十四、募集资金使用进展说明”。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：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            |
|------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 私募基金 | 90,000,000.00  |               |               |         | 7,500,000.00     |                  |      | 97,500,000.00  |
| 其他   | 10,000,000.00  | 2,048,249.60  |               |         |                  |                  |      | 12,048,249.60  |
| 其他   | 470,414,252.30 | -1,407,382.28 |               |         | 1,277,000,000.00 | 1,306,614,636.69 |      | 439,392,233.33 |
| 合计   | 570,414,252.30 | 640,867.32    |               |         | 1,284,500,000.00 | 1,306,614,636.69 |      | 548,940,482.93 |

说明：

“其他”为：

1、其他期末数中 12,048,249.60 元为公司使用自有资金收购上海金浦二期智能科技私募投资基金合伙企业（有限合伙）持有的上海果纳半导体技术有限公司 0.7538%的股权；

2、其他期末数中 439,392,233.33 元为公司投资的银行理财及券商固定收益类产品。

3、除上表外以公允价值计量的资产敬请参阅本报告第十节“财务报告”财务报表附注十三、公允价值的披露。

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

报告期内，公司使用自有资金 250 万元参与投资设立了上海启攀创业投资管理有限公司；使用自有资金 500 万元参与投资设立了上海石雀天禄创业投资合伙企业（有限合伙）。截至本报告期末，公司对外投资的私募基金有嘉兴临屹股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴鑫松股权投资合伙企业（有限合伙）、上海鼎峰嘉成私募基金合伙企业（有限合伙）、上海海通焕新私募投资基金合伙企业（有限合伙）、上海启攀创业投资管理有限公司、上海石雀天禄创业投资合伙企业（有限合伙）。

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

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称   | 主要业务  | 注册资本   | 持股比例 (%) | 总资产       | 净资产      | 营业收入      |
|--------|-------|--------|----------|-----------|----------|-----------|
| 上海延鑫汽配 | 零部件制造 | 833.30 | 100.00   | 40,689.82 | 6,314.38 | 37,153.44 |

**(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、汽车产业政策与行业格局和趋势**

根据中汽协分析预测,2024年,我国经济工作将坚持稳中求进、以进促稳、先立后破。宏观经济会持续回升向好,有助于汽车行业的稳定增长。随着国家促消费、稳增长政策的持续推进,促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施,将会进一步激发市场活力和消费潜能,预计2024年汽车市场将继续保持稳中向好发展态势,全年总销量将超过3,100万辆,同比增长3%以上。其中,乘用车销量2,680万辆,同比增长3%;商用车销量420万辆,同比增长4%。

与此同时,整车市场“价格战”频发、新能源与传统燃油车品牌竞争加剧、汽车出口量创新高、自主品牌“换道超车”以及智能化成为大势所趋,都标志着我国汽车行业已进入高度竞争发展阶段,而汽车也由传统的交通工具朝着可移动的智能终端转变。

首先,新能源汽车持续崛起,市场结构延续颠覆性转变。发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路,具有重大的战略意义。我国新能源汽车市场已进入市场化驱动阶段,增长具有韧性。中汽协预计,2024年中国新能源汽车销量1,150万辆,进入千万辆级时代,渗透率有望再突破,燃油车市场份额将被进一步挤压。

其次,品牌和车企的竞争格局加速分化。中国自主品牌市场份额不断提升,2023年首次突破50%,合资品牌的市场份额将进一步下降。同时,在新一轮科技革命加速推进的电动智能网联新赛道上,传统主机厂、造车新势力和跨界造车的信息通信技术巨头如华为、小米,各有竞争优势。市场已进入优胜劣汰的淘汰赛,优势自主品牌和电动化转型迅速的合资品牌有望提升市场份额,而弱势品牌和转型缓慢的传统车企将面临生存压力。随着行业竞争加剧、“内卷”升级,市场持续出清,销量份额将越来越向头部企业集中。



此外，海外出口成为行业销量增长的主要动力。中汽协预计 2024 年中国汽车出口有望突破 550 万辆，成为全球第一大汽车出口国。海外市场不仅是提升销量规模和盈利能力的“战略高地”，也将为中国车企展现国际竞争力、提高品牌影响力、实现高质量发展提供更广阔的天地。

汽车整车行业趋势的深入变革和格局调整不仅影响主机厂的战略布局，也将对上下游产业链、基础设施建设等产生深远影响。

## 2、汽车零部件市场趋势与格局

汽车零部件行业作为整车行业的上游产业，是汽车工业发展的基础，与整车行业相伴发展。在国家产业政策以及汽车行业高速增长的推动下，我国汽车零部件行业已涌现出一大批颇具实力的民族品牌，在传统的成本和价格优势的基础上，努力提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品的国际市场竞争力不断提升，进入了国际知名整车制造商及一级零部件供应商的采购体系，从而推动了我国汽车零部件行业的持续快速发展。

随着汽车电动化、智能化趋势的深入，我国汽车零部件市场也已进入产业结构调整期，面临产品、技术、制造方式等领域的大变革。《中国制造 2025》指出，继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。《汽车产业中长期发展规划》明确提出，培育具有国际竞争力的零部件供应商，形成从零部件到整车的完整产业体系。从中长期看，为汽车工业配套的汽车零部件行业还有稳定、较大的发展空间。

就产业布局而言，汽车零部件行业处于整车的从属地位，为降低运输成本、缩短供货周期、提高协同能力等目的，汽车零部件供应商一般选择围绕主机厂的生产基地选址布局，产业集群化的趋势愈发明显。目前，中国已基本形成了长三角、东北、中部、西南、珠三角、京津冀六大汽车零部件集中区域，产值占全国零部件产值的 80%左右。

就市场格局而言，尽管汽车零部件市场总体规模扩大且部分专业性较强的自主供应商已具备国际竞争力，但汽车零部件种类众多，我国汽车零部件市场整体集中度较低，更多的自主零部件供应商集中在低附加值零部件领域。国内汽车零部件企业在为整车厂配套的过程中，根据零部件本身复杂性及专业化特点，形成了金字塔型的多层级供应商格局，即以“零件→部件→系统总成”为产业链的多层次分工体系，供应商按照与整车厂之间的供应关系划分为一级供应商、二级供应商、三级供应商等多个层级。

一级供应商主要包括整车厂的直属配件厂或子公司、跨国汽车零部件公司在国内的独资或合资公司、规模较大的民营汽车配件企业，直接为主机厂供应产品，双方之间形成长期、稳定的合作关系；二级供应商通过一级供应商向主机厂供应产品，依此类推，且层级越低供应商数量也越多。其中，一级供应商直接为整车企业配套供应总成、模块，因而对同步研发能力、系统集成和配套供货能力要求最高。目前，西上海下属子公司上海延鑫已成为比亚迪、上汽大众等整车厂的一级供应商。

整车厂为了降低生产成本、缩短开发周期、提高产品竞争力，在产品开发时普遍采用系统化开发、模块化制造、集成化供货的模式，从而要求汽车零部件生产企业具备同步开发能力、加工技术和大批量及时交付能力。在公司所处的汽车内外饰件细分领域，主机厂越来越多地将开发任务转移给配套供应商，要求供应商具备快速应变能力、同步开发甚至超前开发能力、成本竞争能力和核心供应链拉动能力。因此，具备核心优势的供应商将获得更多的业务和更高的附加值，推动市场份额向头部企业集中。西上海在内外饰件领域已具备了与高端整车厂商进行同步开发的能力。公司将持续加码研发，提升核心开发能力，深挖乘用车和商用车市场，大力开拓新能源汽车客户，积极为客户提供优质的产品与服务，提升市场竞争力。

近年来，随着整车行业的竞争白热化，众多主机厂将降本增效的压力持续传递到上游零部件行业。但多数零部件企业仍属于劳动密集型企业，话语权弱，议价能力低，为了争夺市场份额而不断开展价格战、技术战等各种竞争，导致零部件行业竞争日益激烈。因此，只有抗风险能力强，同时在产品创新、质量管理、成本控制等方面不断提升自身竞争力的企业才能在竞争中立于不败之地。公司将发挥全产业链服务优势，持续提质增效，巩固综合竞争力。

### 3、汽车物流市场趋势与格局

在整个汽车产业链中，汽车物流贯穿始终。近年来，中国汽车产业的快速发展为汽车物流行业带来广阔的增长空间。随着我国汽车市场进入高质量发展时期，汽车物流业务的增长模式逐步向存量市场需求转移。同时，汽车保有量的增长和新能源汽车产销量的提升，为汽车物流行业带来了广阔的市场前景和新的发展机遇。根据中国物流信息中心分析，2023年，物流需求结构调整加快，增长动力向高端化、智能化、绿色化方向转换，特别是汽车、智能设备等领域物流总额增速超过10%，比上年有所加快。

近年来，中国政府发布了一系列政策，支持和鼓励物流行业发展。作为我国现代物流领域第一份国家级五年规划，《“十四五”现代物流发展规划》提出到2025年，基本建成供需适配、内外联通、安全高效、智慧绿色的现代物流体系。《中共中央 国务院关于加快建设全国统一大市场的意见》则从全局和战略高度为建设全国统一大市场提供了行动纲领，指出要大力发展第三方物流，支持数字化第三方物流交付平台建设，推动第三方物流产业科技和商业模式创新，培育一批有全球影响力的数字化平台企业和供应链企业，促进全社会物流降本增效。

目前，我国汽车物流行业的竞争格局主要有四种形式：一是从传统的国营运输企业介入汽车物流领域转变而来的企业；二是由国内大型汽车制造企业控股或参股的企业；三是独立于汽车制造商的第三方汽车物流企业，如西上海；四是中外合资企业的汽车物流企业。

独立的第三方汽车物流企业可以打破汽车生产厂商之间的壁垒，同时与多个汽车生产厂商展开合作，高效整合资源，实现物流方案优化，同时也帮助整车厂商降低管理成本，提高其竞争能力。长远看，独立于汽车制造商的第三方汽车物流企业是汽车物流行业发展的趋势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年是公司转型发展、夯实“十四五”规划目标的关键之年。面对持续内卷、快速变化的汽车市场，公司将在股东的大力支持和董事会的正确领导下，继续在“传承与发扬 变革与创新”中贯彻“合规稳健 做强做大 转型发展 做长做优”的工作方针，克服下行压力，力保存量稳定，力促新业开拓，因时应势、坚定不移落实“一个目标 一致行动”工作要求，朝着全年目标奋力前行。

未来，公司将继续聚焦汽车零部件制造和汽车综合物流服务两大主业方向，做强做大主业：通过收并购、参股等模式，延伸产业链布局，扩大营收规模；通过精益化管理及巩固核心优势使经营效益达到行业领先水平；通过对新能源、新材料、新技术的探索布局实现多元化发展，朝着“智慧物流”和“智能制造”，转型成为国内领先的汽车服务供应商，为客户增满意、为股东创效益、为员工谋发展、为社会筑和谐。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将持续夯实经营基础，稳业务、拓项目，重增量、谋发展、促协同，内生式增长与外延式拓展并行，力争实现全年目标：预计营业收入达到 12.5 亿元，全年利润总额预计达到 1.8 亿元。

1、零部件制造业务：推进专业化布局、规模化扩张、精益化管理，继续围绕内饰包覆、座椅包覆、功能件三大方向进行产品和材料延伸，扩大产品品类，提升单车价值，实现较大发展。同时，建立制造管理体系，提升智能制造能力，争做细分领域龙头。



2、综合物流服务业务：克服阶段性挑战，发挥综合性优势，夯实“资源+仓储+运作+运输”一体化模式，推广标准化作业与质量控制，提质增效精管理，努力实现业务稳定发展，效率显著提升。

上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，也不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现受外部环境变化、行业发展状况等诸多变化因素的影响，请投资者注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、汽车行业前景及产业政策风险

公司主营业务为汽车零部件制造以及汽车综合物流服务，生产经营状况与整个汽车行业的景气度密切相关。虽然国家及地方政府出台了诸多促进汽车消费的政策，但在宏观经济恢复不及预期、消费信心不足的形势下，政策能否达到预期效果存在不确定性。如果汽车行业景气度下降，汽车主机厂及一级供应商的经营状况下滑，主要客户减量降价，则可能对公司订单、销售额、毛利率、应收账款等带来不利影响，最终影响公司经营业绩。

应对措施：公司将密切关注国家行业政策以及市场发展动态，把握住国家推进建设全国统一大市场的机遇，同时充分发挥独特的汽车全产业链服务优势，进一步扩大核心客户的业务定点和订单份额，并着力开拓新能源汽车增量市场，保持稳健发展。

##### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，汽车市场整体增速趋缓，而新能源汽车快速崛起对传统汽车市场造成较大冲击，市场格局持续调整。同时“价格战”不断深入，市场竞争日益激烈。整车制造商面临较大的成本竞争压力，进而将降本压力向全产业链传递。此外，公司所从事的主营业务准入门槛较低，面临着来自同行业对标的竞争。如果更多新竞争者加入，或其他竞争者以更有竞争力的价格提供产品和服务或吸引公司的核心技术人才，那么公司将面临竞争加剧、价格承压、利润下滑等市场性风险。倘若公司主要客户的财务或经营情况发生不利变化，公司将面临应收账款余额上升、回款周期拉长、流动性趋紧甚至应收账款产生坏账的可能性，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司依托全产业链服务优势，结合技术实力、精益化管理及一体化运作，巩固与主要客户的合作关系，同时加大新客户、新业务的开拓，并通过提质增效等手段强化核心竞争力，包括但不限于：（1）持续研发投入，强化自身产品的优势；（2）优化财务管理，巩固公司资金实力；（3）完善组织架构，借助股权激励，提升团队凝聚力；（4）加快信息化建设，提高决策效率，强化项目、资源及供应链管理能力。

##### 3、劳动力成本与劳动用工的风险

劳动力成本是影响公司经营绩效的重要因素之一。公司从事的主营业务具有劳动密集的特点，相关岗位用工量大、流动性高、招工较难，加之不稳定因素多，对人员招聘、用工管理带来一定难度。未来，如果人工成本持续走高，公司经营业绩将面临压力。同时，公司采用业务外包的方式应对部分用工需求，但随着经营规模不断扩大，用工需求相应增加，如用工管理不当或劳务供应市场发生重大不利变化，公司的生产经营可能面临不利影响。

应对措施：公司不断提高生产自动化水平，并制定合理化用工方案，推行精益化管理，提高人均生产效率。同时，公司将继续保障员工合法权益，改善工作环境，完善薪酬福利体系，激励员工多劳多得、优劳优酬。

##### 4、商誉减值的风险

公司收购京川金属和北汽华森后，在合并资产表中形成较大金额的商誉。2023 年，经过商誉减值测试后，两家子公司未出现商誉减值情况。如未来宏观经济、下游客户所在行业、市场环境等发生重大不利变化，或相关子公司经营业绩未达预期，则存在商誉减值的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将根据规划，在业务、资产、财务、人员等方面加强对北汽华森、京川金属的协同和资源整合，优化内部控制与管理，保障其稳定经营与发展，力争通过发挥协同效应，保持其核心竞争力，降低商誉减值风险。

#### 5、募集资金投资项目实施及固定资产折旧的风险

公司已将募集资金投资项目达到完全可使用状态延至 2025 年 12 月。项目的实施需要一定的建设期，同时需要较多的固定资产投入，这将增加公司的固定资产规模，每年固定资产折旧摊销也将相应的增加。此外，如果产业政策、市场环境等发生重大变化，公司募集资金投资项目可能无法按照预期推进，或者不能如期实现效益或实现的收益大幅低于预期收益，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将严格依照《募集资金管理制度》的规定加强对募集资金存放及使用的管理；持续关注市场环境的变化及趋势，根据实际情况优化项目进度安排；围绕重点客户，加大业务开拓，同时优化产能布局，从而降低公司募投项目实施及固定资产折旧增加的风险。

#### (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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》等规定设立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础的法人治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，公司治理与《公司法》及中国证监会相关规定要求不存在差异。

报告期内，公司股东大会、董事会及下属各委员会、监事会认真贯彻落实各项监管政策，勤勉尽职，科学决策，规范有效运作，完成了对各项重大事项的审议工作，保障公司健康、稳健的发展，具体情况如下：

#### （一）股东大会运行情况

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，会议召开、表决程序均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，会议召开程序合法、决议内容有效，所有股东均享有平等权利，承担相应义务，对法律、法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权。

#### （二）董事会运行情况

报告期内，公司共召开 5 次董事会，公司董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求。在董事会决策权限内，公司依照《公司章程》、《董事会议事规则》及各下属委员会议事规则等要求规范运作，独立董事亦对应独立发表意见的相关议案进行审议，基于客观、独立立场进行判断，发表独立意见。各位董事均能勤勉认真地履行职责、义务，及时掌握公司重大事项和相关信息，积极参加公司召开的董事会及专门委员会和股东大会，认真审议各项议案，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，充分发挥专业技能和决策能力，全力支持公司管理层的工作。

#### （三）监事会运行情况

报告期内，公司共召开 5 次监事会，公司监事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求；监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求规范运作；监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、高级管理人员履行职务时违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为；监事均认真履行了各自职责，未对有关决策事项提出异议。

#### （四）信息披露与投资者关系

报告期内，公司按照各项法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司严格按照《股票上市规则》的要求，对公司基本信息和重大事项进行申报披露。投资者关系方面，公司认真组织业绩说明会，及时回复上证 E 互动的投资者提问，通过多种形式与各类投资者保持良好沟通，不断加强股东、投资者的联系，增进投资者对公司的认识和了解。

#### （五）内幕信息知情人登记管理

为进一步提升上市公司内幕交易防控意识和水平，规范内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司已制定《内幕信息及知情人管理制度》，并严格按照制度规定进行内幕信息的保密、档案管理及知情人登记工作。

#### （六）内控规范

报告期内，公司已经建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系，同时结合实际情况进一步完善了内部控制建设体系，按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

#### （七）关于控股股东与上市公司的关系

公司实际控制人行为规范，其通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五分开。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

在资产独立方面，公司建立了《对外担保制度》，严格就对实际控制人及其关联方等关联人提供担保事项明确了内部审议程序、回避表决机制、反担保要求。公司不存在以资产和权益为实际控制人及其关联方提供担保的情形。同时，公司建立了规范控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生。公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

在人员独立方面，公司由独立运行的人力资源部，制订了有关劳动、人事、工资等制度。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司的董事及高级管理人员均不在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不在上述企业中领薪。公司的财务人员不在实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪；公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他企业之间完全独立。

在财务独立方面，公司严格按照《企业会计准则》及相关规定建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策，不存在与实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形。

在机构独立方面，公司已建立健全了法人治理结构，建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公，混合经营的状况。

在业务独立方面，公司的经营业务完全独立于实际控制人控制的其他企业，不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系，具有独立运营日常业务的能力。

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 年 5 月 18 日 | 上交所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2023 年 5 月 19 日 | 审议通过以下议案：<br>1、关于 2022 年度董事会工作报告的议案；<br>2、关于 2022 年度监事会工作报告的议案；<br>3、关于 2022 年财务决算以及 2023 年财务预算报告的议案；<br>4、关于 2022 年 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 度利润分配方案的议案；<br>5、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案；<br>6、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案。 |
|--|--|--|--|--|

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

会议召开、表决程序均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，会议召开程序合法、决议内容有效。



## 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：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 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 朱燕阳 | 董事长   | 男  | 56 | 2010-01-23 | 2024-05-17 | 7,602,910  | 7,602,910  | 0          | 无      | 160                  | 否            |
|     | 总裁    |    |    | 2013-07-23 | 2024-05-17 |            |            |            |        |                      |              |
| 曹抗美 | 董事    | 男  | 73 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 25,142,590 | 25,142,590 | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 吴建良 | 董事    | 男  | 62 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 9,777,650  | 9,777,650  | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 江 华 | 董事    | 女  | 63 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 5,587,280  | 5,587,280  | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 戴华淼 | 董事    | 男  | 70 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 5,587,280  | 5,587,280  | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 潘厚丰 | 董事    | 男  | 48 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 左新宇 | 独立董事  | 男  | 46 | 2021-05-18 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 8                    | 否            |
| 吴 坚 | 独立董事  | 男  | 56 | 2021-05-18 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 8                    | 否            |
| 袁树民 | 独立董事  | 男  | 73 | 2021-05-18 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 8                    | 否            |
| 陈德兴 | 监事会主席 | 男  | 70 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 5,587,280  | 5,587,280  | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 朱元栋 | 监事    | 男  | 62 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 0                    | 是            |
| 黄燕华 | 职工监事  | 女  | 46 | 2018-01-23 | 2024-05-17 | 0          | 0          | 0          | 无      | 60.17                | 否            |
| 严 飞 | 总裁助理  | 男  | 49 | 2023-01-01 | 2024-05-17 | 44,400     | 44,400     | 0          | 无      | 90                   | 否            |
|     | 财务总监  |    |    | 2015-03-08 | 2024-05-17 |            |            |            |        |                      |              |
| 李加宝 | 董事会秘书 | 男  | 39 | 2022-01-26 | 2024-05-17 | 23,700     | 23,700     | 0          | 无      | 45.46                | 否            |
| 合计  | /     | /  | /  | /          | /          | 59,353,090 | 59,353,090 | 0          | 无      | 379.63               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 朱燕阳 | 1987年7月至1995年10月历任上海探矿机械厂技术员、团委副书记、团委书记、党办主任。1995年10月至2002年11月，历任上海金泰股份有限公司党务部长、纪委副书记、人力资源部长、纪委书记、党委副书记。2002年11月至2006年12月历任西上海集团有限公司综合管理部经理、上海西上海宝山汽车销售服务有限公司总经理；2007年1月至2008年10月任上海西上海集团汽车服务有限公司总经理；2008年11月至2009年12月任公司总经理；2010年1月至2013年6月任公司董事长；2013年7月至2020年12月任公司董事长、总经理；2021年1月至今任公司董事长、总裁。现任公司董事长、总裁；北京广安董事长；烟台通鑫董事长；广州广安董事长；上海善友董事长；重庆泽诺董事长；武汉世纪圣达执行董事；天津通安执行董事；宁波申众执行董事；西上海墨宝执行董事；芜湖西上海执行董事；上海延鑫汽配执行董事；上海安澄执行董事；上海蕴尚执行董事；上海安磊执行董事；广州延鑫科技执行董事。 |
| 曹抗美 | 1971年2月至1981年1月，任安亭乡新泾村大队党支部书记；1981年1月至1982年9月，任安亭乡团委书记兼政审组干部；1982年9月至1984年2月，于上海市农业学校干训班脱产学习；1984年2月至1987年2月，在安亭乡政府历任农业公司经理、党委委员、副乡长；1987年2月至1991年7月，任马陆乡乡长、党委副书记；1991年7月至1992年6月，任方泰乡乡长、党委副书记；1992年8月至1998年3月，任安亭镇镇长、党委副书记；1998年3月至2011年9月，历任上海安亭汽车市场发展有限公司董事长、总经理、党总支书记；西上海（集团）有限公司党委书记、董事长，上海二手车交易中心有限公司董事长；2011年9月至2023年3月，任西上海（集团）有限公司董事长，上海二手车交易中心有限公司董事长；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司名誉董事长、顾问小组主任。   |
| 吴建良 | 1983年7月至1984年5月，任安亭乡人民政府经办工作人员；1984年5月至1986年10月，任安亭客车厂总会计；1986年10月至1987年7月，任安亭镇人民政府财政所会计；1987年7月至1993年4月，任安亭镇工业公司财务科长；1993年4月至1994年6月，任安亭镇人民政府审计助理；1994年7月至2023年3月，历任上海安亭汽车市场发展有限公司财务部经理、总经理助理；西上海（集团）有限公司总经理、党委副书记、党委书记、董事；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司监事长、运营监督委员会主任。   |
| 江 华 | 1980年9月至1985年4月，任嘉定县方泰中心学校代课老师；1985年5月至1986年12月，任嘉定县方泰童装厂生产科科长；1986年12月至1992年3月，任嘉定县方泰镇工业公司办公室主任；1992年4月至1993年1月，任嘉定县方泰星峰包装厂厂长；1993年1月至1994年9月，任嘉定区方泰镇外经办副主任；1994年9月至2017年3月，历任上海安亭汽车市场发展有限公司事务部经理、党总支委员，西上海（集团）有限公司运营监督委员会主任、监事长、党委副书记、纪委书记，兼上海西上海集团汽车销售有限公司董事长、总经理。2017年3月至2023年3月，任西上海（集团）有限公司监事长、运营监督委员会主任；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司顾问。   |
| 戴华森 | 1973年10月至1976年07月，在安亭镇前进大队插队；1977年9月至1986年12月，在安亭中学、安师附小任教；1986年12月至1992年12月，在嘉定房产局安亭房管所工作；1993年1月至2014年9月，历任上海安亭汽车市场发展有限公司建设部经理、党总支委员，西上海（集团）有限公司党委委员、副总经理、董事、战略咨询委员会副主任，兼上海西上海集团投资有限公司董事长、总经理；2014年9月至2023年3月，西上海（集团）有限公司董事、战略咨询委员会副主任、委员；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司顾问。  |
| 潘厚丰 | 1997年7月至2000年5月，在上海墨宝进出口货物储运中心工作；2000年5月至2002年4月，任西上海（集团）有限公司市场部财务、兼共青团西上海（集团）有限公司委员会书记；2002年4月至2003年2月，任西上海（集团）有限公司市场部财务科副科长；2003年2月至2004年9月，任上海西上海投资发展有限公司财税办证中心主任；2004年9月至2008年10月，任西上海（集团）有限公司办证中  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 心主任；西上海（集团）有限公司财务部副经理；2008年10月至今，历任西上海（集团）有限公司财务部经理、党委委员、副总经理、常务副总经理、董事；兼上海安亭汽车市场投资发展有限公司总经理、董事长；上海安亭汽车城经济发展有限公司董事长；上海西上海投资发展有限公司总经理、董事长；上海西上海都市产业发展有限公司董事长。   |
| 左新宇 | 2006年至今，就职于中国物流与采购联合会，现任中国物流与采购联合会装备委秘书长、汽车物流分会秘书长、服装物流分会秘书长，北京中物联会展有限公司董事。2021年5月至今，担任公司独立董事。   |
| 吴 坚 | 1993年至今，就职于上海段和段律师事务所，任管理合伙人、党支部书记。2021年5月至今，担任公司独立董事。   |
| 袁树民 | 1983年1月至2000年8月，历任上海财经学院会计学系副院长，2000年8月至2005年9月，历任上海财经学院成人教育学院院长、博导，2005年9月至2014年2月，历任上海金融学院会计学院院长、博导。现任上海杉达学院董事会财经委员会秘书长。2021年5月至今，担任公司独立董事。  |
| 陈德兴 | 1968年9月至1984年8月，历任嘉定县黄渡乡顾介大队、顾泉大队、杨木桥大队生产队长，杨木桥村大队长、支部委员、支部书记；1984年8月至1987年7月，任嘉定县黄渡镇农业公司副经理；1987年7月至1994年7月，任嘉定县黄渡镇工业公司经理；1994年7月至2014年10月，历任上海安亭汽车市场管委会办公室副主任，上海安亭汽车市场发展有限公司项目部经理、党总支委员，西上海（集团）有限公司副总经理、党委委员、监事；兼上海西上海物流有限公司董事长、总经理，上海西上海集团置业有限公司董事长、总经理；2014年10月至2023年3月，任西上海（集团）有限公司监事、运营监督委员会副主任、委员；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司顾问。   |
| 朱元栋 | 1984年7月至1989年6月，任上海石油化工总厂工会委员；1989年7月至1992年12月，任上海大隆机器厂工会委员；1993年1月至2001年12月，任上海宏大出租车汽车服务公司总经理；2001年1月至2023年3月，历任西上海集团上海本亭汽车销售服务有限公司经理助理，上海西上海奥杰汽车销售服务有限公司常务副经理、经理、执行董事，上海嘉安汽车销售有限公司经理、董事长兼上海西上海众达汽车销售服务有限公司经理、董事长；上海西上海集团汽车销售有限公司总经理助理、常务副总经理、总经理、董事长；西上海（集团）有限公司办公室主任、法务部经理、监事；西上海（集团）有限公司工会副主席、主席；2023年3月至今，任西上海（集团）有限公司顾问办公室负责人。 |
| 黄燕华 | 2001年9月至2005年11月，任上海安亭汽车市场出纳；2005年12月至2007年12月，任上海呼兰路二手车市场财务会计，2008年1月至2015年12月，任公司资产财务科科长。2016年1月至今，任公司审计科科长、风控审计部经理、资产财务副总监。现任公司广州鑫禾监事。  |
| 严飞  | 1994年8月至2000年1月，任安徽省安庆市百针集团财务部科员；2000年12月至2005年12月，任西上海集团财务部科员；2006年1月至2006年12月，任西上海集团审计科副科长；2007年1月至2015年3月，任公司资产财务部经理；2015年3月至今，任公司总裁助理兼财务总监。现任烟台通鑫监事；广州广安监事；上海善友监事；重庆泽诺监事；武汉世纪圣达监事；天津通安监事；宁波申众监事；西上海墨宝监事；上海延鑫汽配监事；上海安澄监事；上海蕴尚监事；上海安磊监事；广州延鑫科技监事。  |
| 李加宝 | 2009年4月至2014年7月，任中国日报社财经中心记者；2014年9月至2021年2月，任智者同行品牌管理顾问（北京）股份有限公司助理客户总监。2021年3月至今，任公司证券事务部经理、证券事务代表；2022年1月至今任公司董事会秘书。  |

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

**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  |
|--------|-------------------|---------------|----------|---------|
| 曹抗美    | 西上海（集团）有限公司       | 董事长           | 1998年3月  | 2023年3月 |
| 曹抗美    | 上海上达建筑工程合作公司      | 总经理           | 1998年8月  | 至今      |
| 曹抗美    | 上海二手车交易中心有限公司     | 董事长           | 2000年8月  | 至今      |
| 吴建良    | 西上海（集团）有限公司       | 董事、总经理        | 2001年12月 | 2023年3月 |
| 吴建良    | 西上海（集团）有限公司       | 监事长           | 2023年3月  | 至今      |
| 吴建良    | 上海嘉宝锦熙置业有限公司      | 董事            | 2014年3月  | 至今      |
| 吴建良    | 上海嘉安汽车修理厂有限公司     | 监事            | 2007年7月  | 至今      |
| 吴建良    | 上海二手车交易中心有限公司     | 监事            | 2000年8月  | 至今      |
| 江华     | 西上海（集团）有限公司       | 监事长、运行监督委员会主任 | 2004年1月  | 2023年3月 |
| 戴华淼    | 西上海（集团）有限公司       | 董事、战略咨询委员会副主任 | 2004年1月  | 2023年3月 |
| 戴华淼    | 上海西上海上食科技发展有限公司   | 董事            | 2005年4月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 西上海（集团）有限公司       | 董事            | 2023年3月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 西上海（集团）有限公司       | 常务副总经理、董事     | 2008年10月 | 至今      |
| 潘厚丰    | 上海西上海投资发展有限公司     | 执行董事兼总经理、董事长  | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰    | 上海安亭汽车市场投资发展有限公司  | 执行董事          | 2021年9月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 上海嘉宝锦熙置业有限公司      | 监事            | 2014年3月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 上海西上海上食科技发展有限公司   | 监事            | 2015年4月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 上海嘉定西上海小额贷款有限公司   | 监事            | 2008年11月 | 至今      |
| 潘厚丰    | 西上海天寿（上海）投资管理有限公司 | 监事            | 2010年9月  | 至今      |
| 潘厚丰    | 昆明祥和陵园有限公司        | 监事            | 2013年12月 | 至今      |
| 潘厚丰    | 昆明祥安陵园有限          | 监事            | 2018年7月  | 至今      |

|     |                   |          |          |         |
|-----|-------------------|----------|----------|---------|
|     | 公司                |          |          |         |
| 潘厚丰 | 上海优斯汽车租赁有限公司      | 董事长      | 2021年5月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 昆山广安投资有限公司        | 执行董事兼总经理 | 2021年12月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 烟台申安投资有限公司        | 执行董事兼总经理 | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海西上海资产经营有限公司     | 执行董事     | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海德盛拍卖有限公司        | 执行董事     | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海玄虎私募基金管理有限公司    | 董事       | 2022年9月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海榕雀实业有限公司        | 执行董事     | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海琼江企业管理有限公司      | 执行董事     | 2021年6月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海琼池企业管理有限公司      | 执行董事     | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海嘉安汽车修理厂有限公司     | 执行董事     | 2023年3月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海锦麟实业有限公司        | 执行董事     | 2021年11月 | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海墨玉汽车服务有限公司      | 执行董事     | 2021年7月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海西联汽车服务有限公司      | 执行董事     | 2021年7月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 上海宸辉实业有限公司        | 执行董事     | 2023年3月  | 至今      |
| 潘厚丰 | 西上海咏澳投资(上海)有限公司   | 执行董事兼经理  | 2015年6月  | 至今      |
| 陈德兴 | 西上海(集团)有限公司       | 监事       | 2004年1月  | 2023年3月 |
| 陈德兴 | 上海西上海上食科技发展有限公司   | 董事       | 2005年4月  | 至今      |
| 陈德兴 | 上海嘉宝锦熙置业有限公司      | 董事       | 2014年3月  | 至今      |
| 朱元栋 | 西上海(集团)有限公司       | 监事       | 2015年3月  | 2023年3月 |
| 朱元栋 | 上海西上海众达汽车销售服务有限公司 | 董事长      | 2019年7月  | 至今      |
| 朱元栋 | 上海西上海金悦汽车销售服务有限公司 | 董事长      | 2019年12月 | 至今      |
| 朱元栋 | 上海嘉安汽车销售有限公司      | 董事长      | 2019年8月  | 至今      |
| 朱元栋 | 上海西上海安达汽车销售服务有限公司 | 董事长      | 2018年12月 | 至今      |

|              |                     |                            |          |         |
|--------------|---------------------|----------------------------|----------|---------|
| 朱元栋          | 上海嘉安汽车修理厂有限公司       | 执行董事                       | 2019年8月  | 2023年3月 |
| 朱元栋          | 上海呼兰二手车交易市场经营管理有限公司 | 执行董事                       | 2017年12月 | 至今      |
| 朱元栋          | 上海西上海二手车评估有限公司      | 执行董事                       | 2017年10月 | 至今      |
| 朱元栋          | 西上海集团汽车销售有限公司       | 执行董事                       | 2019年7月  | 至今      |
| 朱元栋          | 上海西上海奥杰汽车销售服务有限公司   | 董事长                        | 2020年12月 | 至今      |
| 朱元栋          | 上海西上海宝山汽车销售服务有限公司   | 董事长                        | 2020年11月 | 至今      |
| 朱元栋          | 上海西上海盛达汽车销售服务有限公司   | 董事长                        | 2020年12月 | 至今      |
| 左新宇          | 中国物流与采购联合会          | 装备委秘书长、汽车物流分会秘书长、服装物流分会秘书长 | 2006年    | 至今      |
| 左新宇          | 北京中物联会展有限公司         | 董事                         | 2006年    | 至今      |
| 左新宇          | 三羊马(重庆)物流股份有限公司     | 独立董事                       | 2022年5月  | 至今      |
| 左新宇          | 江苏海晨物流股份有限公司        | 独立董事                       | 2022年5月  | 至今      |
| 吴坚           | 上海段和段律师事务所          | 执行主席、管理合伙人、党支部书记           | 1993年    | 至今      |
| 吴坚           | 上海外高桥集团股份有限公司       | 独立董事                       | 2020年6月  | 至今      |
| 袁树民          | 上海杉达学院              | 董事会财经委员会秘书长                | 2019年4月  | 至今      |
| 袁树民          | 华丽家族股份有限公司          | 独立董事                       | 2020年2月  | 至今      |
| 袁树民          | 上海摩恩电气股份有限公司        | 独立董事                       | 2020年7月  | 2023年4月 |
| 袁树民          | 上海雅仕投资发展股份有限公司      | 独立董事                       | 2017年7月  | 2024年3月 |
| 袁树民          | 科泰电源股份有限公司          | 独立董事                       | 2023年12月 | 至今      |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                   |                            |          |         |

### (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 | 公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批 |
|---------------------|--|

|  |   |
|--|---|
|  | 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 | 公司董事、监事、高级管理人员报酬事项依据相关监管要求和公司管理制度确定，符合有关规定和公司实际。                        |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况，经公司薪酬与考核委员会审核后，由公司董事会和监事会审议确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 按上述原则执行，具体支付金额见本节（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”。                   |
| 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                  | 报告期末每位董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的应付报酬总额合计为 379.63 万元。                       |

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 11 月 7 日收到了上海证券交易所《关于对西上海汽车服务股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》，具体详见“第六节 重要事项”之“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”。

#### (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   |
|--------------|-----------------|--|
| 第五届董事会第十九次会议 | 2023 年 1 月 14 日 | 审议通过以下议案：<br>1、关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案<br>2、关于变更公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案  |
| 第五届董事会第二十次会议 | 2023 年 4 月 22 日 | 审议通过以下议案：<br>1、关于 2022 年度董事会工作报告的议案<br>2、关于 2022 年度总裁工作报告的议案<br>3、关于 2022 年财务决算以及 2023 年财务预算报告的议案<br>4、关于《2022 年度内部控制评价报告》的议案<br>5、关于 2022 年度利润分配方案的议案<br>6、关于预计 2023 年度日常关联交易的议案<br>7、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案<br>8、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案<br>9、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案<br>10、关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案<br>11、关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案<br>12、关于 2023 年度公司向金融机构申请授信额度的议案 |



|               |                  |  |
|---------------|------------------|--|
|               |                  | 13、关于开展票据池业务的议案<br>14、关于召开西上海汽车服务股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案<br>15、关于 2023 年第一季度报告的议案<br>听取了以下议案：<br>1、关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案<br>2、关于 2022 年度独立董事述职报告的议案 |
| 第五届董事会第二十一次会议 | 2023 年 7 月 8 日   | 审议通过以下议案：<br>1、关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案<br>2、关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案   |
| 第五届董事会第二十二次会议 | 2023 年 8 月 25 日  | 审议通过以下议案：<br>1、关于 2023 年半年度报告全文及其摘要的议案<br>2、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案  |
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | 审议通过以下议案：<br>1、关于 2023 年第三季度报告的议案  |

## 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 |
| 朱燕阳  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 曹抗美  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吴建良  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 江华   | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 戴华淼  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 潘厚丰  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 左新宇  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 吴坚   | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 袁树民  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |

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    | 5 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

### (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              |
|----------|-------------------|
| 战略委员会    | 曹抗美（主任委员）、左新宇、朱燕阳 |
| 薪酬与考核委员会 | 吴坚（主任委员）、袁树民、吴建良  |
| 审计委员会    | 袁树民（主任委员）、吴坚、江华   |
| 提名委员会    | 左新宇（主任委员）、吴坚、朱燕阳  |

## (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 01 月 13 日 | 1、审议《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》   | 审议通过本次议案并同意提交董事会审议 |          |
| 2023 年 01 月 30 日 | 1、审议《关于 2022 年年报审计计划及工作安排的议案》   | 审议通过本次议案并同意提交董事会审议 |          |
| 2023 年 04 月 21 日 | 1、审议《关于 2022 年财务决算以及 2023 年财务预算报告的议案》；<br>2、审议《关于 2022 年度利润分配方案的议案》；<br>3、审议《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》；<br>4、审议《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；<br>5、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；<br>6、审议《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》；<br>7、审议《关于开展票据池业务的议案》；<br>8、审议《关于 2023 年度公司向金融机构申请授信额度的议案》；<br>9、审议《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；<br>10、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》；<br>11、审议《关于 2023 年第一季度报告的议案》；<br>12、审议《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》；<br>13、听取《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》。 | 审议通过本次议案并同意提交董事会审议 |          |
| 2023 年 8 月       | 1、审议《关于 2023 年半年度报告全  | 审议通过本次议案并同         |          |

|                  |  |                    |  |
|------------------|--|--------------------|--|
| 24 日             | 文及其摘要的议案》；<br>2、审议《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。 | 意提交董事会审议           |  |
| 2023 年 10 月 26 日 | 1、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》                             | 审议通过本次议案并同意提交董事会审议 |  |

### (三) 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 7 月 7 日 | 1、 审议《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》；<br>2、 审议《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。 | 审议通过本次议案并同意提交董事会审议 |          |

### (四) 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 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             | 189    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,914  |
| 在职员工的数量合计              | 2,103  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 90     |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,719  |
| 销售人员                   | 14     |
| 技术人员                   | 87     |
| 财务人员                   | 41     |
| 行政人员                   | 160    |
| 后勤人员                   | 82     |
| 合计                     | 2,103  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 13     |
| 本科、大专                  | 487    |
| 高中、中专及以下               | 1,603  |
| 合计                     | 2,103  |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

为规范公司员工的薪酬管理，建立公平、有效的薪酬激励机制，公司按照《劳动合同法》规定，制定并实施“以岗定薪，岗变薪变”的薪酬管理制度，对员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、福利与年假、薪酬结构、定级和调薪等方面进行了明确规定。对照员工岗位工作在经营活动中的影响价值、责任价值、工作复杂性、职务职级等综合因素进行测评后形成员工薪酬标准，经审批后实施。每年根据企业效益、市场情况，依照岗位薪酬标准对员工的薪酬总额进行核定、调整。员工岗位工资每月按标准发放，绩效工资根据企业效益、考核结果进行核算兑现。公司按照规定为员工办理养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等社会保障。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司已建立系统的员工培训管理制度，贯穿员工整个职业发展生涯，一般分为新员工培训、在职员工培训、转岗员工培训等。

每年根据员工、部门的培训需求及公司整体战略需要建立企业年度培训计划，培训内容覆盖新员工企业文化培训、企业基本的安全培训、质量管理培训、团队执行力培训、管理思想方法培训，以及管理实务、业务操作技能培训等等。

采取自学、内训和外训等不同方式，针对不同层级员工开展分层培训。从思想观念更新、专业能力提升等方面开展专题教育，提高员工对企业的忠诚度、对岗位技能的熟练度。同时，组织合理化建议、优秀评比、技能比武等活动，加强员工队伍的知识、技能交流分享，不断提升员工综合素质和工作能力，为员工职业发展创造良好的环境。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 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

公司现行现金分红政策于 2016 年 1 月 21 日经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，2021 年 1 月 11 日经 2021 年第一次临时股东大会审议修订。依据《公司法》、《上市公司章程指引》及相关法律法规规定等有关文件的要求，公司在 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》进行了修订。公司的利润分配政策如下：

公司的股利分配政策和现金分红比例规定

公司本着重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司资金需求以及持续发展的原则，实施合理的股利分配政策。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。公司利润分配政策为：

（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

（二）公司视具体情况采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利；在符合现金分红的条件下，公司应当优先采用现金分红的方式进行利润分配。

（三）公司原则上每年进行一次年度利润分配，公司可以根据公司盈利及资金需求等情况进行中期利润分配。

（四）利润分配的条件：

1、现金方式分配股利的条件

（1）公司当年盈利、累计未分配利润为正值；

（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司未来十二个月内无重大对外投资计划（募投项目除外）。重大投资计划是指：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产

产的 50%；②公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

2、发放股票股利条件：采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，公司采取股票股利或者现金股票股利相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(五) 利润分配的比例：

1、公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。

2、在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的红利，以偿还其占用的资金。

股东大会在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还给公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

经公司第五届董事会第二十次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，公司以总股本 135,340,000 股为基数，每股派发现金红利 0.29 元（含税），共计派发现金红利 39,248,600 元（含税）。本次利润分配股权登记日为 2023 年 7 月 3 日；除息日为 2023 年 7 月 4 日；现金红利发放日为 2023 年 7 月 4 日；该利润分配事项于 2023 年 7 月 4 日实施完毕。

公司董事会结合自身生产经营情况，拟定 2023 年度利润分配方案如下：

以实施权益分派股权登记日的公司总股本为基数，截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 135,319,111 股，每 10 股派发现金红利 2.90 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 39,242,542.19 元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度分配；本次分配不送红股、不以资本公积金转增股本。

在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过。

## (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              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □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 | √是 □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)                  | 2.9            |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 0              |
| 现金分红金额 (含税)                         | 39,242,542.19  |
| 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           | 120,776,265.58 |
| 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 (%)       | 32.49          |
| 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)                         | 39,242,542.19  |
| 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 (%) | 32.49          |

**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

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 2022 年 5 月 8 日, 公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第六次会议, 分别审议通过了《关于〈西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划 (草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。   | 具体内容详见公司于 2022 年 5 月 9 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海 2022 年限制性股票激励计划 (草案)》等相关公告。                                     |
| 2022 年 5 月 9 日至 2022 年 5 月 18 日, 公司通过对 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象的姓名和职务进行了公示, 在公示期内, 公司监事会未接到异议的反馈。2022 年 5 月 21 日, 公司披露了《西上海监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。   | 具体内容详见公司于 2022 年 5 月 21 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》(公告编号: 2022-039)。 |
| 2022 年 5 月 26 日, 公司 2021 年年度股东大会审议并通过了《关于〈西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划 (草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2022 年 5 月 2 日, 公司披露了《西上海关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。 | 具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号: 2022-041) 等相关公告。  |
| 2022 年 6 月 17 日, 公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第七次会议, 审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。由于实施 2021 年年度权益  | 具体内容详见公司于 2022 年 6 月 18 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的公告》(公告编号:                              |

|  |  |
|--|--|
| 分派，本次激励计划限制性股票（含预留部分）授予价格由 8.59 元/股调整为 8.30 元/股。   | 2022-045)和《西上海关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(2022-046)。  |
| 2022 年 7 月 7 日，本次授予的 160 万股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。公司于 2022 年 7 月 8 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。  | 具体详见公司 2022 年 7 月 9 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号: 2022-048)。   |
| 公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为本次激励计划预留限制性股票规定的授予条件已经成就，同意以 2022 年 11 月 10 日为预留授予日，授予价格为 8.30 元/股，符合授予条件的 10 名激励对象授予 40 万股限制性股票。  | 具体详见公司 2022 年 11 月 12 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》(公告编号: 2022-065)。  |
| 2023 年 1 月 6 日，本次激励计划预留部分授予的 40 万股限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。公司于 2023 年 1 月 9 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。   | 具体详见公司 2023 年 1 月 11 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》(公告编号: 2023-002)。  |
| 2023 年 7 月 8 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。  | 具体详见公司 2023 年 7 月 11 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市公告》(公告编号: 2023-035)、《西上海关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的公告》(公告编号: 2023-036)。 |
| 2023 年 7 月 11 日，公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》(公告编号: 2023-037)，已根据法律规定就本次股份回购注销事项履行了通知债权人程序。公示期间公司未收到任何债权人向公司提出清偿债务或者提供相应担保的要求。   | 具体详见公司 2023 年 7 月 11 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》(公告编号: 2023-037)。  |
| 2023 年 9 月 13 日，公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露了《西上海汽车服务股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2023-048)，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登公司上海分公司”)开设了回购专用证券账户(证券账户号码: B885938079)，并向中登公司上海分公司申请办理本次限制性股票回购注销手续。预计本次限制性股票于 2023 年 9 月 15 日完成注销。注销完成后，公司将依法办理相关工商变更登记手续。 | 具体详见公司 2023 年 9 月 13 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《西上海汽车服务股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2023-048)。   |

## (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

报告期内，公司于 2023 年 7 月 8 日召开了第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据公司 2022 年限制性股票激励计划的规定，本次激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，按照《西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，2 名被激励的高级管理人员符合解除限售的条件，解除限售限制性股票 22,473 股。具体详见公司 2023 年 7 月 11 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《西上海关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-035）。

## 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

报告期内，公司在严格《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

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

报告期内，公司根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的相关规定，不断健全子公司法人治理体系，明确规范运作，完善重大事项内部汇报机制和分授权审批机制，对子公司的重大投融资、重要岗位选聘和任免、战略目标与经营业绩考核等方面加强了管控，及时跟踪重大事项，确保合法合规、规范运作。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2023 年度内部控制评价报告》出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见



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） | / |

#### (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

#### (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

公司生产经营过程中不存在产生重污染情况。同时，公司对环境保护工作十分重视，已建立相关环保管理制度，环保治理设施运转情况良好。目前公司生产过程产生的生活污水、废水、废气和固废已被采取有效措施进行处理，不会给生产地带来环境问题。

#### (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                                     | 否   |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 不适用 |
| 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） | 不适用 |

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

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会和管理层高度重视企业社会责任工作，把社会责任积极融入企业发展战略和日常经营之中，努力为员工提供更广阔的发展平台，为客户提供更值得信赖的产品，为股东提供更满意的投资回报，为区域经济创造更大的价值，促进公司与社会的协调发展。

##### 1、坚持以人为本

公司始终坚持以人为本，将人才战略作为公司发展的核心战略，通过“外引”与“内育”相结合，持续提升组织的活力和能力，打造一支专业化、职业化的人才队伍，为公司的稳定发展和持续增长提供人力资源保障。同时，公司在日常经营中依法足额缴纳各项职工保险及税费，保障了职工的人身安全和健康。报告期内，公司保持了“嘉定区文明单位”称号。

##### 2、严控质量安全

公司始终坚持“诚信为本、顾客至上”的质量理念，把落实质量安全主体责任与促进企业高质量发展相结合。报告期内，公司通过优化生产工艺、改进生产设备、开展安全演练等多种方式，持续提升全体员工的质量意识，全面改善质量和安全工作。

### 3、鼓励研发创新

公司高度重视技术研发和创新在企业发展和培育核心优势中的重要作用，营造了尊重创新、鼓励创新的良好氛围，动员并挖掘一线员工将生产运作中的积累转化为技术和著作权专利，并对相关技术给予嘉奖和保护。

### 4、重视股东权益保护

公司高度重视维护股东特别是中小股东的利益，确保股东能够充分享有法律法规规定的各项合法权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求，完善法人治理结构，建立健全内控管理制度，推进公司规范运作。报告期内，公司根据法律法规及《信息披露管理制度》的要求，对重大事项进行了真实、准确、完整、及时、公平的披露；公司注重投资者关系管理，通过机构调研、投资者热线、投资者关系互动平台、业绩说明会等多渠道、多维度、多层次加强与投资者的沟通，并及时派发现金红利，与全体股东分享了公司发展经营的成果。

## 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 | 股份限售   | 公司实际控制人          | 详见备注(6-1-1-1) | 2019.3.29 | 是       | 2020.12.15起36个月内,以及锁定期满后两年 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 股份限售   | 朱燕阳、卢晓东          | 详见备注(6-1-1-2) | 2019.3.29 | 是       | 2020.12.15起36个月内,以及锁定期满后两年 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 其他     | 公司、公司实际控制人、董事、高管 | 详见备注(6-1-1-3) | 2019.3.29 | 是       | 2020.12.15-2023.12.15      | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 其他     | 公司               | 详见备注(6-1-1-4) | 2019.3.29 | 否       | 长期有效                       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 其他     | 公司实际控制人          | 详见备注(6-1-1-5) | 2019.3.29 | 否       | 长期有效                       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 其他     | 董事               | 详见备注(6-1-1-6) | 2019.3.29 | 否       | 长期有效                       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 其他     | 高管               | 详见备注(6-1-1-7) | 2019.3.29 | 否       | 长期有效                       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 解决同业竞争 | 公司实际控制人          | 详见备注(6-1-1-8) | 2019.3.29 | 否       | 长期有效                       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|      |        |                    |                |           |   |                            |   |     |     |
|------|--------|--------------------|----------------|-----------|---|----------------------------|---|-----|-----|
|      | 解决同业竞争 | 汇嘉创投、安亭实业          | 详见备注(6-1-1-9)  | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|      | 解决同业竞争 | 董事、监事、高管           | 详见备注(6-1-1-10) | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|      | 解决关联交易 | 公司实际控制人            | 详见备注(6-1-1-11) | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|      | 解决关联交易 | 汇嘉创投、安亭实业          | 详见备注(6-1-1-12) | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|      | 解决关联交易 | 朱燕阳                | 详见备注(6-1-1-13) | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
|      | 解决关联交易 | 董事、监事、高管           | 详见备注(6-1-1-14) | 2019.3.29 | 否 | 长期有效                       | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 股份限售   | 严飞、李加宝、核心管理人员(15人) | 详见备注(6-1-1-15) | 2022年5月8日 | 是 | 自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |

**备注(6-1-1-1)****实际控制人股份锁定承诺**

曹抗美、吴建良、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明和宋建明共7名自然人作为公司的实际控制人，承诺如下：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购所持有的上述股份。

2、如承诺人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，各自然人持有公司股票的锁定期限自动延长6个月；如遇除权除息事项，上述发行价做相应调整；各自然人承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

3、在上述禁售期满后，本人在公司处担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。

**备注(6-1-1-2)**

**持有公司股份的其他自然人股东承诺（朱燕阳、卢晓东）**

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购所持有的上述股份。

2、如承诺人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，承诺人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价做相应调整；承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

3、在上述承诺的限售期届满后，本人在公司处担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的上述股份。

**备注（6-1-1-3）****关于公司上市后三年内稳定股价的承诺：**

本公司拟申请首次公开发行股票并上市，为维护投资者的利益，进一步明确公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，根据《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42号）的相关规定以及本公司的实际情况，就公司上市后三年内稳定公司股价的相关事宜，特制定如下预案（以下简称“本预案”）：

**（一）启动股价稳定措施的具体条件**

公司首次公开发行股票并上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司应当在 5 个交易日内召开董事会、25 个交易日内召开股东大会审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价的具体方案，且按照上市公司信息披露要求提前予以公告。

**（二）稳定股价的具体措施**

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时依次采取以下部分或全部措施稳定公司股价：

**1、由公司回购股票**

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等与回购有关的部门规章、规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司在单次用于回购股份的资金不超过人民币 1,000 万元、用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金总额，在证券交易所以市场价格实施连续回购。

**2、实际控制人增持**

公司实际控制人应在符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及《上市公司收购管理办法》等与上市公司股东增持有关的部门规章、规范性文件所规定条件的前提下，对公司股票进行增持。

实际控制人为稳定公司股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

(1) 增持股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；

(2) 曹抗美、吴建良、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明和宋建明共 7 名自然人作为公司的实际控制人，其用于单次增持股份的金额合计不应少于人民币 2,000 万元，各自然人的增持金额根据该自然人持有公司股份数占实际控制人合计持股数的比例确定；

(3) 单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述 (2) 项与本项冲突的，按照本项执行。

### 3、董事、高级管理人员增持

公司非独立董事、高级管理人员在证券交易所以市场价格增持股份。公司非独立董事、高级管理人员用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 20%，不超过上年度自公司领取薪酬总和的 50%。

公司非独立董事、高级管理人员增持公司股份，自首次增持之日起算的未来 6 个月内，累计增持比例不超过公司已发行股份的 1%。

公司非独立董事、高级管理人员增持的股份，在增持完成后 24 个月内不得出售。对于公司未来新聘任的董事、监事、高级管理人员，也须履行以上规定。

4、其他法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所规定允许的其他措施。

### (三) 稳定股价措施的实施程序

1、为实现稳定股价目的，主要股东、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持股份或公司回购股份应符合证监会、证券交易所的相关规定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。

2、于触发稳定股价义务之日起 5 个交易日内，公司应根据相关规定启动回购股份之程序。

董事会在提出具体方案前，应事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对公司回购股份的具体方案发表独立意见，监事会应对公司回购股份的具体方案提出审核意见。公司回购股份的具体方案经半数以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司回购股份，应在公司股东大会决议作出之日起 5 个交易日内开始启动回购，股份回购事宜的期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 3 个月内。

公司回购的股份将于回购期届满或者回购方案实施完毕后依法注销，并办理工商变更登记手续。其他未尽事宜按照相关法律法规的规定执行。

3、公司因股东大会未通过相关回购议案等原因未履行稳定股价义务的，或完成公司回购后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，实际控制人应于 15 个交易日内采取稳定公司股价的措施，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，并由公司进行公告。实际控制人自增持公告作出之日起 3 个交易日内开始启动增持，并应在 30 日内实施完毕。

4、在前述两项措施无法实施时，或前述两项措施实施后，仍出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的情形，董事、高级管理人员应于出现上述情形起 15 个交易日内，向公司送达增持通知书并履行增持义务。

### (四) 终止实施公司股价稳定措施的情形

自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

- 1、公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；
- 2、继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。

#### （五）未履行稳定公司股价措施的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、公司、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 5 个交易日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。若董事会不履行上述义务，公司将延期向董事发放 50%的薪酬（津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。

3、实际控制人负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令实际控制人在限期内履行增持股票义务。实际控制人仍不履行的，则公司有权将用于实施增持股票计划相等金额的应付实际控制人现金分红予以扣留。

4、公司董事、高级管理人员负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。董事、高级管理人员仍不履行的，公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期十二个月发放未按该方案执行的董事、高级管理人员 50%的薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。

#### 5、除外情形

如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致实际控制人、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。

### 备注（6-1-1-4）

#### 关于未能履行承诺的约束措施（公司）

公司拟申请首次公开发行股票并上市（下称“首次公开发行”），为首次公开发行，公司出具了关于公司上市后三年内稳定股价的承诺、关于信息披露责任的承诺等相关公开承诺。

公司如本公司未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外）的，将采取以下措施：

1、本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如因本公司未能履行相关承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。



上述承诺内容系本公司的真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。

#### 备注（6-1-1-5）

##### 关于未能履行承诺的约束措施（实际控制人）

公司拟申请首次公开发行股票并上市，为首次公开发行，本人及一致行动人作为公司控股股东、实际控制人出具了关于所持西上海汽车服务股份有限公司股份自愿锁定的承诺、关于西上海汽车服务股份有限公司首次公开发行上市后持股意向及减持意向的承诺、关于公司上市后三年内稳定股价的承诺、关于信息披露责任的承诺、关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺、关于避免和规范关联交易的承诺等相关公开承诺。

如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外）的，将采取以下措施：

1、本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份不得转让，同时将本人从公司领取的现金红利交付公司用于承担前述赔偿责任。

3、在本人作为公司控股股东及实际控制人期间，若公司未能履行相关承诺给投资者造成损失的，本人承诺将依法承担赔偿责任。

上述承诺内容系本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

#### 备注（6-1-1-6）

##### 关于未能履行承诺的约束措施（董事）

公司拟申请首次公开发行股票并上市（下称“首次公开发行”），为首次公开发行，本人作为公司董事出具了关于公司上市后三年内稳定股价的承诺、关于信息披露责任的承诺、关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺、关于避免和规范关联交易的承诺等相关公开承诺。

如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外）的，将采取以下措施：

1、本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，且公司有权从本人在公司的工资、奖金、补贴、股票分红（若有）等收入中直接予以扣除，用于承担前述赔偿责任，直至足额偿付为止。

3、在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份（若有）不得转让。

上述承诺内容系本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

#### 备注（6-1-1-7）

**关于未能履行承诺的约束措施（高管）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市（下称“首次公开发行”），为首次公开发行，本人作为公司高级管理人员事出具了关于公司上市后三年内稳定股价的承诺、关于信息披露责任的承诺、关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺、关于避免和规范关联交易的承诺等相关公开承诺。

如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外）的，将采取以下措施：

- 1、本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，且公司有权从本人在公司的工资、奖金、补贴、股票分红（若有）等收入中直接予以扣除，用于承担前述赔偿责任，直至足额偿付为止。
- 3、在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份（若有）不得转让。

上述承诺内容系本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

**备注（6-1-1-8）****关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺（实际控制人）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人及一致行动人系公司的控股股东、实际控制人。本人就避免与公司及其子公司构成同业竞争，向公司郑重承诺如下：

1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、在今后的业务中，本人及本人未来可能控制的其他企业不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即本人及本人未来可能控制的其他企业（包括本人及本人未来可能控制的其他企业的全资、控股公司，或本人及本人未来可能控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。

3、本人承诺目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、对于本人未来可能直接和间接控股的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与公司及其子公司进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。

5、如未来公司或其子公司认定本人及本人未来可能控制的其他企业的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则本人及本人未来可能控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

6、在公司或其子公司认定是否与本人及本人未来可能控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人及本人未来可能控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与相关表决。

7、本人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务。不利用本人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

8、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及本人未来可能控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，本人及本人未来可能控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

9、本承诺为承诺人真实、自愿、自由的意思表示。本承诺为无条件且不可撤销之承诺。本承诺函自出具之日起具有法律效力，直至承诺人不再为公司的实际控制人或承诺人持有公司的股份低于 5%时为止。

#### 备注（6-1-1-9）

##### 关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺（汇嘉创投、安亭实业）

公司拟申请首次公开发行股票并上市，汇嘉创投及安亭实业在公司首次公开发行并上市前直接、间接持有其股份超过总数的 5%，系公司的主要股东。汇嘉创投及安亭实业就避免与公司及其子公司构成同业竞争，向公司郑重承诺如下：

1、汇嘉创投及安亭实业目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、在今后的业务中，汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业（包括汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业的全资、控股公司，或汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。

3、汇嘉创投及安亭实业承诺目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、对于汇嘉创投及安亭实业未来可能直接和间接控股的其他企业，汇嘉创投及安亭实业将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及汇嘉创投及安亭实业在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与汇嘉创投及安亭实业相同的义务，保证该等企业不与公司及其子公司进行同业竞争，汇嘉创投及安亭实业并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。

5、如未来公司或其子公司认定汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

6、在公司或其子公司认定是否与汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与相关表决。

7、汇嘉创投及安亭实业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务。不利用汇嘉创投及安亭实业的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

8、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，汇嘉创投及安亭实业及其未来可能控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

9、本承诺为承诺人真实、自愿、自由的意思表示。本承诺为无条件且不可撤销之承诺。本承诺函自出具之日起具有法律效力，直至承诺人持有公司的股份低于 5%时为止。

**备注（6-1-1-10）****关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺（朱燕阳）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人在公司首次公开发行并上市前直接、间接持有其股份超过总数的 5%，系公司的主要股东。本人就避免与公司及其子公司构成同业竞争，向公司郑重承诺如下：

1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、在今后的业务中，本人及本人未来可能控制的其他企业不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即本人及本人未来可能控制的其他企业（包括本人及本人未来可能控制的其他企业的全资、控股公司，或本人及本人未来可能控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。

3、本人承诺目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、对于本人未来可能直接和间接控股的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与公司及其子公司进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。

5、如未来公司或其子公司认定本人及本人未来可能控制的其他企业的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则本人及本人未来可能控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

6、在公司或其子公司认定是否与本人及本人未来可能控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本人及本人未来可能控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与相关表决。

7、本人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务。不利用本人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

8、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及本人未来可能控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，本人及本人未来可能控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

9、本承诺为承诺人真实、自愿、自由的意思表示。本承诺为无条件且不可撤销之承诺。本承诺函自出具之日起具有法律效力，直至承诺人持有公司的股份低于 5%时为止。

**关于避免与西上海汽车服务股份有限公司及其子公司出现同业竞争的承诺（董事、监事、高管）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人就避免与公司及其子公司构成同业竞争，向公司郑重承诺如下：

1、本人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司及其子公司构成竞争的业务，目前未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦未以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

2、在今后的业务中，本人及本人未来可能控制的其他企业不与公司及其子公司业务产生同业竞争，即本人及本人未来可能控制的其他企业（包括本人及本人未来可能控制的其他企业的全资、控股公司，或本人及本人未来可能控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不以任何形式直接或间接地从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务。

3、本人承诺目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、对于本人未来可能直接和间接控制的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与公司及其子公司进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。

5、如未来公司或其子公司认定本人及本人未来可能控制的其他企业的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则本人及本人未来可能控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。

6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及本人未来可能控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，本人及本人未来可能控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

7、本承诺为承诺人真实、自愿、自由的意思表示。本承诺为无条件且不可撤销之承诺。本承诺函自出具之日起具有法律效力，直至承诺人不再受聘于公司之日。

#### **备注（6-1-1-11）**

##### **关于避免和规范关联交易的承诺（实际控制人）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人及一致行动人系公司的控股股东、实际控制人。本人就避免和规范与公司及其子公司之间的关联交易，向公司郑重承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业与公司及其子公司之间现时不存在任何依照法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程应披露而未披露的关联交易；

2、本人及本人控制的其他企业不会利用本人的身份操纵、指示公司及其子公司或者公司及其子公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司及其子公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司及其子公司利益的行为；

3、本人及本人控制的其他企业承诺尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司及其子公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露；

4、本人承诺不利用本人的地位，损害公司及其股东的合法利益。

#### **备注（6-1-1-12）**

##### **关于避免和规范关联交易的承诺（汇嘉创投、安亭实业）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，汇嘉创投及安亭实业在公司首次公开发行并上市前直接、间接持有其股份超过总数的5%，系公司的主要股东。汇嘉创投及安亭实业就避免和规范与公司及其子公司之间的关联交易，向公司郑重承诺如下：

1、汇嘉创投及安亭实业及其控制的其他企业与公司及其子公司之间现时不存在任何依照法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程应披露而未披露的关联交易；

2、汇嘉创投及安亭实业及其控制的其他企业不会利用汇嘉创投及安亭实业的身份操纵、指示公司及其子公司或者公司及其子公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司及其子公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司及其子公司利益的行为；

3、汇嘉创投及安亭实业及其控制的其他企业承诺尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司及其子公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露；

4、汇嘉创投及安亭实业承诺不利用汇嘉创投及安亭实业的地位，损害公司及其股东的合法利益。

#### **备注（6-1-1-13）**

##### **关于避免和规范关联交易的承诺（朱燕阳）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人在公司首次公开发行并上市前直接、间接持有其股份超过总数的 5%，系公司的主要股东。本人就避免和规范与公司及其子公司之间的关联交易，向公司郑重承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业与公司及其子公司之间现时不存在任何依照法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程应披露而未披露的关联交易；

2、本人及本人控制的其他企业不会利用本人的身份操纵、指示公司及其子公司或者公司及其子公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司及其子公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司及其子公司利益的行为；

3、本人及本人控制的其他企业承诺尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司及其子公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露；

4、本人承诺不利用本人的地位，损害公司及其股东的合法利益。

#### **备注（6-1-1-14）**

##### **关于避免和规范关联交易的承诺（董事、监事、高管）**

公司拟申请首次公开发行股票并上市，本人就避免和规范与公司及其子公司之间的关联交易，向公司郑重承诺如下：

1、本人及本人控制的其他企业与公司及其子公司之间现时不存在任何依照法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程应披露而未披露的关联交易；

2、本人及本人控制的其他企业不会利用本人的身份操纵、指示公司及其子公司或者公司及其子公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司及其子公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司及其子公司利益的行为；

3、本人及本人控制的其他企业承诺尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司及其子公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露；

4、本人承诺不利用本人的地位，损害公司及其股东的合法利益。

**备注 (6-1-1-15)**

**股权激励对象承诺书 (严飞、李加宝、核心管理人员 15 人)**

本人参加激励计划的资金来源为本人的合法薪酬或通过法律、法规允许的其它方式取得的自筹资金；本人获授的限制性股票在解除限售前不得转让、担保或用于偿还债务。

**(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

就公司收购北汽华森股权事宜，公司与梅鹿、北京北汽光华汽车部件有限公司签署了《西上海汽车服务股份有限公司与梅鹿、北京北汽光华部件有限公司关于北京北汽华森物流有限公司之股权转让协议》，该等协议约定本次交易的业绩承诺及补偿期间为 2021 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日。北汽华森承诺业绩承诺期内累计承诺归属于母公司的净利润不低于人民币 9,000 万元（对应标的股权净利润为人民币 4,590 万元）。如在利润补偿期间实际利润未达到承诺利润的，业绩承诺方将根据该等协议的约定进行补偿。

就公司收购京川金属股权事宜，公司与辛集市翼骏金属制品有限公司签署了《西上海汽车服务股份有限公司与辛集市翼骏金属制品有限公司关于廊坊京川金属制品有限公司之投资协议》，该等协议约定本次交易的业绩承诺及补偿期间为 2021 年 11 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日。京川金属业绩承诺期内累计承诺归属于母公司的净利润不低于人民币 5,280 万元（对应标的股权净利润为人民币 2,692.80 万元）。如在利润补偿期间实际利润未达到承诺利润的，业绩承诺方将根据该等协议的约定进行补偿。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年财务报表进行了审计，并出具了无保留意见审计报告（众会字（2024）第 04412 号），北汽华森和京川金属已达到承诺净利润。

公司董事会认为：业绩承诺方完成了 2023 年度业绩承诺，不需要进行业绩补偿。

**(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

北汽华森 2023 年度承诺归属于母公司净利润为 1,800 万元，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，北汽华森 2023 年度实现归属于母公司净利润合计为 1,800.10 万元，已达到承诺净利润。

京川金属 2023 年度承诺归属于母公司净利润为 1,056 万元，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，京川金属 2023 年度实现归属于母公司净利润合计为 1,059.89 万元，已达到承诺净利润。

本公司于期末聘请专业评估机构上海东洲资产评估有限公司对商誉相关的资产组进行了减值测试，不存在减值。



**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

**(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：元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 1,000,000.00     |
| 境内会计师事务所审计年限           | 17               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 高咏梅、顾谷兰          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 高咏梅 1 年、顾谷兰 1 年  |

|              | 名称               | 报酬         |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000.00 |
| 财务顾问         | 无                | 0          |
| 保荐人          | 海通证券股份有限公司       | 0          |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第二十次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，公司决定聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

**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

2023年10月16日，公司在上证e互动平台上回复投资者提问时称“公司的座椅盖板等汽车零部件应用于赛力斯问界系列车型。”在问界相关概念处于当前市场高度关注的热点时期，公司在e互动平台发布业务涉及热点概念的相关信息，未充分完整地揭示该业务尚处于产品开发阶段、对公司当年业绩不产生影响等风险，公司于2023年11月7日收到了上海证券交易所《关于对西上海汽车服务股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》。

收到《监管警示函》后，公司高度重视，立即组织了全体董监高人员及相关信息披露人员认真学习《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司信息披露管理办法》等规定及《监管警示函》的相关要求相关法规；公司进一步完善和规范上证e互动的回复和管理流程；此外，公司还对信息披露相关人员开展了关于公司信息披露和规范运作的内部警示教育，以增强自我规范、自我提高、自我完善的意识。

**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

**(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

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

(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

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

单位：元币种：人民币

| 类型     | 资金来源   | 发生额            | 未到期余额          | 逾期未收回金额 |
|--------|--------|----------------|----------------|---------|
| 银行理财产品 | 自有闲置资金 | 125,400,000.00 | 13,400,000.00  | 0.00    |
| 券商理财产品 | 自有闲置资金 | 144,642,812.05 | 42,385,363.31  | 0.00    |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 320,000,000.00 | 200,000,000.00 | 0.00    |
| 券商理财产品 | 闲置募集资金 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 0.00    |

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 受托人         | 委托理财类型 | 委托理财金额         | 委托理财起始日期  | 委托理财终止日期  | 资金来源   | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额          | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|-------------|--------|----------------|-----------|-----------|--------|------|----------|--------|-------|----------|---------|----------------|---------|----------|-------------|--------------|
| 上海农商银行安亭/支行 | 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 2023-7-18 | 2024-1-12 | 闲置募集资金 | /    | 否        | 按协议    | 2.40% |          |         | 200,000,000.00 | 0.00    | 是        | 否           |              |

|            |        |               |            |           |        |   |   |     |       |  |  |               |      |   |   |  |
|------------|--------|---------------|------------|-----------|--------|---|---|-----|-------|--|--|---------------|------|---|---|--|
| 海通证券股份有限公司 | 券商理财产品 | 25,000,000.00 | 2023-7-20  | 2024-1-12 | 闲置募集资金 | / | 否 | 按协议 | 1.5%  |  |  | 25,000,000.00 | 0.00 | 是 | 否 |  |
| 海通证券股份有限公司 | 券商理财产品 | 75,000,000.00 | 2023-7-20  | 2024-1-12 | 闲置募集资金 | / | 否 | 按协议 | 3.5%  |  |  | 75,000,000.00 | 0.00 | 是 | 否 |  |
| 中信证券股份有限公司 | 券商理财产品 | 30,000,000.00 | 2023-8-9   | 2024-1-10 | 闲置募集资金 | / | 否 | 按协议 | 1.00% |  |  | 30,000,000.00 | 0.00 | 是 | 否 |  |
| 海通证券股份有限公司 | 券商理财产品 | 50,000,000.00 | 2023-10-27 | 2024-1-12 | 闲置募集资金 | / | 否 | 按协议 | 2.24% |  |  | 50,000,000.00 | 0.00 | 是 | 否 |  |

**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 | 2020年12月8日 | 53,777.42 | 0         | 47,796.63     | 47,796.63  | 32,400.00         | 8,545.64             | 26.38                          | 3,182.40    | 9.82                        | 32,400.00   |

## (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 | 募集资金来源 | 募集资金 | 是否使用 | 项目募集资金 | 调整后募集资金 | 本年投入金额 | 截至报告期末 | 截至报告期末 | 项目达到预定 | 是否已结项 | 投入进度是否 | 投入进度未达 | 本年实现 | 本项目已实现 | 项目可行性是 | 节余金额 |
|------|------|------|--------|------|------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|------|--------|--------|------|
|------|------|------|--------|------|------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|------|--------|--------|------|

|   |                  | 变更<br>投向 |                                      | 到<br>位<br>时<br>间               | 超<br>募<br>资<br>金 | 承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 | 金<br>投<br>资<br>总<br>额<br>(1) |             | 累<br>计<br>投<br>入<br>募<br>集<br>资<br>金<br>总<br>额<br>(2) | 累<br>计<br>投<br>入<br>进<br>度<br>(%)<br>(3)<br>=<br>(2)/<br>(1) | 可<br>使<br>用<br>状<br>态<br>日<br>期 |   | 符<br>合<br>计<br>划<br>的<br>进<br>度 | 计<br>划<br>的<br>具<br>体<br>原<br>因 | 的<br>效<br>益 | 的<br>效<br>益<br>或<br>者<br>研<br>发<br>成<br>果 | 否<br>发<br>生<br>重<br>大<br>变<br>化,<br>如<br>是,<br>请<br>说<br>明<br>具<br>体<br>情<br>况 |   |
|---|------------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|------------------------------|-------------|---|--|---------------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|-------------|---|--|---|
| 乘<br>用<br>车<br>体<br>能<br>智<br>能<br>分<br>中<br>心<br>(<br>立<br>体<br>库<br>)<br>扩<br>建<br>项<br>目 | 生<br>产<br>建<br>设 | 是        | 首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行<br>股<br>票 | 2020<br>年<br>12<br>月<br>8<br>日 | 否                | 47,796.63                  | 不<br>适<br>用                  | 不<br>适<br>用 | 不<br>适<br>用   | 不<br>适<br>用  | 已<br>终<br>止                     | 否 | 否                               | 不<br>适<br>用                     | 不<br>适<br>用 | 不<br>适<br>用                               | 注<br>1   | - |
| 西<br>上<br>海<br>汽<br>车<br>智<br>能<br>制<br>造<br>园<br>项<br>目                                    | 生<br>产<br>建<br>设 | 否        | 首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行<br>股<br>票 | 2020<br>年<br>12<br>月<br>8<br>日 | 否                | 32,400.00                  | 32,400.00                    | 3,182.40    | 8,545.64  | 26.38  | 2025<br>年<br>12<br>月            | 否 | 是                               | 注<br>2                          | 0           | 0   | 否  | - |

注 1：因原募集资金投资项目市场环境变化，原募投项目市场需求不及预期；行业趋势变化，原募投项目实施的技术条件不够完备。公司为提高募集资金使用效率和投资回报率，对原募集资金投资项目进行了变更。

决策程序：经公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第五次会议及 2021 年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司独立董事、监事会均就本次募集资金投资项目变更事项发表了明确同意的意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。



信息披露情况说明：公司终止实施“乘用车立体智能分拨中心（立体库）扩建项目”，将原计划投入“乘用车立体智能分拨中心（立体库）扩建项目”中部分募集资金 32,400 万元变更为投入“西上海汽车智能制造园项目”。实施主体由公司室内库分公司变更为合肥智汇供应链有限公司，实施地点由上海市嘉定区变更为合肥市新桥智能电动汽车产业园。原“立体库项目”剩余部分募集资金公司后续将继续进行项目考察和调研，待确定新的项目建设方案后将另行提交公司董事会、股东大会审议。在暂未确定具体项目前，该部分募集资金将继续存放于募集资金专户中。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2022-030）。

注 2：受市场及宏观环境变化的综合影响，变更后的募投项目所涉及的与政府、客户沟通、协调等事项耗时变长，施工单位受人员短缺、工程车辆受限等影响，以致公司募投项目无法在原定时间内完工建设。

在募投项目的实施过程中，考虑到汽车行业竞争加剧，市场需求情况与预期产生较大变化，同时结合公司募集资金整体使用规划、各业务的发展状况等情况，公司放缓了项目整体建设进度。为高效利用募集资金，避免募集资金使用的浪费，确保募投项目效益最大化，经公司审慎研究，对该募投项目达到完全可使用状态的日期进行延期。

### **(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

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1月14日 | 40,000.00         | 2023年1月14日 | 2024年1月13日 | 40,000.00  | 否              |

其他说明

无

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

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：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    | 71,838,170  | 53.08 |              |    |       | -70,366,170 | -70,366,170 | 1,472,000   | 1.09  |
| 1、国家持股       |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 3、其他内资持股     |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 境内自然人持股      |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 4、外资持股       |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |              |    |       |             |             |             |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 63,501,830  | 46.92 |              |    |       | 70,345,281  | 70,345,281  | 133,847,111 | 98.91 |
| 1、人民币普通股     | 63,501,830  | 46.92 |              |    |       | 70,345,281  | 70,345,281  | 133,847,111 | 98.91 |
| 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       | 135,340,000 | 100   |              |    |       | -20,889     | -20,889     | 135,319,111 | 100   |

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023年7月14日，公司对符合条件的16名激励对象办理解除限售相关事宜，解除限售限制性股票507,111股。

2023年9月15日，公司对1名激励对象已获授但不得解除限售的20,889股限制性股票予以回购注销。公司总股本由135,340,000变为135,319,111股，其中有限售条件流通股71,310,170股，无限售条件流通股64,008,941股。

2023年12月18日，公司9名限售股股东解除限售，分别为曹抗美、吴建良、朱燕阳、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明、宋建明、卢晓东。上述9名股东所持有的首次公开发行限售股共计69,838,170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

公司于2023年9月15日完成了部分限制性股票回购注销手续，公司总股本由135,340,000变为135,319,111股，股份变化后公司每股收益、扣除非经常性损益的每股收益、每股净资产基本没有变化，影响较小。

**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：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      |
|-------|------------|------------|----------|-----------|------|-------------|
| 曹抗美   | 25,142,590 | 25,142,590 | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 吴建良   | 9,777,650  | 9,777,650  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 朱燕阳   | 7,602,910  | 7,602,910  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 江华    | 5,587,280  | 5,587,280  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 戴华淼   | 5,587,280  | 5,587,280  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 陈德兴   | 5,587,280  | 5,587,280  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 卜晓明   | 5,587,280  | 5,587,280  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 宋建明   | 2,793,640  | 2,793,640  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 卢晓东   | 2,172,260  | 2,172,260  | 0        | 0         | 锁定期满 | 2023年12月18日 |
| 限制性股票 | 2,000,000  | 507,111    | 0        | 1,472,000 | 解除限售 | 2023年7月14日  |
|       |            | 20,889     | 0        |           | 回购注销 | 2023年9月15日  |
| 合计    | 71,838,170 | 70,366,170 | 0        | 1,472,000 | /    | /           |

**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

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

**(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

公司总股本及股东结构变动情况详见本报告“第七节、股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况（一）股份变动情况表”之“2、股份变动情况说明”。

### (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)             | 12,183 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 11,838 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：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<br>（全称）           | 报告期内<br>增减    | 期末持股数量     | 比例<br>（%）  | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记或冻<br>结情况 |    | 股东性质    |
|                        |               |            |            |                     | 股份状态           | 数量 |         |
| 曹抗美                    | 0             | 25,142,590 | 18.58      | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 上海汇嘉创业投资有限公司           | -869,395      | 15,813,565 | 11.69      | 0                   | 无              | 0  | 境内非国有法人 |
| 上海安亭实业发展有限公司           | 0             | 11,306,610 | 8.36       | 0                   | 无              | 0  | 境内非国有法人 |
| 吴建良                    | 0             | 9,777,650  | 7.23       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 朱燕阳                    | 0             | 7,602,910  | 5.62       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 江 华                    | 0             | 5,587,280  | 4.13       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 戴华淼                    | 0             | 5,587,280  | 4.13       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 陈德兴                    | 0             | 5,587,280  | 4.13       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 卜晓明                    | 0             | 5,587,280  | 4.13       | 0                   | 无              | 0  | 境内自然人   |
| 宋建明                    | 0             | 2,793,640  | 2.06       | 0                   | 无              | 0  | 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         |                     |                |    |         |
| 曹抗美                    | 25,142,590    | 人民币普通股     | 25,142,590 |                     |                |    |         |
| 上海汇嘉创业投资有限公司           | 15,813,565    | 人民币普通股     | 15,813,565 |                     |                |    |         |
| 上海安亭实业发展有限公司           | 11,306,610    | 人民币普通股     | 11,306,610 |                     |                |    |         |
| 吴建良                    | 9,777,650     | 人民币普通股     | 9,777,650  |                     |                |    |         |

|                          |   |        |           |
|--------------------------|---|--------|-----------|
| 朱燕阳                      | 7,602,910   | 人民币普通股 | 7,602,910 |
| 江华                       | 5,587,280   | 人民币普通股 | 5,587,280 |
| 戴华淼                      | 5,587,280   | 人民币普通股 | 5,587,280 |
| 陈德兴                      | 5,587,280   | 人民币普通股 | 5,587,280 |
| 卜晓明                      | 5,587,280   | 人民币普通股 | 5,587,280 |
| 宋建明                      | 2,793,640   | 人民币普通股 | 2,793,640 |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用   |        |           |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用   |        |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 截至本报告披露日，曹抗美、吴建良、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明、宋建明共 7 名自然人已签署一致行动人协议，为公司的实际控制人。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用   |        |           |

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：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                | 2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象   | 1,072,000                | 见表后注 1、3       | /           | 股权激励 |
| 2                | 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予的激励对象 | 400,000                  | 见表后注 2         | /           | 股权激励 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                            | 公司无法判断上述股东是否存在关联关系或一致行动。 |                |             |      |

注 1：具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2022-048）。

注 2：具体内容详见公司于 2023 年 1 月 11 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：2023-002）。

注 3：2023 年 7 月 8 日公司召开了第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，根据公司 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的规定，本次激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已经成就，可解除限售的 50.7111 万股限制性股票已于 2023 年 7 月 11 日上市流通；因本次激励计划首次授予的激励对象中，一名核

心管理人员业务单元层面业绩考核和个人绩效考核未达标，其所持有的已获授但第一个解除限售期不得解除限售的 20,889 股限制性股票由公司回购并于 2023 年 9 月 15 日完成注销。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市公告》(公告编号: 2023-035)、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的公告》(公告编号: 2023-036)。

### (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

#### 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

公司无控股股东，实际控制人为曹抗美、吴建良、江华、戴华淼、陈德兴、卜晓明和宋建明共七名自然人组成的一致行动人。

#### 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

#### 2 自然人

适用 不适用

|                      |      |
|----------------------|------|
| 姓名                   | 曹抗美  |
| 国籍                   | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否    |
| 主要职业及职务              | 公司董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无    |
| 姓名                   | 吴建良  |
| 国籍                   | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否    |
| 主要职业及职务              | 公司董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公    | 无    |

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 司情况                  |         |
| 姓名                   | 江华      |
| 国籍                   | 中国      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否       |
| 主要职业及职务              | 公司董事    |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无       |
| 姓名                   | 戴华淼     |
| 国籍                   | 中国      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否       |
| 主要职业及职务              | 公司董事    |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无       |
| 姓名                   | 陈德兴     |
| 国籍                   | 中国      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否       |
| 主要职业及职务              | 公司监事会主席 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无       |
| 姓名                   | 卜晓明     |
| 国籍                   | 中国      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否       |
| 主要职业及职务              | 无       |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无       |
| 姓名                   | 宋建明     |
| 国籍                   | 中国      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否       |
| 主要职业及职务              | 无       |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无       |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

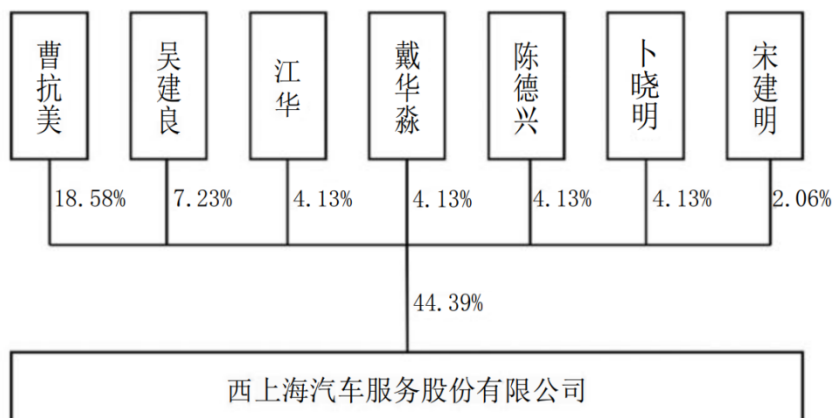
### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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：万元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人<br>或法定代表<br>人 | 成立日期              | 组织机构<br>代码         | 注册资本   | 主要经营业务<br>或管理活动等<br>情况                |
|--------|---------------------|-------------------|--------------------|--------|---------------------------------------|
| 汇嘉创投   | 缪欢                  | 2011 年 8<br>月 1 日 | 91310114580552302W | 21,000 | 创业投资，投<br>资咨询（除金<br>融、证券），企<br>业管理咨询。 |
| 情况说明   | 无                   |                   |                    |        |                                       |

#### 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

众会字（2024）第 04412 号

西上海汽车服务股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了西上海汽车服务股份有限公司（以下简称“西上海”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了西上海 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于西上海，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。

##### 1、收入确认

收入确认原则及收入确认具体方法的披露请参阅合并财务报表附注 3.32。收入类别的披露请参阅合并财务报表附注 5.38。

2023 年度西上海合并口径主营业务收入为 12.40 亿元，为西上海合并利润表重要组成项目，且各经营产品及服务存在差异化，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。

针对主营业务收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、测试西上海与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；
- （2）区别经营销售类别及结合业务板块、行业发展和西上海实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- （3）执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，审计销售收入的真实性；
- （4）抽查各期资产负债表日前、后的大额收入，审计销售收入的截止性等。

#### （四）其他信息

西上海管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西上海 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

西上海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，管理层负责评估西上海的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西上海、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西上海的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就西上海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、监督和执行公司审计，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。

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国，上海

2024 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西上海汽车服务股份有限公司

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          | 七、1  | 254,687,228.77   | 340,975,617.91   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 548,940,482.93   | 570,414,252.30   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 24,851,898.85    | 28,630,321.12    |
| 应收账款          | 七、5  | 498,991,047.43   | 374,582,231.22   |
| 应收款项融资        | 七、7  | 43,111,247.42    | 30,388,186.39    |
| 预付款项          | 七、8  | 18,981,808.85    | 10,747,249.78    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 11,767,416.12    | 13,845,294.83    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 63,769,986.91    | 56,318,741.83    |
| 合同资产          | 七、6  | 40,684,528.64    | 30,401,486.63    |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 12,144,251.83    | 4,228,338.86     |
| 流动资产合计        |      | 1,517,929,897.75 | 1,460,531,720.87 |
| <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        |      |                  |                  |
| 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          | 七、21 | 246,758,020.70   | 133,969,740.25   |
| 在建工程          | 七、22 | 6,744,326.55     | 55,288,826.66    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 39,368,279.47    | 49,822,277.64    |
| 无形资产          | 七、26 | 191,560,909.38   | 196,520,372.22   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、27 | 72,366,141.30    | 72,366,141.30    |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 19,892,708.86    | 9,363,056.23     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 9,475,681.27     | 9,876,666.76     |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产              |      |                  |                  |
| 非流动资产合计              |      | 586,166,067.53   | 527,207,081.06   |
| 资产总计                 |      | 2,104,095,965.28 | 1,987,738,801.93 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 |      |                  |                  |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 | 七、35 | 43,749,629.41    | 30,429,244.87    |
| 应付账款                 | 七、36 | 426,311,442.78   | 375,438,765.85   |
| 预收款项                 | 七、37 | 145,350.00       | 350,000.02       |
| 合同负债                 | 七、38 | 1,030,639.21     | 392,292.56       |
| 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               | 七、39 | 63,188,256.16    | 65,160,999.15    |
| 应交税费                 | 七、40 | 33,838,425.86    | 32,674,052.46    |
| 其他应付款                | 七、41 | 25,681,102.10    | 48,032,642.05    |
| 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          | 七、43 | 17,768,714.69    | 24,932,984.95    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 8,568,809.11     | 9,947,237.72     |
| 流动负债合计               |      | 620,282,369.32   | 587,358,219.63   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 |      |                  |                  |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 13,972,489.65    | 19,847,443.96    |
| 长期应付款                | 七、48 | 2,624,086.33     | 2,472,252.00     |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 | 七、50 | 2,481,705.33     | 2,800,426.77     |
| 递延收益                 | 七、51 |                  | 531,333.29       |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 19,078,281.31    | 25,651,456.02    |
| 负债合计                 |      | 639,360,650.63   | 613,009,675.65   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 135,319,111.00   | 135,340,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积                 | 七、55 | 474,307,598.31   | 464,836,449.37   |
| 减：库存股                | 七、56 | 11,790,720.00    | 16,600,000.00    |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 | 七、58 | 18,833,310.60    | 18,375,744.96    |
| 盈余公积                 | 七、59 | 34,421,099.56    | 34,421,099.56    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 732,902,191.63   | 651,368,468.24   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,383,992,591.10 | 1,287,741,762.13 |
| 少数股东权益               |      | 80,742,723.55    | 86,987,364.15    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,464,735,314.65 | 1,374,729,126.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,104,095,965.28 | 1,987,738,801.93 |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西上海汽车服务股份有限公司

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          |      | 84,057,701.58    | 189,526,938.01   |
| 交易性金融资产       |      | 535,128,051.47   | 544,851,597.61   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 5,620,842.46     | 8,530,000.00     |
| 应收账款          | 十九、1 | 133,358,865.52   | 154,974,086.28   |
| 应收款项融资        |      | 2,620,319.08     | 16,115,874.00    |
| 预付款项          |      | 8,264,536.56     | 2,902,380.06     |
| 其他应收款         | 十九、2 | 191,770,276.62   | 54,142,792.58    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 868,244.61       | 4,254,680.50     |
| 合同资产          |      | 4,300,236.70     | 2,804,307.44     |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 3,542,217.29     | 456,526.25       |
| 流动资产合计        |      | 969,531,291.89   | 978,559,182.73   |
| <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        | 十九、3 | 554,690,289.54   | 524,815,289.54   |
| 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          |      | 9,174,263.15     | 14,927,049.38    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程                 |  |                  | 58,053.10        |
| 生产性生物资产              |  |                  |                  |
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  |                  | 3,983,906.50     |
| 无形资产                 |  | 7,338,145.34     | 7,597,623.26     |
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 508,214.14       | 302,009.43       |
| 递延所得税资产              |  | 2,697,497.14     | 3,934,230.09     |
| 其他非流动资产              |  |                  |                  |
| 非流动资产合计              |  | 574,408,409.31   | 555,618,161.30   |
| 资产总计                 |  | 1,543,939,701.20 | 1,534,177,344.03 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 6,963,644.82     | 7,128,000.00     |
| 应付账款                 |  | 107,114,198.98   | 119,354,628.26   |
| 预收款项                 |  | 145,350.00       |                  |
| 合同负债                 |  | 167,821.50       | 55,493.20        |
| 应付职工薪酬               |  | 33,559,942.26    | 36,110,642.55    |
| 应交税费                 |  | 8,594,552.70     | 8,594,629.04     |
| 其他应付款                |  | 104,461,165.28   | 160,651,720.54   |
| 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          |  |                  | 2,728,983.83     |
| 其他流动负债               |  | 4,214,344.02     | 1,837,214.12     |
| 流动负债合计               |  | 265,221,019.56   | 336,461,311.54   |
| <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                 |  |                  | 1,477,066.53     |
| 长期应付款                |  | 2,624,086.33     | 2,472,252.00     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 2,481,705.33     | 2,524,509.93     |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 5,105,791.66     | 6,473,828.46     |
| 负债合计                 |  | 270,326,811.22   | 342,935,140.00   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 135,319,111.00   | 135,340,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |



|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积              |  | 489,469,954.60   | 479,902,503.82   |
| 减：库存股             |  | 11,790,720.00    | 16,600,000.00    |
| 其他综合收益            |  |                  |                  |
| 专项储备              |  | 13,980,740.28    | 13,980,740.28    |
| 盈余公积              |  | 67,670,000.00    | 67,670,000.00    |
| 未分配利润             |  | 578,963,804.10   | 510,948,959.93   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,273,612,889.98 | 1,191,242,204.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,543,939,701.20 | 1,534,177,344.03 |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

### 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            |      | 1,275,672,393.58 | 1,242,057,534.13 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 1,275,672,393.58 | 1,242,057,534.13 |
| 利息收入               |      |                  |                  |
| 已赚保费               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |      |                  |                  |
| 二、营业总成本            |      | 1,139,956,938.38 | 1,102,119,844.14 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 980,220,606.39   | 960,838,205.21   |
| 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              | 七、62 | 7,954,908.39     | 7,763,745.17     |
| 销售费用               | 七、63 | 7,103,029.33     | 5,894,992.67     |
| 管理费用               | 七、64 | 98,125,475.29    | 82,437,891.39    |
| 研发费用               | 七、65 | 46,461,525.09    | 44,297,583.96    |
| 财务费用               | 七、66 | 91,393.89        | 887,425.74       |
| 其中：利息费用            |      | 1,831,508.19     | 3,956,985.36     |
| 利息收入               |      | 1,915,546.48     | 3,285,605.66     |
| 加：其他收益             | 七、67 | 4,308,692.47     | 1,538,380.90     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 七、68 | 9,981,386.28     | 18,207,418.01    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |      |                  |                  |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 七、70 | 5,242,688.16   | 4,864,663.26   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | -6,238,352.26  | -965,671.57    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | 4,807,181.50   | -5,049,580.26  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | 968,409.92     | 797,679.16     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 154,785,461.27 | 159,330,579.49 |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 7,966,572.44   | 4,684,239.90   |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 283,744.22     | 1,406,304.71   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 162,468,289.49 | 162,608,514.68 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 25,910,067.31  | 25,820,150.00  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 136,558,222.18 | 136,788,364.68 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 136,558,222.18 | 136,788,364.68 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |      |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 120,776,265.58 | 115,555,748.08 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 15,781,956.60  | 21,232,616.60  |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 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           |      |                |                |
| （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                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | 136,558,222.18 | 136,788,364.68 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 120,776,265.58 | 115,555,748.08 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 15,781,956.60  | 21,232,616.60  |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.90           | 0.87           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.90           | 0.87           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

### 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              | 十九、4 | 295,616,710.91 | 316,280,399.00 |
| 减：营业成本              | 十九、4 | 222,401,390.53 | 271,702,385.50 |
| 税金及附加               |      | 1,288,295.59   | 1,398,144.22   |
| 销售费用                |      | 2,837,165.18   | 2,071,085.05   |
| 管理费用                |      | 54,258,824.05  | 52,735,007.54  |
| 研发费用                |      | 12,504,148.55  | 13,752,718.40  |
| 财务费用                |      | -1,209,103.47  | -1,898,532.38  |
| 其中：利息费用             |      | 122,399.78     | 430,352.98     |
| 利息收入                |      | 1,376,967.40   | 2,429,023.58   |
| 加：其他收益              |      | 183,583.75     | 120,083.79     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | 94,624,304.29  | 99,292,471.64  |
| 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） |      | 5,242,688.16   | 4,851,597.61   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      | 1,005,478.25   | 121,582.51     |

|                        |  |                |               |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 796,556.52     | -469,247.47   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 427,400.39     | 59.28         |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 105,816,001.84 | 80,436,138.03 |
| 加：营业外收入                |  | 2,825,145.02   | 2,710,454.17  |
| 减：营业外支出                |  | 40,886.70      | 144,142.59    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 108,600,260.16 | 83,002,449.61 |
| 减：所得税费用                |  | 1,342,873.80   | -886,267.59   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 107,257,386.36 | 83,888,717.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 107,257,386.36 | 83,888,717.20 |
| （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               |  | 107,257,386.36 | 83,888,717.20 |
| 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：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

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            |      | 1,322,696,644.93 | 1,414,736,922.63 |
| 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                   |      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 14,207,038.45    | 27,224,281.72    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 1,336,903,683.38 | 1,441,961,204.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 850,428,257.71   | 861,908,681.61   |
| 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            |      | 283,939,775.80   | 245,929,505.92   |
| 支付的各项税费                   |      | 81,568,828.20    | 69,500,654.09    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 64,309,450.60    | 33,932,690.33    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,280,246,312.31 | 1,211,271,531.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 七、79 | 56,657,371.07    | 230,689,672.40   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,306,614,636.69 | 1,428,110,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 14,583,207.12    | 21,074,783.31    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,383,953.47     | 799,268.25       |
| 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                |      | 1,326,581,797.28 | 1,449,984,051.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 108,001,109.20   | 107,056,767.46   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,284,500,000.00 | 1,543,311,602.00 |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,392,501,109.20 | 1,650,368,369.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -65,919,311.92   | -200,384,317.90  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 2,525,000.00     | 16,600,000.00    |

|                           |      |                |                 |
|---------------------------|------|----------------|-----------------|
| 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                 |      |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 2,525,000.00   | 16,600,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 62,757,310.37  | 81,283,641.60   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 23,514,768.18  | 27,567,781.23   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 28,138,851.89  | 41,787,091.47   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 90,896,162.26  | 123,070,733.07  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -88,371,162.26 | -106,470,733.07 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -97,633,103.11 | -76,165,378.57  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 324,831,720.80 | 400,997,099.37  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、79 | 227,198,617.69 | 324,831,720.80  |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

#### 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            |      | 364,881,146.40   | 361,336,127.16   |
| 收到的税费返还                   |      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 4,155,234.32     | 74,862,845.32    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 369,036,380.72   | 436,198,972.48   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 231,606,526.85   | 261,089,413.42   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 71,544,413.80    | 70,059,862.34    |
| 支付的各项税费                   |      | 10,097,442.71    | 9,784,707.14     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 209,987,822.30   | 8,275,838.68     |
| 经营活动现金流出小计                |      | 523,236,205.66   | 349,209,821.58   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 十九、6 | -154,199,824.94  | 86,989,150.90    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,216,614,636.69 | 1,360,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 99,475,901.90    | 99,679,069.82    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,142,287.39     | 92,440.40        |
| 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                |      | 1,321,232,825.98 | 1,460,271,510.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 3,027,490.84     | 1,430,219.67     |
| 投资支付的现金                   |      | 1,236,375,000.00 | 1,551,311,602.00 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,239,402,490.84 | 1,552,741,821.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 81,830,335.14    | -92,470,311.45   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 16,600,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  | 16,600,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 39,242,542.19    | 38,668,600.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,657,952.00     | 11,139,127.63    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 42,900,494.19    | 49,807,727.63    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -42,900,494.19   | -33,207,727.63   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                  |                  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 183,953,554.19   | 222,642,442.37   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                  |                  |
|                           |  | 68,683,570.20    | 183,953,554.19   |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

### 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              | 135,340,000.00 |        |    |  | 464,836,449.37 | 16,600,000.00 |        | 18,375,744.96 | 34,421,099.56 |        | 651,368,468.24 |    | 1,287,741,762.13 | 86,987,364.15  | 1,374,729,126.28 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 135,340,000.00 |        |    |  | 464,836,449.37 | 16,600,000.00 |        | 18,375,744.96 | 34,421,099.56 |        | 651,368,468.24 |    | 1,287,741,762.13 | 86,987,364.15  | 1,374,729,126.28 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -20,889.00     |        |    |  | 9,471,148.94   | -4,809,280.00 |        | 457,565.64    |               |        | 81,533,723.39  |    | 96,250,828.97    | -6,244,640.60  | 90,006,188.37    |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        | 120,776,265.58 |    | 120,776,265.58   | 15,781,956.60  | 136,558,222.18   |
| (二)所有者投入和减少资本         | -20,889.00     |        |    |  | 9,471,148.94   | -4,809,280.00 |        |               |               |        |                |    | 14,259,539.94    | 2,525,000.00   | 16,784,539.94    |
| 1.所有者投入的普通股           |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  | 2,525,000.00   | 2,525,000.00     |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | -20,889.00     |        |    |  | 9,567,450.78   | -4,809,280.00 |        |               |               |        |                |    | 14,355,841.78    |                | 14,355,841.78    |
| 4.其他                  |                |        |    |  | -96,301.84     |               |        |               |               |        |                |    | -96,301.84       |                | -96,301.84       |
| (三)利润分配               |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        | -39,242,542.19 |    | -39,242,542.19   | -25,046,379.54 | -64,288,921.73   |
| 1.提取盈余公积              |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        | -39,242,542.19 |    | -39,242,542.19   | -25,046,379.54 | -64,288,921.73   |
| 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)       |                |        |    |  |                |               |        |               |               |        |                |    |                  |                |                  |



西上海 2023 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |               |               |               |  |                |                  |               |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 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            |                |  |  |  |                |               | 457,565.64    |               |  |                | 457,565.64       | 494,782.34    | 952,347.98       |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               | 563,771.69    |               |  |                | 563,771.69       | 581,678.20    | 1,145,449.89     |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               | 106,206.05    |               |  |                | 106,206.05       | 86,895.86     | 193,101.91       |  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |               |               |  |                |                  |               |                  |  |
| 四、本期末余额            | 135,319,111.00 |  |  |  | 474,307,598.31 | 11,790,720.00 | 18,833,310.60 | 34,421,099.56 |  | 732,902,191.63 | 1,383,992,591.10 | 80,742,723.55 | 1,464,735,314.65 |  |

| 项目                    | 2022 年度        |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|---------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       | 小计               |                |                  |         |
|                       | 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             |                  |         |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                |                  |         |
| 一、上年年末余额              | 133,340,000.00 |        |    |  | 444,627,603.52 |               | 17,297,147.22 | 33,421,099.56 |      | 575,481,320.16 |       | 1,204,167,170.46 | 76,923,372.03  | 1,281,090,542.49 |         |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                |                  |         |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                |                  |         |
| 其他                    |                |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 133,340,000.00 |        |    |  | 444,627,603.52 |               | 17,297,147.22 | 33,421,099.56 |      | 575,481,320.16 |       | 1,204,167,170.46 | 76,923,372.03  | 1,281,090,542.49 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,000,000.00   |        |    |  | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 | 1,078,597.74  | 1,000,000.00  |      | 75,887,148.08  |       | 83,574,591.67    | 10,063,992.12  | 93,638,583.79    |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               |               |               |      | 115,555,748.08 |       | 115,555,748.08   | 21,232,616.60  | 136,788,364.68   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,000,000.00   |        |    |  | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 |               |               |      |                |       | 5,608,845.85     |                | 5,608,845.85     |         |
| 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     | 2,000,000.00   |        |    |  | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 |               |               |      |                |       | 5,608,845.85     |                | 5,608,845.85     |         |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |               |               |               |      |                |       |                  |                |                  |         |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |               |               | 1,000,000.00  |      | -39,668,600.00 |       | -38,668,600.00   | -11,610,818.06 | -50,279,418.06   |         |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |               |               | 1,000,000.00  |      | -39,668,600.00 |       | -38,668,600.00   |                | -50,279,418.06   |         |

西上海 2023 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |               |               |               |                |                  |                |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |               |               |                |                  |                |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |               |               | -38,668,600.00 | -38,668,600.00   | -11,610,818.06 | -50,279,418.06   |  |
| 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            |                |  |  |  |                |               | 1,078,597.74  |               |                | 1,078,597.74     | 442,193.58     | 1,520,791.32     |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               | 1,556,982.28  |               |                | 1,556,982.28     | 778,599.02     | 2,335,581.30     |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               | 478,384.54    |               |                | 478,384.54       | 336,405.44     | 814,789.98       |  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |               |               |                |                  |                |                  |  |
| 四、本期末余额            | 135,340,000.00 |  |  |  | 464,836,449.37 | 16,600,000.00 | 18,375,744.96 | 34,421,099.56 | 651,368,468.24 | 1,287,741,762.13 | 86,987,364.15  | 1,374,729,126.28 |  |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

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              | 135,340,000.00 |        |     |    | 479,902,503.82 | 16,600,000.00 |        | 13,980,740.28 | 67,670,000.00 | 510,948,959.93 | 1,191,242,204.03 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 135,340,000.00 |        |     |    | 479,902,503.82 | 16,600,000.00 |        | 13,980,740.28 | 67,670,000.00 | 510,948,959.93 | 1,191,242,204.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -20,889.00     |        |     |    | 9,567,450.78   | -4,809,280.00 |        |               |               | 68,014,844.17  | 82,370,685.95    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |               |               | 107,257,386.36 | 107,257,386.36   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -20,889.00     |        |     |    | 9,567,450.78   | -4,809,280.00 |        |               |               |                | 14,355,841.78    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -20,889.00     |        |     |    | 9,567,450.78   | -4,809,280.00 |        |               |               |                | 14,355,841.78    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |

西上海 2023 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |               |  |               |               | -39,242,542.19 | -39,242,542.19   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |               |  |               |               | -39,242,542.19 | -39,242,542.19   |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 四、本期末余额            | 135,319,111.00 |  |  |  | 489,469,954.60 | 11,790,720.00 |  | 13,980,740.28 | 67,670,000.00 | 578,963,804.10 | 1,273,612,889.98 |

| 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              | 133,340,000.00 |        |     |    | 459,693,657.97 |               |        | 13,312,312.12 | 66,670,000.00 | 466,728,842.73 | 1,139,744,812.82 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 133,340,000.00 |        |     |    | 459,693,657.97 |               |        | 13,312,312.12 | 66,670,000.00 | 466,728,842.73 | 1,139,744,812.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,000,000.00   |        |     |    | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 |        | 668,428.16    | 1,000,000.00  | 44,220,117.20  | 51,497,391.21    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |               |        |               |               | 83,888,717.20  | 83,888,717.20    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 2,000,000.00   |        |     |    | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 |        |               |               |                | 5,608,845.85     |
| 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     | 2,000,000.00   |        |     |    | 20,208,845.85  | 16,600,000.00 |        |               |               |                | 5,608,845.85     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |               |               |                |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                |               |        |               | 1,000,000.00  | -39,668,600.00 | -38,668,600.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |               | 1,000,000.00  | -1,000,000.00  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |               |        |               |               | -38,668,600.00 | -38,668,600.00   |
| 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              |                |        |     |    |                |               |        | 668,428.16    |               |                | 668,428.16       |

西上海 2023 年年度报告

|          |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               |  | 735,650.49    |               |                | 735,650.49       |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               |  | 67,222.33     |               |                | 67,222.33        |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |  |               |               |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 135,340,000.00 |  |  |  | 479,902,503.82 | 16,600,000.00 |  | 13,980,740.28 | 67,670,000.00 | 510,948,959.93 | 1,191,242,204.03 |

公司负责人：朱燕阳 主管会计工作负责人：严飞 会计机构负责人：沈超

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司概况

西上海汽车服务股份有限公司（以下简称“本公司”），为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 2008 年 11 月 5 日经批准由原上海西上海集团汽车服务有限公司改制成为股份有限公司，统一社会信用代码为 91310000741167473L。

本公司注册地址为上海市嘉定区恒裕路 517 号，总部地址为上海市嘉定区墨玉南路 1018 号，法定代表人为朱燕阳。

经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；摩托车零配件制造；摩托车及零配件零售；机动车修理和维护；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；金属材料销售；资产经营；投资管理；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；机动车检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本公司从事的主要经营活动为汽车零部件制造、整车仓储及运营、汽车零部件仓储及运营、汽车零部件运输、整车运输等。

本公司的营业期限：2002-07-15 至 无固定期限。

本财务报告的批准报出日：2024 年 4 月 23 日。

##### 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                |
|----------------------|
| 北京广安物流有限公司           |
| 上海延鑫汽车座椅配件有限公司       |
| 西上海集团芜湖实业有限公司        |
| 烟台通鑫仓储有限公司           |
| 上海善友仓储有限公司           |
| 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司 |
| 广州广安投资有限公司           |
| 天津通安仓储服务有限公司         |
| 重庆泽诺仓储管理有限公司         |
| 武汉世纪圣达仓储管理有限公司       |
| 上海安澄实业有限公司           |
| 上海蕴尚实业有限公司           |
| 宁波申众汽车服务有限公司         |
| 上海安磊实业有限公司           |
| 广州延鑫汽车科技有限公司         |
| 北京北汽华森物流有限公司         |
| 廊坊京川金属制品有限公司         |
| 上海幸鼎供应链有限公司          |
| 合肥智汇供应链有限公司          |
| 上海桑发汽车科技有限公司         |

本期合并财务报表范围的变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

无

### 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目               | 重要性标准                    |
|------------------|--------------------------|
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 单项账龄超过 1 年且金额大于等于 500 万元 |

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 3、因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期收益。

## 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、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2、控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3、决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；

- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5、合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

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

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6、特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。



(3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理  
在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2、共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、金融工具的确认和终止确认

本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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 2、金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3、金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

### 4、嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 5、金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 6、金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7、金融工具的减值

### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形

的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

#### 应收票据及应收账款组合：

| 组合名称            | 确定组合依据                |
|-----------------|-----------------------|
| 应收票据组合 1-银行承兑汇票 | 银行承兑汇票                |
| 应收票据组合 2-商业承兑汇票 | 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票     |
| 应收账款组合 1-账龄组合   | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 应收账款组合 2-关联方组合  | 应收合并范围内关联方款项          |

#### 各组合预期信用损失率

| 账龄组合 | 账龄      | 预期信用损失率 (%) |
|------|---------|-------------|
|      | 1 年以内   | 5.00        |
|      | 1 至 2 年 | 10.00       |
|      | 2 至 3 年 | 20.00       |

|         |        |
|---------|--------|
| 3 至 4 年 | 50.00  |
| 4 年以上   | 100.00 |

#### 5) 其他应收款减值

按照 7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称      | 确定组合依据           |
|-----------|------------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收押金和保证金         |
| 其他应收款组合 2 | 应收其他应收款项         |
| 其他应收款组合 3 | 合并范围内的公司之间其他应收款项 |

#### 6) 合同资产

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 8、利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 9、报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### 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

详见五、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

**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

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

#### 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

详见五、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

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

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

#### 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

详见五、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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 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

详见五、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

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 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：

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。



## 3、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用  不适用

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

**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

**合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

本公司将拥有的、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，且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。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见五、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

**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

**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

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用  不适用

无

**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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

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

公司初始计量或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, 公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值, 然后按照上款的规定进行会计处理。

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, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售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得转回。

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

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

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。

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。

公司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, 是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

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

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营, 本公司在当期财务报表中, 将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计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, 本公司在当期财务报表中, 将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计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、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

## 2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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 | 5-20 年  | 5%    | 4.75%至 19.00% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10 年  | 3%-5% | 9.50%至 32.30% |
| 运输工具    | 年限平均法 | 3-10 年  | 5%    | 9.50%至 31.67% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 年  | 3%-5% | 9.50%至 19.40% |

## 22. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 23. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 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

无形资产包括土地使用权等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括装修费等及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在预计受益期间按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

### 1、合同负债的确认方法

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

## 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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告

期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2、设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 31. 预计负债

适用  不适用

对因商品车质损等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 1、股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

#### 3、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 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、各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。



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

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。

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

合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

## 2、各业务类型收入确认和计量具体政策

本公司收入主要来源于零部件仓储及运营、整车仓储及运营、零部件运输、零部件制造、整车运输。其中：整车仓储及运营以公司仓储及运营服务已经提供完毕，公司已向接受劳务方按照约定提供相关的仓储服务并经对方确认，作为收入确认的时点；零部件仓储及运营以公司仓储及运营服务已经提供完毕，公司已向接受劳务方按照约定提供相关的仓储服务并经对方确认，作为收入确认的时点；零部件运输以公司接收运输指令，送货至接受劳务方指定的目的地并经客户指定方检验确认，作为收入确认的时点；整车运输以公司接收运输指令，将货物送至接受劳务方指定的目的地并经客户指定方检验确认，作为收入确认的时点；零部件制造以公司按照客户要求发货至指定地点，客户对货物进行验货并签收确认时，作为收入确认的时点；客户自行提货的，公司将货物交付给客户时，作为收入确认的时点。

**(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

**1、与合同成本有关的资产金额的确定方法**

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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) 该成本与一份当期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) 该成本增加了本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。

合同取得成本，即本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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

**2、与合同成本有关的资产的摊销**

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

**3、与合同成本有关的资产的减值**

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**36. 政府补助**

√适用 □不适用

**1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

**3、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助**

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

**4、政府补助在利润表中的核算**

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 5、政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 6、政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 38. 租赁

适用 不适用

### 1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

### 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

公司作为承租方，对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

除上述短期租赁和低价值资产租赁外，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见如下：

#### 1、初始确认

##### 1) 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 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，属于为生产存货而发生的除外。

#### (2) 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 2) 租赁负债

### (1) 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### ① 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- I 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- II 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- III 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- IV 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- V 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### ② 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- I 本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；
  - II “借款”的期限，即租赁期；
  - III “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
  - IV “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
  - V 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。
- 本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；

②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；

③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动；

②担保余值预计的应付金额发生变动；

③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

④购买选择权的评估结果发生变化；

⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 2、租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租方，在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### 1、经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 2、融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

其他租赁：

### 1、转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

### 2、售后租回

本公司按照“五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见“五、11 金融工具”。

#### 2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“五、38 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“五、11 金融工具”。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 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 |
|--|--------------------------|------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所 | 本公司自 2023 年 1 月 1 日开始执行。 | 0    |

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>“得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。</p> |  |  |
|---|--|--|

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则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

合并范围内公司主要流转税税率

| 公司名称                 | 增值税       | 城市维护建设税 | 教育费附加 |
|----------------------|-----------|---------|-------|
| 西上海汽车服务股份有限公司        | 6%、9%、13% | 5%      | 5%    |
| 北京广安物流有限公司           | 6%、9%     | 7%      | 5%    |
| 上海延鑫汽车座椅配件有限公司       | 6%、13%    | 5%、7%   | 5%    |
| 西上海集团芜湖实业有限公司        | 1%        | 3.50%   | 2.50% |
| 烟台通鑫仓储有限公司           | 6%        | 7%      | 5%    |
| 上海善友仓储有限公司           | 6%、9%     | 5%      | 5%    |
| 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司 | 6%、9%     | 5%      | 5%    |
| 广州广安投资有限公司           | 6%        | 7%      | 5%    |
| 天津通安仓储服务有限公司         | 6%        | 7%      | 5%    |
| 重庆泽诺仓储管理有限公司         | 6%        | 7%      | 5%    |
| 武汉世纪圣达仓储管理有限公司       | 6%、9%     | 7%      | 5%    |
| 上海安澄实业有限公司           | 6%        | 5%      | 5%    |
| 上海蕴尚实业有限公司           | 6%        | 5%      | 5%    |
| 宁波申众汽车服务有限公司         | 6%        | 5%      | 5%    |
| 上海安磊实业有限公司           | 6%、9%、13% | 5%      | 5%    |
| 广州延鑫汽车科技有限公司         | 13%       | 7%      | 5%    |
| 北京北汽华森物流有限公司         | 6%、9%、13% | 5%      | 5%    |
| 廊坊京川金属制品有限公司         | 6%、13%    | 7%      | 5%    |
| 上海幸鼎供应链有限公司          | 6%、9%、13% | 5%      | 5%    |
| 合肥智汇供应链有限公司          | 6%        | 7%      | 5%    |
| 上海桑发汽车科技有限公司         | 13%       | 7%      | 5%    |

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

合并范围内公司所得税税率

| 纳税主体名称               | 计税依据   | 税率  |
|----------------------|--------|-----|
| 西上海汽车服务股份有限公司        | 应纳税所得额 | 15% |
| 北京广安物流有限公司           | 应纳税所得额 | 25% |
| 上海延鑫汽车座椅配件有限公司       | 应纳税所得额 | 15% |
| 西上海集团芜湖实业有限公司        | 应纳税所得额 | 20% |
| 烟台通鑫仓储有限公司           | 应纳税所得额 | 25% |
| 上海善友仓储有限公司           | 应纳税所得额 | 20% |
| 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司 | 应纳税所得额 | 20% |
| 广州广安投资有限公司           | 应纳税所得额 | 25% |
| 天津通安仓储服务有限公司         | 应纳税所得额 | 25% |
| 重庆泽诺仓储管理有限公司         | 应纳税所得额 | 20% |
| 武汉世纪圣达仓储管理有限公司       | 应纳税所得额 | 20% |
| 上海安澄实业有限公司           | 应纳税所得额 | 20% |
| 上海蕴尚实业有限公司           | 应纳税所得额 | 25% |
| 宁波申众汽车服务有限公司         | 应纳税所得额 | 25% |
| 上海安磊实业有限公司           | 应纳税所得额 | 25% |
| 广州延鑫汽车科技有限公司         | 应纳税所得额 | 15% |
| 北京北汽华森物流有限公司         | 应纳税所得额 | 25% |
| 廊坊京川金属制品有限公司         | 应纳税所得额 | 25% |
| 上海幸鼎供应链有限公司          | 应纳税所得额 | 25% |
| 合肥智汇供应链有限公司          | 应纳税所得额 | 20% |
| 上海桑发汽车科技有限公司         | 应纳税所得额 | 20% |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、所得税

本公司于 2023 年 12 月 12 日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202331004256），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内即 2023 年至 2025 年企业所得税按 15% 计缴。

本公司之子公司上海延鑫汽车座椅配件有限公司于 2022 年 12 月 14 日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231007512），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

本公司之子公司广州延鑫汽车科技有限公司于 2022 年 12 月 19 日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244002264），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

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》（财税[2022]13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》，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。

本公司之子公司西上海集团芜湖实业有限公司、上海善友仓储有限公司、上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司、重庆泽诺仓储管理有限公司、武汉世纪圣达仓储管理有限公司、上海安澄实业有限公司、合肥智汇供应链有限公司、上海桑发汽车科技有限公司 2023 年度符合小型微利企业标准。

## 2、其他税

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）规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 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。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司之子公司西上海集团芜湖实业有限公司、上海善友仓储有限公司、上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司、重庆泽诺仓储管理有限公司、武汉世纪圣达仓储管理有限公司、上海安澄实业有限公司、合肥智汇供应链有限公司、上海桑发汽车科技有限公司适用上述政策。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

本附注期初余额系 2023 年 1 月 1 日余额、期末余额系 2023 年 12 月 31 日余额、本期发生额系 2023 年度发生额，上期发生额系 2022 年度发生额。若无特别说明，2023 年 1 月 1 日余额与 2022 年 12 月 31 日余额一致。

### 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                  | 373,397.89     | 255,211.70     |
| 银行存款                  | 233,882,417.37 | 324,841,876.27 |
| 其他货币资金                | 20,431,413.51  | 15,878,529.94  |
| 存放财务公司存款              |                |                |
| 合计                    | 254,687,228.77 | 340,975,617.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额         |                |                |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 27,107,241.22  | 15,877,486.15  |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 开立银行承兑汇票保证金 | 20,429,956.12 | 15,877,486.15 |
| 诉讼冻结        | 6,677,285.10  |               |
| 合计          | 27,107,241.22 | 15,877,486.15 |

**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 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 548,940,482.93 | 570,414,252.30 | /       |
| 合计                       | 548,940,482.93 | 570,414,252.30 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**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 | 21,707,428.89 | 28,630,321.12 |
| 商业承兑票据 | 3,144,469.96  |               |
| 合计     | 24,851,898.85 | 28,630,321.12 |

**(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 |          | 7,266,151.21 |
| 商业承兑票据 |          | 749,412.27   |
| 合计     |          | 8,015,563.48 |

**(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 | 25,017,397.27 | 100.00 | 165,498.42 | 0.66     | 24,851,898.85 | 28,630,321.12 | 100.00 |      |          | 28,630,321.12 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |      |          |               |

|        |               |        |            |      |               |               |        |  |   |               |
|--------|---------------|--------|------------|------|---------------|---------------|--------|--|---|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,707,428.89 | 86.77  |            |      | 21,707,428.89 | 28,630,321.12 | 100.00 |  |   | 28,630,321.12 |
| 商业承兑汇票 | 3,309,968.38  | 13.23  | 165,498.42 | 5.00 | 3,144,469.96  |               |        |  |   |               |
| 合计     | 25,017,397.27 | 100.00 | 165,498.42 | 0.66 | 24,851,898.85 | 28,630,321.12 | 100.00 |  | / | 28,630,321.12 |

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

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

无

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 |      | 165,498.42 |       |       |      | 165,498.42 |
| 合计        |      | 165,498.42 |       |       |      | 165,498.42 |

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

本期无实际核销的应收票据。

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      | 520,968,220.20 | 381,618,572.32 |
| 1 年以内小计    | 520,968,220.20 | 381,618,572.32 |
| 1 至 2 年    | 4,079,153.59   | 9,967,021.17   |
| 2 至 3 年    | 500,000.00     | 3,833,385.83   |
| 合计         | 525,547,373.79 | 395,418,979.32 |

## (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 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 525,547,373.79 | 100    | 26,556,326.36 | 5.05     | 498,991,047.43 | 395,418,979.32 | 100.00 | 20,836,748.10 | 5.27     | 374,582,231.22 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合      | 525,547,373.79 | 100    | 26,556,326.36 | 5.05     | 498,991,047.43 | 395,418,979.32 | 100.00 | 20,836,748.10 | 5.27     | 374,582,231.22 |
| 合计        | 525,547,373.79 | 100    | 26,556,326.36 | 5.05     | 498,991,047.43 | 395,418,979.32 | 100.00 | 20,836,748.10 | 5.27     | 374,582,231.22 |

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   | 520,968,220.20 | 26,048,411.00 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 4,079,153.59   | 407,915.36    | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 500,000.00     | 100,000.00    | 20.00    |
| 合计      | 525,547,373.79 | 26,556,326.36 | 5.05     |

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

无

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 |               |
| 应收账款<br>坏账准备 | 20,836,748.10 | 5,987,623.46 |       | 268,045.20 |    | 26,556,326.36 |
| 合计           | 20,836,748.10 | 5,987,623.46 |       | 268,045.20 |    | 26,556,326.36 |

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：

无

### (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 | 268,045.20 |

本报告期应收账款中关联方款项详见附注十四、6。

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     |
|------|---------------|---------------|----------------|-------------------------|--------------|
| 单位一  | 81,136,322.60 | 22,208,374.57 | 103,344,697.17 | 18.18                   | 5,167,234.86 |
| 单位二  | 27,558,512.67 |               | 27,558,512.67  | 4.85                    | 1,377,925.63 |
| 单位三  | 25,758,073.68 | 353,202.45    | 26,111,276.13  | 4.59                    | 1,305,563.81 |
| 单位四  | 19,251,598.54 |               | 19,251,598.54  | 3.39                    | 962,579.93   |

|     |                |               |                |       |              |
|-----|----------------|---------------|----------------|-------|--------------|
| 单位五 | 17,669,709.02  |               | 17,669,709.02  | 3.11  | 883,485.45   |
| 合计  | 171,374,216.51 | 22,561,577.02 | 193,935,793.53 | 34.12 | 9,696,789.68 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 33.21% (绝对额增加 12,440.88 万元)，主要系应收销售款增加所致。

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

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          |
| 已销售未达到结算条件产品 | 42,825,819.62 | 2,141,290.98 | 40,684,528.64 | 32,001,564.87 | 1,600,078.24 | 30,401,486.63 |
| 合计           | 42,825,819.62 | 2,141,290.98 | 40,684,528.64 | 32,001,564.87 | 1,600,078.24 | 30,401,486.63 |

### (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

无

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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|------------|---------|---------|----|
| 按信用风险组合计提 | 541,212.74 |         |         |    |
| 合计        | 541,212.74 |         |         | /  |

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：

无

#### (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

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 33.82% (绝对额增加 1,028.30 万元)，主要系已销售未达到结算条件产品增加所致。

## 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 | 43,111,247.42 | 30,388,186.39 |
| 合计     | 43,111,247.42 | 30,388,186.39 |

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 28,412,643.16 |
| 商业承兑汇票 |               |
| 合计     | 28,412,643.16 |

### (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 | 26,728,231.54 |           |
| 商业承兑汇票 |               |           |
| 合计     | 26,728,231.54 |           |

### (4). 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

无

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：

无

#### (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

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 41.87% (绝对额增加 1,272.31 万元)，主要系本期收到高信用等级的银行承兑汇票增加所致。

### 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   | 16,198,031.14 | 85.33  | 9,808,966.71 | 91.27  |
| 1 至 2 年 | 2,222,576.51  | 11.71  | 894,358.53   | 8.32   |
| 2 至 3 年 | 521,238.94    | 2.75   |              |        |



|       |               |        |               |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| 3 年以上 | 39,962.26     | 0.21   | 43,924.54     | 0.41   |
| 合计    | 18,981,808.85 | 100.00 | 10,747,249.78 | 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：

无

## (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(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 单位一  | 4,538,053.10  | 23.91              |
| 单位二  | 3,468,215.24  | 18.27              |
| 单位三  | 3,200,525.00  | 16.86              |
| 单位四  | 1,296,489.60  | 6.83               |
| 单位五  | 774,000.00    | 4.08               |
| 合计   | 13,277,282.94 | 69.95              |

其他说明

本报告期预付账款中关联方款项详见附注十四、6。

其他说明

√适用 □不适用

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 76.62%(绝对额增加 823.46 万元)，主要系预付软件费用、材料款增加所致。

## 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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 11,767,416.12 | 13,845,294.83 |
| 合计    | 11,767,416.12 | 13,845,294.83 |

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

无

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：

无

**(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

**(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

无

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：

无

#### (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      | 9,431,996.38  | 14,461,390.63 |
| 1 年以内小计    | 9,431,996.38  | 14,461,390.63 |
| 1 至 2 年    | 3,122,910.61  | 86,164.69     |
| 2 至 3 年    |               |               |
| 3 至 4 年    |               | 58,851.00     |
| 4 年以上      | 58,851.00     |               |
| 合计         | 12,613,757.99 | 14,606,406.32 |

## (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        |
|--------|---------------|---------------|
| 垫付款    | 598,280.82    | 857,116.52    |
| 押金、保证金 | 8,266,295.65  | 8,975,437.04  |
| 租金     | 9,400.00      | 576,103.55    |
| 往来款    | 3,283,927.81  | 3,267,233.02  |
| 其他     | 455,853.71    | 930,516.19    |
| 小计     | 12,613,757.99 | 14,606,406.32 |
| 减：坏账准备 | 846,341.87    | 761,111.49    |
| 合计     | 11,767,416.12 | 13,845,294.83 |

## (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    | 477,577.02   | 283,534.47           |                      | 761,111.49 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |            |
| 本期计提           |              | 149,022.62           |                      | 149,022.62 |
| 本期转回           | 63,792.24    |                      |                      | 63,792.24  |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 企业合并增加         |              |                      |                      |            |
| 2023年12月31日余额  | 413,784.78   | 432,557.09           |                      | 846,341.87 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 |      |
|    |      |        |       |       |    |      |

|               |            |            |           |  |  |            |
|---------------|------------|------------|-----------|--|--|------------|
| 其他应收款<br>坏账准备 | 761,111.49 | 149,022.62 | 63,792.24 |  |  | 846,341.87 |
| 合计            | 761,111.49 | 149,022.62 | 63,792.24 |  |  | 846,341.87 |

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：

本报告期其他应收款中关联方款项详见附注十四、6。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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 | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄                               | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|--------|--------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------|
| 单位一  | 押金、保证金 | 2,843,235.00 | 1年以内                             | 22.54                       | 142,161.75   |
| 单位二  | 往来款    | 2,250,000.00 | 1-2年                             | 17.84                       | 225,000.00   |
| 单位三  | 押金、保证金 | 1,946,784.04 | 1年以内                             | 15.43                       | 97,339.20    |
| 单位四  | 押金、保证金 | 1,107,875.00 | 1年以内                             | 8.78                        | 55,393.75    |
| 单位五  | 往来款    | 874,910.61   | 1年以内 2,000.00元, 1-2年 872,190.61元 | 6.94                        | 87,319.06    |
| 合计   |        | 9,022,804.65 | /                                | 71.53                       | 607,213.76   |

#### (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<br>准备   | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价<br>准备/合同<br>履约成本<br>减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 48,750,288.31 | 4,309,132.39 | 44,441,155.92 | 35,254,930.78 | 7,422,545.78                  | 27,832,385.00 |
| 在产品  | 6,009,287.75  | 1,252,353.32 | 4,756,934.43  | 7,707,264.38  | 2,139,649.44                  | 5,567,614.94  |
| 库存商品 | 17,199,807.61 | 2,797,226.14 | 14,402,581.47 | 26,957,881.45 | 4,144,910.87                  | 22,812,970.58 |

|      |               |              |               |               |               |               |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 周转材料 | 169,315.09    |              | 169,315.09    | 105,771.31    |               | 105,771.31    |
| 合计   | 72,128,698.76 | 8,358,711.85 | 63,769,986.91 | 70,025,847.92 | 13,707,106.09 | 56,318,741.83 |

**(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  | 7,422,545.78  | 875,797.67   |    | 3,989,211.06 |    | 4,309,132.39 |
| 在产品  | 2,139,649.44  | 17,711.72    |    | 905,007.84   |    | 1,252,353.32 |
| 库存商品 | 4,144,910.87  | 928,933.25   |    | 2,276,617.98 |    | 2,797,226.14 |
| 周转材料 |               |              |    |              |    |              |
| 合计   | 13,707,106.09 | 1,822,442.64 |    | 7,170,836.88 |    | 8,358,711.85 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

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

无

**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         |
|-----------|---------------|--------------|
| 预缴税费及留抵税费 | 12,144,251.83 | 4,228,338.86 |
| 合计        | 12,144,251.83 | 4,228,338.86 |

其他说明

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 187.21% (绝对额增加 791.59 万元)，主要系留抵税费增加所致。

#### 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：

无

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：

无

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

无

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:

无

**(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

**(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**

不适用

**(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(2). 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   | 246,758,020.70 | 133,969,740.25 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 246,758,020.70 | 133,969,740.25 |

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          | 办公设备          | 合计             |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额        | 219,678,223.53 | 63,685,654.78 | 45,148,600.15 | 15,688,336.88 | 344,200,815.34 |
| 2. 本期增加金额      | 128,687,141.34 | 7,848,397.80  | 3,656,287.83  | 1,152,535.58  | 141,344,362.55 |
| (1) 购置         |                | 4,926,979.22  | 3,445,447.13  | 970,671.73    | 9,343,098.08   |
| (2) 在建工程转入     | 128,687,141.34 | 2,921,418.58  | 210,840.70    | 181,863.85    | 132,001,264.47 |
| 3. 本期减少金额      | 743,590.00     | 4,053,561.23  | 10,824,335.09 | 2,783,193.86  | 18,404,680.18  |
| (1) 处置或报废      | 743,590.00     | 4,053,561.23  | 10,824,335.09 | 2,783,193.86  | 18,404,680.18  |
| 4. 期末余额        | 347,621,774.87 | 67,480,491.35 | 37,980,552.89 | 14,057,678.60 | 467,140,497.71 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额        | 121,753,532.79 | 45,566,808.92 | 29,569,436.26 | 13,341,297.12 | 210,231,075.09 |
| 2. 本期增加金额      | 13,576,905.86  | 5,263,154.37  | 5,955,422.67  | 512,639.65    | 25,308,122.55  |
| (1) 计提         | 13,576,905.86  | 5,263,154.37  | 5,955,422.67  | 512,639.65    | 25,308,122.55  |
| 3. 本期减少金额      | 743,590.00     | 3,617,618.99  | 8,232,755.15  | 2,562,756.49  | 15,156,720.63  |
| (1) 处置或报废      | 743,590.00     | 3,617,618.99  | 8,232,755.15  | 2,562,756.49  | 15,156,720.63  |
| 4. 期末余额        | 134,586,848.65 | 47,212,344.30 | 27,292,103.78 | 11,291,180.28 | 220,382,477.01 |
| <b>三、减值准备</b>  |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额        |                |               |               |               |                |
| 2. 本期增加金额      |                |               |               |               |                |
| (1) 计提         |                |               |               |               |                |

|           |                |               |               |              |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |                |               |               |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |               |               |              |                |
| 4. 期末余额   |                |               |               |              |                |
| 四、账面价值    |                |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 213,034,926.22 | 20,268,147.05 | 10,688,449.11 | 2,766,498.32 | 246,758,020.70 |
| 2. 期初账面价值 | 97,924,690.74  | 18,118,845.86 | 15,579,163.89 | 2,347,039.76 | 133,969,740.25 |

**(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

**(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

截至 2023 年 12 月 31 日，期末余额中无抵押的固定资产。

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 84.19% (绝对额增加 11,278.83 万元)，主要系在建工程完工增加所致。

**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 | 6,744,326.55 | 55,288,826.66 |
| 工程物资 |              |               |
| 合计   | 6,744,326.55 | 55,288,826.66 |

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|           |              |  |              |               |  |               |
|-----------|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 自动化设备改造工程 | 6,358,776.09 |  | 6,358,776.09 | 2,637,375.02  |  | 2,637,375.02  |
| 新厂房建造     | 385,550.46   |  | 385,550.46   | 52,651,451.64 |  | 52,651,451.64 |
| 合计        | 6,744,326.55 |  | 6,744,326.55 | 55,288,826.66 |  | 55,288,826.66 |

## (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      |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 自动化设备改造工程 | 16,972,900.00  | 2,637,375.02  | 11,006,949.91 | 3,340,337.30   | 3,559,661.08 | 6,744,326.55 | 64.85          | 100.00 |           |              |             | 自有资金      |
| 新厂房建造     | 128,687,100.00 | 52,651,451.64 | 76,035,689.70 | 128,687,141.34 |              |              | 100.00         | 100.00 |           |              |             | 自有资金、募集资金 |
| 合计        | 145,660,000.00 | 55,288,826.66 | 87,042,639.61 | 132,027,478.64 | 3,559,661.08 | 6,744,326.55 | /              | /      |           |              | /           | /         |

## (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

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数减少 87.80% (绝对额减少 4,854.45 万元)，主要系本期在建工程完工所致。

本公司董事会认为，本公司在建工程期末未出现可回收金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

截至 2023 年 12 月 31 日，期末余额中无抵押的在建工程。

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：

无

## 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        | 机器设备          | 运输工具         | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 88,141,225.97 | 16,646,379.02 | 2,738,984.05 | 107,526,589.04 |
| 2. 本期增加金额 | 18,868,871.71 |               | 285,649.88   | 19,154,521.59  |
| (1) 新增租赁  | 18,868,871.71 |               | 285,649.88   | 19,154,521.59  |
| 3. 本期减少金额 | 29,161,024.89 |               | 2,453,334.17 | 31,614,359.06  |
| (1) 处置    | 29,161,024.89 |               | 2,453,334.17 | 31,614,359.06  |
| (2) 合同变更  |               |               |              |                |
| 4. 期末余额   | 77,849,072.79 | 16,646,379.02 | 571,299.76   | 95,066,751.57  |
| 二、累计折旧    |               |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 51,183,657.86 | 5,492,381.25  | 1,028,272.29 | 57,704,311.40  |
| 2. 本期增加金额 | 20,655,590.05 | 2,909,738.52  | 579,459.07   | 24,144,787.64  |
| (1) 计提    | 20,655,590.05 | 2,909,738.52  | 579,459.07   | 24,144,787.64  |
| 3. 本期减少金额 | 24,737,296.22 |               | 1,413,330.72 | 26,150,626.94  |
| (1) 处置    | 24,737,296.22 |               | 1,413,330.72 | 26,150,626.94  |
| (2) 合同变更  |               |               |              |                |
| 4. 期末余额   | 47,101,951.69 | 8,402,119.77  | 194,400.64   | 55,698,472.10  |
| 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 | 30,747,121.10 | 8,244,259.25  | 376,899.12   | 39,368,279.47  |
| 2. 期初账面价值 | 36,957,568.11 | 11,153,997.77 | 1,710,711.76 | 49,822,277.64  |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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        | 合计             |
|---------------|----------------|------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |            |                |
| 1. 期初余额       | 232,846,056.15 | 519,563.04 | 233,365,619.19 |
| 2. 本期增加金额     |                |            |                |
| (1) 购置        |                |            |                |
| 3. 本期减少金额     |                |            |                |
| (1) 处置        |                |            |                |
| 4. 期末余额       | 232,846,056.15 | 519,563.04 | 233,365,619.19 |
| <b>二、累计摊销</b> |                |            |                |
| 1. 期初余额       | 36,583,228.41  | 262,018.56 | 36,845,246.97  |
| 2. 本期增加金额     | 4,932,311.64   | 27,151.20  | 4,959,462.84   |
| (1) 计提        | 4,932,311.64   | 27,151.20  | 4,959,462.84   |
| 3. 本期减少金额     |                |            |                |
| (1) 处置        |                |            |                |
| 4. 期末余额       | 41,515,540.05  | 289,169.76 | 41,804,709.81  |
| <b>三、减值准备</b> |                |            |                |
| 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       |                |            |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |            |                |
| 1. 期末账面价值     | 191,330,516.10 | 230,393.28 | 191,560,909.38 |
| 2. 期初账面价值     | 196,262,827.74 | 257,544.48 | 196,520,372.22 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(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

本公司董事会认为，本公司期末无形资产未出现可回收金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

**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          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 上海善友仓储有限公司      | 688,293.08    |      |      | 688,293.08    |
| 广州广安投资有限公司      | 565,936.24    |      |      | 565,936.24    |
| 廊坊京川金属制品有限公司    | 32,208,563.15 |      |      | 32,208,563.15 |
| 北京北汽华森物流有限公司    | 40,157,578.15 |      |      | 40,157,578.15 |
| 合计              | 73,620,370.62 |      |      | 73,620,370.62 |

**(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         |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
| 上海善友仓储有限公司      | 688,293.08   |      |      | 688,293.08   |
| 广州广安投资有限公司      | 565,936.24   |      |      | 565,936.24   |
| 合计              | 1,254,229.32 |      |      | 1,254,229.32 |

**(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

本公司将上述子公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为资产组，其构成未发生变化，该资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

**(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

#### 1、商誉的形成

2021年11月30日，本公司以43,090,600.00元的对价取得了廊坊京川金属制品有限公司（以下简称“廊坊京川”）51%股权，购买日本公司取得廊坊京川可辨认净资产的公允价值份额10,448,567.44元。合并成本大于合并中取得的廊坊京川可辨认净资产公允价值份额的差额为32,642,032.56元，加过渡期间归属于原股东损益-433,469.41元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2021年11月30日，本公司以47,691,579.00元的对价取得了北京北汽华森物流有限公司（以下简称“北汽华森”）51%股权，购买日本公司取得北汽华森可辨认净资产的公允价值份额9,419,485.05元。合并成本大于合并中取得的廊坊京川可辨认净资产公允价值份额的差额为38,272,093.95，加过渡期间归属于原股东损益1,885,484.20元，确认为合并资产负债表中的商誉。

#### 2、商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司期末对于商誉相关的资产组进行减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，将调整后的资产组（含商誉）账面价值与可回收金额比较。可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算。根据资产组五年期的财务预测为基础预计未来现金流量，五年以后的稳定期现金流量按照预测期最后一年的水平确定。商誉所在资产组可回收金额低于其账面价值时，确定资产组（包含商誉）是否发生减值。

#### 3、商誉减值测试的影响

经测试，本年度商誉未发生减值。

## 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       | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 工程改造款 | 1,020,261.43 | 6,230,033.54  | 330,057.71   | 6,920,237.26  |
| 其他    | 8,342,794.80 | 9,054,191.19  | 4,424,514.39 | 12,972,471.60 |
| 合计    | 9,363,056.23 | 15,284,224.73 | 4,754,572.10 | 19,892,708.86 |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023年期末数较期初数增加112.46%（绝对额增加1,052.97万元），主要系工程改造款增加所致。

## 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       |
|---------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备  | 35,641,034.29 | 8,540,169.78  | 36,905,043.92  | 9,226,261.03  |
| 专项储备    | 3,670,739.40  | 642,458.30    | 3,737,737.12   | 934,434.28    |
| 递延收益    |               |               | 531,333.29     | 132,833.32    |
| 租赁负债    | 41,320,094.84 | 10,327,323.75 | 53,496,153.66  | 13,374,038.44 |
| 限制性股权激励 | 10,787,785.56 | 1,618,167.83  | 6,067,541.67   | 1,516,885.42  |
| 合计      | 91,419,654.09 | 21,128,119.66 | 100,737,809.66 | 25,184,452.49 |

## (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,454,563.40  | 968,184.51    | 5,787,934.68  | 1,446,983.67  |
| 公允价值变动收益        | 5,242,688.16  | 786,403.22    | 5,014,252.30  | 1,253,563.08  |
| 使用权资产           | 39,368,279.47 | 9,842,069.87  | 49,822,277.64 | 12,455,569.41 |
| 固定资产折旧差异        | 223,123.15    | 55,780.79     | 606,678.27    | 151,669.57    |
| 合计              | 51,288,654.18 | 11,652,438.39 | 61,231,142.89 | 15,307,785.73 |

## (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 | -11,652,438.39   | 9,475,681.27      | -15,307,785.73   | 9,876,666.76      |
| 递延所得税负债 | -11,652,438.39   |                   | -15,307,785.73   |                   |

## (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         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 7,987,145.19 | 2,660,645.82 |
| 合计    | 7,987,145.19 | 2,660,645.82 |

## (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         |
|--------|--------------|--------------|
| 2024 年 |              |              |
| 2025 年 |              |              |
| 2026 年 |              | 533,996.03   |
| 2027 年 | 56,619.50    | 2,126,649.79 |
| 2028 年 | 7,930,525.69 |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,987,145.19 | 2,660,645.82 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 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   | 27,107,241.22 | 27,107,241.22 | 冻结   | 为开立银行承兑汇票保证金20,429,956.12元；<br>诉讼冻结6,677,285.10元 | 15,877,486.15 | 15,877,486.15 | 冻结   | 为开立银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据   |               |               |      |  | 7,806,154.26  | 7,806,154.26  | 质押   | 为开立银行承兑汇票作担保 |
| 应收款项融资 | 28,412,643.16 | 28,412,643.16 | 质押   | 为开立银行承兑汇票作担保                                     | 13,823,137.39 | 13,823,137.39 | 质押   | 为开立银行承兑汇票作担保 |
| 合计     | 55,519,884.38 | 55,519,884.38 | /    | /  | 37,506,777.80 | 37,506,777.80 | /    | /            |

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (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

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 43,749,629.41 | 30,429,244.87 |
| 合计     | 43,749,629.41 | 30,429,244.87 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无。

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数增加 43.77% (绝对额增加 1,332.04 万元)，主要系本期使用银行承兑汇票支付增加所致。

**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           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 416,128,083.52 | 351,262,965.76 |
| 1 至 2 年 | 6,810,468.21   | 14,722,364.21  |
| 2 至 3 年 | 1,318,374.14   | 7,678,399.23   |
| 3 年以上   | 2,054,516.91   | 1,775,036.65   |
| 合计      | 426,311,442.78 | 375,438,765.85 |

**(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

本报告期应付账款中关联方款项详见附注十四、6。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 145,350.00 | 350,000.02 |
| 合计    | 145,350.00 | 350,000.02 |

**(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

本报告期末的预收款项中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

### 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       |
|---------|--------------|------------|
| 预收客户合同款 | 1,030,639.21 | 392,292.56 |
| 合计      | 1,030,639.21 | 392,292.56 |

#### (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

本报告期合同负债中关联方款项详见附注十四、6。

### 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         | 58,971,637.26 | 258,452,566.09 | 255,307,089.38 | 62,117,113.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,189,361.89  | 22,923,233.09  | 28,041,452.79  | 1,071,142.19  |
| 三、辞退福利         |               | 729,445.28     | 729,445.28     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 65,160,999.15 | 282,105,244.46 | 284,077,987.45 | 63,188,256.16 |

#### (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 | 52,006,209.25 | 232,915,409.02 | 225,800,903.74 | 59,120,714.53 |
| 二、职工福利费       | 29,854.00     | 3,486,755.77   | 3,493,975.77   | 22,634.00     |
| 三、社会保险费       | 3,703,532.08  | 13,004,894.54  | 16,031,791.36  | 676,635.26    |
| 其中：医疗保险费      | 3,113,765.60  | 12,339,106.17  | 14,804,350.77  | 648,521.00    |
| 工伤保险费         | 142,124.28    | 641,774.70     | 761,514.62     | 22,384.36     |
| 生育保险费         | 447,642.20    | 24,013.67      | 465,925.97     | 5,729.90      |
| 四、住房公积金       | 78,771.00     | 6,005,802.98   | 6,001,100.71   | 83,473.27     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,153,270.93  | 3,039,703.78   | 3,979,317.80   | 2,213,656.91  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 58,971,637.26 | 258,452,566.09 | 255,307,089.38 | 62,117,113.97 |

**(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 | 6,027,716.13 | 22,158,225.20 | 27,150,309.25 | 1,035,632.08 |
| 2、失业保险费  | 161,645.76   | 765,007.89    | 891,143.54    | 35,510.11    |
| 合计       | 6,189,361.89 | 22,923,233.09 | 28,041,452.79 | 1,071,142.19 |

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           | 24,800,776.15 | 22,613,803.05 |
| 企业所得税         | 7,455,661.61  | 7,256,510.70  |
| 个人所得税         | 343,542.25    | 205,606.92    |
| 房产税           | 496,736.19    | 435,745.23    |
| 城市维护建设税       | 50,806.39     | 705,738.09    |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 41,711.62     | 606,069.67    |
| 土地使用税         | 388,542.58    | 388,542.58    |
| 印花税           | 255,810.70    | 198,354.93    |
| 水利建设基金        | 3,303.10      | 8,728.72      |
| 环境保护税         | 377.98        | 430.77        |
| 其他            | 1,157.29      | 254,521.80    |
| 合计            | 33,838,425.86 | 32,674,052.46 |

其他说明：

无

**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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 25,681,102.10 | 48,032,642.05 |
| 合计    | 25,681,102.10 | 48,032,642.05 |

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

#### 1、其他应付款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 9,044,418.49  | 38,584,584.82 |
| 1 至 2 年 | 12,980,261.71 | 1,056,423.99  |
| 2 至 3 年 | 278,555.49    | 865,944.17    |
| 3 年以上   | 3,377,866.41  | 7,525,689.07  |
| 合计      | 25,681,102.10 | 48,032,642.05 |

报告期其他应付款中关联方款项详见附注十四、6。

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 押金、保证金   | 6,858,260.63  | 19,704,506.00 |
| 尚未支付的费用  | 5,661,250.48  | 6,992,699.70  |
| 回购股      | 11,790,720.00 | 16,600,000.00 |
| 职工代扣代缴款项 | 650,774.70    | 2,928,834.77  |
| 其他       | 720,096.29    | 1,806,601.58  |
| 合计       | 25,681,102.10 | 48,032,642.05 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 回购股 | 11,790,720.00 | 尚未结算      |
| 合计  | 11,790,720.00 | /         |

其他说明：

适用 不适用

变动幅度原因说明：2023 年期末数较期初数减少 46.53%(绝对额减少 2,235.15 万元)，主要系押金保证金减少。

#### 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 | 17,768,714.69 | 24,932,984.95 |
| 合计         | 17,768,714.69 | 24,932,984.95 |

其他说明：

无

**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         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额          | 132,683.10   | 30,201.24    |
| 已背书但尚未到期的银行承兑汇票 | 8,436,126.01 | 9,917,036.48 |
| 合计              | 8,568,809.11 | 9,947,237.72 |

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

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          |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付租赁款        | 31,741,204.34 | 44,780,428.91 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 17,768,714.69 | 24,932,984.95 |
| 合计           | 13,972,489.65 | 19,847,443.96 |

其他说明：

无

**48、长期应付款**

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 |              |              |
| 专项应付款 | 2,624,086.33 | 2,472,252.00 |
| 合计    | 2,624,086.33 | 2,472,252.00 |

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

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         |
|-------|--------------|------------|------|--------------|
| 拆迁补偿款 | 2,472,252.00 | 151,834.33 |      | 2,624,086.33 |
| 合计    | 2,472,252.00 | 151,834.33 |      | 2,624,086.33 |

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额         | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 短驳质量损失 | 2,524,509.93 | 2,481,705.33 |
| 退租还原费  | 275,916.84   |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,800,426.77 | 2,481,705.33 |
|----|--------------|--------------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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 | 531,333.29 |      | 531,333.29 |      | 与资产相关 |
| 合计   | 531,333.29 |      | 531,333.29 |      | /     |

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目

单位：元 币种：人民币

| 负债项目            | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 其他变动 | 期末余额 | 形成原因  |
|-----------------|------------|------|------------|------|------|-------|
| 汽车内饰包覆生产自动化改造项目 | 531,333.29 |      | 531,333.29 |      |      | 与资产相关 |
| 合计              | 531,333.29 |      | 531,333.29 |      |      | /     |

## 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 | 135,340,000.00 |             |    |       | -20,889.00 | -20,889.00 | 135,319,111.00 |

其他说明：

初始出资情况 100,000,000.00 元，已经上海众华沪银会计师事务所沪众会字[2008]第 3417 号验资报告验证。

2021 年 1 月 12 日根据本公司股东会决议和修改后章程规定，并于 2020 年 10 月 21 日经中国证券监督管理委员会《关于核准西上海汽车服务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2649 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 33,340,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格 16.13 元。增加注册资本人民币 33,340,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 133,340,000.00 元。此次募集资金总额为人民币 537,774,200.00 元，扣除发行费用人民币 59,807,912.42 元后，实际募集资金净额为人民币 477,966,287.58 元，其中：新增股本人民币 33,340,000.00 元，出资额溢价部分为人民币 444,626,287.58 元。已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 12 月 9 日出具的众会验字(2020)第 09107 号验资报告予以验证。

根据本公司 2022 年 5 月 26 日公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过的关于《西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、2022 年 6 月 17 日公司召开的第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》的规定，决定向 17 名激励对象授予 160 万股限制性股票，授予价格为 8.30 元/股，授予日为 2022 年 6 月 17 日。本公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行授予。截至 2022 年 6 月 24 日止，本公司通过发行人民币普通股 A 股，从激励对象收到本次募集股款人民币 13,280,000.00 元，其中增加股本人民币 1,600,000.00 元，增加资本公积人民币 11,680,000.00 元，全部以货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 134,940,000.00 元。该事项已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 6 月 27 日出具众会字（2022）第 06689 号验资报告。

根据本公司 2022 年 5 月 26 日公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过的关于《西上海汽车服务股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、2022 年 11 月 10 日公司召开的第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，决定向 10 名激励对象授予 40 万股限制性股票，授予价格为 8.30 元/股，授予日为 2022 年 11 月 10 日。贵公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行授予。截至 2022 年 11 月 30 日止，本公司通过发行人民币普通股 A 股，从激励对象收到本次募集股款人民币 3,320,000.00 元，其中增加股本人民币 400,000.00 元，增加资本公积人民币 2,920,000.00 元，全部以货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 135,340,000.00 元。该事项已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 12 月 20 日出具众会验字（2022）第 08953 号验资报告。

根据本公司 2023 年 7 月 8 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》的相关规定，决定申请减少股本 20,889.00 元，变更后的股本为人民币 135,319,111.00 元。该事项已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 8 月 4 日出具众会验字（2023）第 08522 号验资报告。

## 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）         | 457,663,798.35 | 4,645,136.76  | 248,791.54   | 462,060,143.57 |
| 其中：投资者投入的资本[注1]    | 475,140,463.59 | 4,645,136.76  | 152,489.70   | 479,633,110.65 |
| 同一控制下企业合并形成的差额[注2] | -5,159,375.66  |               |              | -5,159,375.66  |
| 从少数股东购买股权[注3]      | -12,547,131.61 |               | 96,301.84    | -12,643,433.45 |
| 向少数股东转让股权[注4]      | 229,842.03     |               |              | 229,842.03     |
| 其他资本公积[注5]         | 7,172,651.02   | 9,911,283.72  | 4,836,480.00 | 12,247,454.74  |
| 合计                 | 464,836,449.37 | 14,556,420.48 | 5,085,271.54 | 474,307,598.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 注 1:

(1) 2008 年 9 月经本公司股东会审议, 决定将本公司由原来的有限公司改制为股份有限公司, 全体股东以其拥有的本公司股权所代表的截至 2008 年 7 月 31 日经审计的净资产(净资产总额为 115,986,631.36 元)为基础, 按 1.15914176:1 的比例折合股本, 股份总数 100,000,000 股, 每股面值 1 元, 总计股本 1 亿。折股后 15,914,176.01 元调增资本公积—股本溢价。

(2) 2021 年 1 月 12 日根据本公司股东会决议和修改后章程规定, 并于 2020 年 10 月 21 日经中国证券监督管理委员会《关于核准西上海汽车服务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]2649 号)核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 33,340,000 股, 每股面值 1 元, 每股发行价格 16.13 元。增加注册资本人民币 33,340,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 133,340,000.00 元。此次募集资金总额为人民币 537,774,200.00 元, 扣除发行费用人民币 59,807,912.42 元后, 实际募集资金净额为人民币 477,966,287.58 元, 其中: 新增股本人民币 33,340,000.00 元, 出资额溢价部分为人民币 444,626,287.58 元。已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 12 月 9 日出具的众会验字(2020)第 09107 号验资报告予以验证。

(3) 本期变动 4,492,647.06 元系股份支付的影响。

## 注 2:

(1) 根据本公司 2008 年 3 月股东会决议及 2008 年 4 月 18 日上海市嘉定区国有资产监督管理委员会下发“关于西上海集团下属全资子公司变更公司性质的批复”(嘉国资委综[2008]15 号), 本公司决定将下属的三家子公司上海广安汽车配件有限公司, 上海广奔储运有限公司, 上海桑发汽车配件有限公司取消其独立法人资格, 变更为分公司, 本公司在编制合并报表时, 将原同一控制下吸收合并计入母公司股本溢价金额进行恢复, 调减合并报表股本溢价 4,624,258.04 元。

(2) 2010 年 11 月, 本公司作价 13,354,210.39 元收购上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司, 形成同一控制下企业合并, 收购价与收购基准日 2010 年 9 月 30 日账面净资产差额冲减股本溢价 275,436.45 元。

(3) 2014 年 12 月, 本公司作价 11,528,349.93 元收购上海安澄实业有限公司, 形成同一控制下企业合并, 收购价与收购基准日 2014 年 11 月 30 日账面净资产差额冲减股本溢价 505,792.08 元。公司成立日起至合并日净损益调增股本溢价 1,777,442.15 元。

(4) 2014 年 12 月, 本公司作价 122,132,636.47 元收购上海蕴尚实业有限公司, 形成同一控制下企业合并, 收购价与收购基准日 2014 年 11 月 30 日账面净资产差额冲减股本溢价 709,581.41 元。公司成立日起至合并日净损益调减股本溢价 637,482.67 元。

(5) 2016 年 3 月, 本公司作价 30,252,267.16 元收购上海安磊实业有限公司, 形成同一控制下企业合并, 收购价与收购基准日 2016 年 3 月 31 日账面净资产差额冲减股本溢价 919,800.85 元。公司成立日起至合并日净损益调增股本溢价 735,533.69 元。

## 注 3:

(1) 本公司对纳入合并范围子公司上海延鑫汽车座椅配件有限公司原持股比例为 70%, 公司于 2016 年 12 月与上海延锋杰华汽车饰件发展有限公司达成协议, 完成收购上海延鑫汽车座椅配件有限公司少数股权 18%, 收购价 36,005,400.00 元与购买日 2016 年 12 月 31 日少数股东享有的账面净资产 5,847,040.32 元差额冲减股本溢价 12,548,447.55 元, 冲减盈余公积 17,609,912.13 元。

(2) 本公司对纳入合并范围孙公司广州鑫禾汽车零部件有限公司原持股比例为 40%, 公司于 2021 年 9 月初与范大盛达成协议, 完成收购广州鑫禾汽车零部件有限公司少数股权 15%, 收购价 347,789.40 元与购买日 2021 年 8 月 31 日少数股东享有的账面净资产 349,105.34 元差额增加股本溢价 1,315.94 元。

(3) 本公司对纳入合并范围孙公司广州鑫禾原持股比例为 55%, 公司于 2022 年 4 月 1 日与广州禾富茗山投资有限公司达成协议, 完成收购广州鑫禾少数股权 22.85%, 收购价 0 元, 与购买日 2022 年 3 月 31 日少数股东该部分股权享有的账面净资产 0 元一致。公司于 2023 年 4 月 1 日与广州禾富茗山投资有限公司达成协议, 完成收购广州鑫禾少数股权 22.15%, 收购价

1,627,913.20 元与购买日 2023 年 3 月 31 日少数股东享有的账面净资产 1,531,611.36 元差额减少股本溢价 96,301.84 元

注 4:

烟台通鑫仓储有限公司原为公司 100%持股，2014 年 7 月 30 日公司以 2014 年 2 月 28 日为基准日的评估净资产价值作为对价依据将 35%股权作价 2,551,622.38 元转让给上海通汇汽车维修零部件配送有限公司，根据约定从 2014 年 1 月 1 日起公司按照转让后的持股比例 65%享有其股东权利，处置投资对应的享有该子公司净资产份额为 2,321,780.35 元，处置长期股权投资收到的价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额 229,842.03 元计入资本公积。

注 5:

(1) 国际汽车城拆迁项目结余转入 2,085,073.56 元，扣除应交所得税 521,268.39 元后，计入资本公积 1,563,805.17 元。

(2) 其他资本公积本期变动 5,074,803.72 元系股份支付的影响。

## 56、库存股

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          |
|------|---------------|------|--------------|---------------|
| 回购股份 | 16,600,000.00 |      | 4,809,280.00 | 11,790,720.00 |
| 合计   | 16,600,000.00 |      | 4,809,280.00 | 11,790,720.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系限制性股票解锁所致。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

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          |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,375,744.96 | 563,771.69 | 106,206.05 | 18,833,310.60 |
| 合计    | 18,375,744.96 | 563,771.69 | 106,206.05 | 18,833,310.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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 | 67,670,000.00  |      |      | 67,670,000.00  |
| 其他[1]  | -33,248,900.44 |      |      | -33,248,900.44 |
| 合计     | 34,421,099.56  |      |      | 34,421,099.56  |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[1]其他情况参见：

1) 本公司对纳入合并范围子公司上海延鑫汽车座椅配件有限公司原持股比例为88%，公司于2018年8月与上海延锋工贸实业有限公司达成协议，完成收购上海延鑫汽车座椅配件有限公司少数

股权12%，收购价25,482,000.00元与合并日2018年8月23日少数股东享有的账面净资产9,843,011.69元差额冲减盈余公积15,638,988.31元。

2) 附注七、55注3。

## 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           | 651,368,468.24 | 575,481,320.16 |
| 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            | 651,368,468.24 | 575,481,320.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 120,776,265.58 | 115,555,748.08 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 1,000,000.00   |
| 对股东的分配                | 39,242,542.19  | 38,668,600.00  |
| 期末未分配利润               | 732,902,191.63 | 651,368,468.24 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0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 | 1,240,445,514.72 | 955,979,325.37 | 1,205,526,913.64 | 936,679,742.52 |
| 其他业务 | 35,226,878.86    | 24,241,281.02  | 36,530,620.49    | 24,158,462.69  |
| 合计   | 1,275,672,393.58 | 980,220,606.39 | 1,242,057,534.13 | 960,838,205.21 |

## (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     |                  |                |
| 零部件仓储及运营 | 172,109,911.32   | 124,116,813.82 |
| 整车仓储及运营  | 194,995,324.82   | 124,211,826.15 |
| 零部件运输    | 185,361,749.62   | 147,190,729.55 |
| 零部件制造    | 659,335,765.15   | 533,410,949.95 |
| 整车运输     | 28,642,763.81    | 27,049,005.90  |
| 其他业务     | 35,226,878.86    | 24,241,281.02  |
| 合计       | 1,275,672,393.58 | 980,220,606.39 |

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：

无

## 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       | 1,750,930.38 | 2,150,142.27 |
| 房产税           | 2,460,067.28 | 1,536,847.34 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,471,400.20 | 1,833,625.02 |
| 土地使用税         | 1,341,469.93 | 1,086,498.24 |
| 印花税           | 749,007.21   | 998,189.45   |
| 车船使用税         | 105,953.93   | 86,818.80    |
| 其他            | 76,079.46    | 71,624.05    |
| 合计            | 7,954,908.39 | 7,763,745.17 |

其他说明：

无

## 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        |
|------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 4,841,648.97 | 3,275,820.21 |
| 包装费  | 1,832,148.19 | 1,907,415.88 |
| 仓储费  | 429,232.17   | 711,756.58   |
| 合计   | 7,103,029.33 | 5,894,992.67 |

其他说明：

无

**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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 人工费用      | 58,064,035.73 | 54,741,029.32 |
| 业务招待费     | 3,780,289.99  | 4,616,086.96  |
| 办公费       | 5,190,932.48  | 3,968,669.91  |
| 折旧与摊销     | 5,891,165.82  | 2,914,600.69  |
| 咨询费       | 4,937,009.65  | 3,776,427.33  |
| 差旅费       | 3,960,916.17  | 1,159,399.58  |
| 租赁费及物业管理费 | 2,822,725.84  | 2,511,155.36  |
| 环境保护费     | 922,379.93    | 1,048,132.88  |
| 董事会会费     | 260,675.43    | 255,433.46    |
| 使用权资产折旧费  | 784,725.73    | 311,806.80    |
| 修理费       | 263,026.72    | 157,613.30    |
| 会务费       | 494,799.22    | 204,170.07    |
| 保险费       | 276,843.69    | 187,790.51    |
| 质量检测费     | 78,620.98     | 683,841.45    |
| 股权激励      | 9,831,896.76  | 5,412,455.57  |
| 其他        | 565,431.15    | 489,278.20    |
| 合计        | 98,125,475.29 | 82,437,891.39 |

其他说明：

无

**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         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 29,891,271.06 | 32,891,830.93 |
| 折旧费    | 2,727,264.54  | 5,028,720.01  |
| 技术改造支出 | 4,337,244.35  | 2,092,789.48  |
| 材料支出   | 8,640,089.42  | 3,801,130.34  |
| 测试费    | 386,588.31    | 353,023.98    |
| 其他     | 479,067.41    | 130,089.22    |
| 合计     | 46,461,525.09 | 44,297,583.96 |

其他说明：

无

**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   | 1,831,508.19 | 3,956,985.36 |
| 减：利息收入 | 1,915,546.48 | 3,285,605.66 |
| 利息净支出  | -84,038.29   | 671,379.70   |
| 汇兑损失   |              |              |
| 减：汇兑收益 |              |              |
| 汇兑净损失  |              |              |
| 银行手续费  | 175,432.18   | 216,046.04   |
| 合计     | 91,393.89    | 887,425.74   |

其他说明：

无

**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        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 进项税加计扣除           | 2,031,057.28 | 779,119.00   |
| 汽车内饰包覆生产自动化改造项目补贴 | 1,896,870.47 | 531,333.36   |
| 其他                | 380,764.72   | 227,928.54   |
| 合计                | 4,308,692.47 | 1,538,380.90 |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023 年度较 2022 年度增加 180.08% (绝对额增加 277.03 万元)，主要系收到的补助增加所致。

**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         |
|------------------|--------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 9,981,386.28 | 8,158,403.28  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |              | 10,049,014.73 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   |              |               |
| 合计               | 9,981,386.28 | 18,207,418.01 |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023年度较2022年度减少45.18% (绝对额减少822.60万元)，主要系本期未发生处置长期股权投资所致。

**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       | 5,242,688.16 | 4,864,663.26 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,242,688.16 | 4,864,663.26 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

## 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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | -165,498.42   | 45,293.07     |
| 应收账款坏账损失  | -5,987,623.46 | -1,106,094.38 |
| 其他应收款坏账损失 | -85,230.38    | -229,296.07   |
| 长期应收款坏账损失 |               | 324,425.81    |
| 合计        | -6,238,352.26 | -965,671.57   |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023 年度较 2022 年度减少 546.01%(绝对额减少 527.27 万元)，主要系计提信用减值损失增加所致。

## 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   | 5,348,394.24 | -3,842,533.70 |
| 合同资产减值损失 | -541,212.74  | -1,207,046.56 |
| 合计       | 4,807,181.50 | -5,049,580.26 |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023 年度较 2022 年度增加 195.20%(绝对额增加 985.68 万元)，主要系存货跌价损失转回所致。

## 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  | 441,834.08 | 217,785.49 |
| 使用权资产处置损益 | 526,575.84 | 579,893.67 |
| 合计        | 968,409.92 | 797,679.16 |

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入明细情况

√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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 245,861.79   | 57,877.73    | 245,861.79    |
| 政府补助        | 4,751,305.01 | 4,610,579.44 | 4,751,305.01  |
| 其他          | 2,969,405.64 | 15,782.73    | 2,969,405.64  |

|    |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 7,966,572.44 | 4,684,239.90 | 7,966,572.44 |
|----|--------------|--------------|--------------|

变动幅度原因说明：2023 年度较 2022 年度增加 70.07% (绝对额增加 328.23 万元)，主要系收到其他违约金收入所致。

#### 政府补助明细

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目                | 本期发生金额       | 说明  |
|---------------------|--------------|---|
| 民营企业总部补贴            | 600,000.00   | 关于印发《嘉定区促进民营企业总部发展的若干意见》的通知 嘉商〔2020〕8号  |
| 就业补贴                | 12,000.00    | 《上海市人力资源和社会保障局 上海市财政局 上海市教育委员会关于给予本市相关用人单位一次性吸纳就业补贴的通知》（沪人社规〔2023〕2号）、《关于给予本市相关用人单位一次性吸纳就业补贴的补充通知》（沪人社规〔2023〕21号） |
| 上市挂牌补贴              | 1,972,983.16 | 《嘉定区推动企业上市和挂牌若干规定》（嘉商【2020】9号）  |
| 实习补贴                | 7,700.00     | 《关于加强和改进新时代嘉定人才工作的若干意见》（嘉委发〔2022〕23号）   |
| 一次性留工补助             | 2,000.00     | 上海市人民政府关于印发《上海市提信心扩需求稳增长促发展行动方案》的通知》（沪府规〔2023〕1号）   |
| 高新技术企业认定资助款         | 100,000.00   | “助企纾困、助长消费、助力就业”产业扶持政策申报指南  |
| 小微工业企业上规模进行奖励       | 50,000.00    | 关于开展嘉定区鼓励工业企业扩大生产规模（产值增长奖励）项目申报的通知（街镇）  |
| 就业补贴                | 8,000.00     | 关于给予本市相关用人单位一次性吸纳就业补贴的通知  |
| 残疾人补贴               | 15,414.00    | 《上海市残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》   |
| 杭州湾新区商务和市场监督管理局企业奖励 | 1,240,764.00 | 《宁波前湾新区经济和信息化局 2022 年度商贸服务业企业奖励》  |
| 一次性留工补助             | 9,100.00     | 《关于做好企业稳岗优工促生产相关补贴发放工作的通知》  |
| 就业补贴                | 8,000.00     | 《关于开展宁波前湾新区 2023 年第一季度企业招工补助申报工作的通知》  |
| 财政扶持                | 27,970.68    | 《重庆市人民政府办公厅关于印发优化调整稳就业政策全力促发展惠民生若干措施的通知》渝府办发〔2023〕57号   |
| 就业补贴                | 24,341.75    | 广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅关于印发《广东省就业创业补贴申请办理指导清单(2021 年修订版)》的通知-粤人社规〔2021〕12号   |
| 小微工业企业上规模进行奖励       | 100,000.00   | 广东省工业和信息化厅广东省财政厅关于优化调整小微工业企业上规模发展   |
| 租赁补贴                | 27,500.00    | 广东省财政厅关于优化调整小微工业企业上规模发展奖补政策的通知  |
| 残疾人补贴               | 18,560.00    | 北京市用人单位招用残疾人岗位补贴和社会保险补贴实施细则   |
| 稳岗补贴                | 10,591.16    | 《省就业工作领导小组关于印发〈关于调整优化稳就业政策全力促发展惠民生的十七条措施〉的通知》（冀就字〔2023〕2号）  |
| 财政扶持                | 340,000.00   | 宝府办〔2011〕28号《关于转发区财政局招商办关于进一步规范和完善街镇、园区财政扶持政策实施意见的通知》及宝府办〔2018〕67号《关于转发区财政局制订的宝山区优化营商环境规范财政扶持资金使用管理实施意见的通知》       |
| 稳岗补贴                | 9,270.00     | 市政府办公室关于印发支持稳岗留工保障经济有序运   |

|        |              |                         |
|--------|--------------|-------------------------|
|        |              | 行的指导意见的通知               |
| 乡村振兴补助 | 167,110.26   | 《江西省发展改革委发布江西省重点产业招商项目》 |
| 合计     | 4,751,305.01 |                         |

## 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 | 197,754.98 | 178,212.82   | 197,754.98    |
| 罚款与滞纳金      | 21,035.22  | 149,385.15   | 21,035.22     |
| 对外捐赠        |            | 100,000.00   |               |
| 赔偿支出        |            | 978,587.16   |               |
| 其他          | 64,954.02  | 119.58       | 64,954.02     |
| 合计          | 283,744.22 | 1,406,304.71 | 283,744.22    |

其他说明：

变动幅度原因说明：2023 年度较 2022 年度减少 79.82% (绝对额减少 112.26 万元)，主要系赔偿支出减少所致。

## 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   | 25,618,683.83 | 30,976,870.89 |
| 递延所得税费用   | 289,029.19    | -4,568,508.99 |
| 上年所得税汇算清缴 | 2,354.29      | -588,211.90   |
| 合计        | 25,910,067.31 | 25,820,150.00 |

### (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          | 上期发生额          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 162,468,289.49 | 162,608,514.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 24,370,243.42  | 40,652,128.67  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 5,762,494.63   | -5,233,072.97  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,354.29       | -588,211.90    |
| 非应税收入的影响                       |                | -2,321,453.63  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -7,651,147.17  | -6,943,030.99  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -130,201.32    | -277,871.62    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,982,631.42   | 531,662.44     |
| 税率变动的对期初递延所得税余额的影响             | 1,573,692.04   |                |
| 所得税费用                          | 25,910,067.31  | 25,820,150.00  |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 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         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补贴收入     | 8,528,664.19  | 5,617,626.98  |
| 其他补贴收入     | 2,969,405.64  | 15,782.73     |
| 利息收入       | 1,915,546.48  | 3,285,605.66  |
| 经营性其他应付款增加 |               | 18,305,266.35 |
| 经营性其它应收款减少 | 793,422.14    |               |
| 合计         | 14,207,038.45 | 27,224,281.72 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 营业费用及管理费用中的支付额 | 33,445,134.65 | 28,685,085.10 |
| 营业外支出          | 85,989.24     | 1,228,091.89  |
| 银行手续费          | 175,432.18    | 216,046.04    |
| 经营性其它应收款增加     |               | 2,870,555.57  |
| 经营性其它应付款减少     | 19,258,180.57 |               |
| 支付开立银行承兑汇票保证金  | 11,344,713.97 | 932,911.73    |
| 合计             | 64,309,450.60 | 33,932,690.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的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

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

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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 租赁支出        | 26,339,991.68 | 41,787,091.47 |
| 收购少数股东股权转让款 | 1,627,913.20  |               |
| 回购库存股支出     | 170,947.01    |               |
| 合计          | 28,138,851.89 | 41,787,091.47 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(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**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                              | 136,558,222.18 | 136,788,364.68 |
| 加：资产减值准备                         | -4,807,181.50  | 5,049,580.26   |
| 信用减值损失                           | 6,238,352.26   | 965,671.57     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 25,308,122.55  | 25,390,747.41  |
| 使用权资产折旧                          | 24,144,787.64  | 35,188,255.66  |
| 无形资产摊销                           | 4,959,462.84   | 4,432,793.21   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,754,572.10   | 14,863,573.06  |
| 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) | -968,409.92    | -797,679.16    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -48,106.81     | 120,335.09     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -5,242,688.16  | -4,864,663.26  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 1,831,508.19   | 3,956,985.36   |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 投资损失(收益以“-”号填列)              | -9,981,386.28   | -18,207,418.01 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)         | 400,985.49      | -4,764,899.27  |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)             | -1,529,999.94   | -19,322,258.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)        | -157,851,968.53 | -23,027,942.29 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)        | 22,756,201.63   | 68,319,922.50  |
| 其他                           | 10,134,897.34   | 6,598,303.81   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 56,657,371.07   | 230,689,672.40 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                |
|                              |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                      | 227,198,617.69  | 324,831,720.80 |
| 减: 现金的期初余额                   | 324,831,720.80  | 400,997,099.37 |
| 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(减少)额             | -97,633,103.11  | -76,165,378.57 |

**(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            | 227,198,617.69 | 324,831,720.80 |
| 其中: 库存现金        | 373,397.89     | 255,211.70     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 226,823,762.41 | 324,575,465.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 1,457.39       | 1,043.79       |
| 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  | 227,198,617.69 | 324,831,720.80 |

**(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

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用



注：现金和现金等价物不含公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 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

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元

| 项目                              | 本期发生额         |
|---------------------------------|---------------|
| 租赁负债利息费用                        | 1,827,882.05  |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 6,080,627.27  |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外) |               |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额               |               |
| 转租使用权资产取得的收入                    |               |
| 与租赁相关的总现金流出                     | 26,339,991.68 |

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

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 26,339,991.68 (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 其他业务收入 | 12,882,629.70 |                          |
| 合计     | 12,882,629.70 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

**本期无作为出租人的融资租赁**

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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |              |
|---------------|---------------|--------------|
|               | 期末金额          | 期初金额         |
| 第一年           | 8,512,983.81  | 1,532,100.00 |
| 第二年           | 4,897,899.51  | 212,400.00   |
| 第三年           | 4,827,099.51  | 70,800.00    |
| 第四年           | 4,827,099.51  |              |
| 第五年           | 3,620,324.63  |              |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 26,685,406.97 | 1,815,300.00 |

**(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

无

**83、其他**适用 不适用**八、研发支出**

(1).

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         |
|------------|---------------|---------------|
| 人工费用       | 29,891,271.06 | 32,891,830.93 |
| 折旧费        | 2,727,264.54  | 5,028,720.01  |
| 技术改造支出     | 4,337,244.35  | 2,092,789.48  |
| 材料支出       | 8,640,089.42  | 3,801,130.34  |
| 测试费        | 386,588.31    | 353,023.98    |
| 其他         | 479,067.41    | 130,089.22    |
| 合计         | 46,461,525.09 | 44,297,583.96 |
| 其中：费用化研发支出 | 46,461,525.09 | 44,297,583.96 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

无

**(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

无

### (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

无

### 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

公司于 2023 年 8 月 23 日出资设立全资子公司上海桑发汽车科技有限公司，该公司注册资本 1,000 万元人民币，法定代表人为朱燕阳。

### 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). 企业的构成

## (2). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位: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 |            |
| 上海延鑫汽车座椅配件有限公司       | 上海市    |      | 上海市    | 汽车内饰包覆件, 汽车方向盘, 汽车、摩托车座椅配件的生产, 汽摩配件、电子元器件、五金交电、劳防用品、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售, 从事货物进出口及技术进出口业务。  | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 西上海集团芜湖实业有限公司        | 安徽省芜湖市 |      | 安徽省芜湖市 | 实业投资、国内贸易、汽车零配件生产销售, 货物储运。  | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司 | 上海市    |      | 上海市    | 集装箱货柜集散监管, 拆装服务, 进出口货物中转储存, 托运服务, 疏港货物堆存。   | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 上海安澄实业有限公司           | 上海市    |      | 上海市    | 汽车零部件、电子产品的销售, 从事汽车零部件技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 钢结构建设工程专业施工, 景观工程, 商务咨询, 实业投资, 投资管理, 仓储(除危险化学品)。   | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 上海蕴尚实业有限公司           | 上海市    |      | 上海市    | 实业投资, 投资管理, 资产管理, 仓储(除危险化学品), 物业管理, 停车场管理, 建筑装饰装修建设工程设计与施工, 展览展示服务, 会务服务, 市场营销策划, 企业形象策划, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 商务咨询, 机电设备、电子产品、金属材料、橡胶制品的销售。 | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 上海安磊实业有限公司           | 上海市    |      | 上海市    | 实业投资, 投资管理, 仓储(除危险化学品、食品), 道路货物运输(除危险化学品), 装卸服务, 货物运输代理, 物流信息咨询, 物业管理, 资产管理, 商务咨询。  | 100      |    | 同一控制下企业合并  |
| 上海善友仓储有限公司           | 上海市    |      | 上海市    | 仓储(除危险化学品), 普通货运, 第三方物流服务(不得从事运输)。  | 57.50    |    | 非同一控制下企业合并 |
| 广州广安投资有限公司           | 广东省广州市 |      | 广东省广州市 | 汽车零部件零售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);汽车零部件及配件制造;汽车零部件批发;装卸搬运;运输货物打包服务;汽车零部件研发;仓储设备租赁服务;智能基础制造装备销售;智能物料搬运装备销售;智能仓储装备销售;机械设备租赁;以自有资金从事投资活动。                     | 60       |    | 非同一控制下企业合并 |
| 烟台通鑫仓储有限公司           | 山东省烟台市 |      | 山东省烟台市 | 仓储服务(危险化学品除外), 五金销售。  | 65       |    | 设立         |
| 北京广安物流有限公司           | 北京市    |      | 北京市    | 一般项目:普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)。许可项目:道路货物运输(不含危险货物)。  | 55       |    | 设立         |
| 天津通安仓储服务有限公司         | 天津市    |      | 天津市    | 仓储管理服务;仓储服务。  | 100      |    | 设立         |
| 重庆泽诺仓储管理有限公司         | 重庆市    |      | 重庆市    | 许可项目:建设工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);物业管理;单位后勤管   | 75       |    | 设立         |

|                |        |  |        |  |     |  |         |
|----------------|--------|--|--------|--|-----|--|---------|
|                |        |  |        | 理服务；园林绿化工程施工；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；办公用品销售；金属材料销售；五金产品零售；供应链管理服务等。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。  |     |  |         |
| 武汉世纪圣达仓储管理有限公司 | 湖北省武汉市 |  | 湖北省武汉市 | 仓储服务、货运代理；物业管理；通勤服务。   | 100 |  | 设立      |
| 宁波申众汽车服务有限公司   | 浙江省宁波市 |  | 浙江省宁波市 | 一般项目：汽车租赁；机动车修理和维护；汽车零配件零售；汽车零配件批发；汽车装饰用品销售；汽车拖车、求援、清障服务；汽车新车销售；汽车旧车销售；二手车经销；二手车经纪；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；轮胎销售；摩托车及零配件零售；摩托车及零配件批发；电车销售；金属材料销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；停车场服务；非居住房地产租赁；专业保洁、清洗、消毒服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；技术进出口；货物进出口；进出口代理。 | 100 |  | 设立      |
| 广州延鑫汽车科技有限公司   | 广东省广州市 |  | 广东省广州市 | 汽车零部件及配件制造。  | 100 |  | 设立      |
| 北京北汽华森物流有限公司   | 北京市    |  | 北京市    | 物流服务；技术咨询；仓储服务（化学危险品及沙石除外）；递送服务（信件及具有信件性质的物品除外）；装卸服务；保洁服务；机械设备维护；配送服务；接受委托从事劳务服务；汽车租赁（不含出租车）；国内、国际海上、陆路、航空货运代理；施工总承包、专业承包、劳务分包；普通货运、货物专用运输（集装箱）。   | 51  |  | 非同一控制合并 |
| 廊坊京川金属制品有限公司   | 河北省廊坊市 |  | 河北省廊坊市 | 汽车金属件加工、组装、销售；化工产品（危险品除外）和涂料的销售及进出口；仓储服务（危险品除外）。   | 51  |  | 非同一控制合并 |
| 上海幸鼎供应链有限公司    | 上海市    |  | 上海市    | 一般项目：供应链管理服务；物业管理；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；商务代理代办服务；机械设备租赁；机械设备销售；汽车装饰用品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁。   | 100 |  | 非同一控制合并 |
| 合肥智汇供应链有限公司    | 安徽省合肥市 |  | 安徽省合肥市 | 一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；国内集装箱货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；供应链管理服务；摩托车零配件制造；摩托车及零配件零售；摩托车及零配件批发；金属材料制造；金属材料销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；仓储设备租赁服务；非居住房地产租赁；物业管理；企业管理咨询；住房租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。   | 100 |  | 设立      |
| 上海桑发汽车科技有限公司   | 上海市    |  | 上海市    | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；塑料制品制造；塑料制品销售；汽车零配件零售；汽车零配件批发；摩托车及零配件零售；摩托车及零配件批发；金属材料销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。   | 100 |  | 设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

**(3). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(4). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(5). 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

**(6). 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

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

本期无合营企业或联营企业。

**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

## 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        |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 531,333.29   | 531,333.36   |
| 与收益相关 | 6,116,842.19 | 4,610,579.44 |
| 合计    | 6,648,175.48 | 5,141,912.80 |

其他说明：

无

## 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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户进行信用监控及应收账款账龄管理，及时关注重点客户应收款项的变动情况，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。本公司主要面临利率风险，利率风险，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。

#### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以 1 年内到期为主。

## 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                          | 2023年12月31日公允价值 |                |                |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|                             | 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                 |                 | 439,392,233.33 | 109,548,249.60 | 548,940,482.93 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |                 | 439,392,233.33 | 109,548,249.60 | 548,940,482.93 |
| (1) 债务工具投资                  |                 | 439,392,233.33 |                | 439,392,233.33 |
| (2) 权益工具投资                  |                 |                | 109,548,249.60 | 109,548,249.60 |
| 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                  |                 |                |                |                |
| (二) 应收款项融资                  |                 |                | 43,111,247.42  | 43,111,247.42  |
| (三) 其他债权投资                  |                 |                |                |                |
| (四) 其他权益工具投资                |                 |                |                |                |
| (五) 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   |  |                |                |                |
| (六) 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> |  | 439,392,233.33 | 152,659,497.02 | 592,051,730.35 |

## 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

公司期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为购买理财产品，对于不在活跃市场上交易的理财产品，采用估值技术，以理财产品的预期收益率为基础确定其公允价值。

## 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

公司持续第三层次公允价值计量项目为股权投资和持有的银行承兑汇票。

股权投资，投资企业的经营状况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值进行计量。

持有的银行承兑汇票，划分至以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

## 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

## 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

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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                   |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 西上海(集团)有限公司                   | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海西上海集团实业有限公司                 | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海延华汽车装备有限公司                  | 持有公司 5%以上股份的股东控制或施加重大影响的公司    |
| 上海同舟汽车零部件有限公司                 | 受公司 5%以上股份的控股股东控制或施加重大影响的其他企业 |
| 上海众达汽车冲压件有限公司                 | 持有公司 5%以上股份的股东控制或施加重大影响的公司    |
| 上海亨盛实业发展有限公司（原名：上海延锋工贸实业有限公司） | 持有公司 5%以上股份的股东控制或施加重大影响的公司    |
| 上海西上海众达汽车销售服务有限公司             | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海西上海奥杰汽车销售服务有限公司             | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海西上海安达汽车销售服务有限公司             | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海西上海宝山汽车销售服务有限公司             | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海西上海盛达汽车销售服务有限公司             | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 上海锦麟实业有限公司                    | 最终控制方（一致行动人）控制或施加重大影响的其他企业    |
| 朱燕阳                           | 发行人 5%以上股东、董事长、总裁             |
| 李加宝                           | 董事会秘书                         |
| 严飞                            | 财务总监                          |
| 吴坚                            | 独立董事                          |
| 左新宇                           | 独立董事                          |
| 袁树民                           | 独立董事                          |
| 黄燕华                           | 职工监事                          |

其他说明

无

## 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：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      |
|-------------------|--------|--------------|------------|
| 上海延华汽车装备有限公司      | 采购商品   | 1,054,135.73 | 752,210.76 |
| 上海西上海集团实业有限公司     | 仓储服务费  | 2,133,333.33 |            |
| 上海西上海众达汽车销售服务有限公司 | 维修保养费  | 273,192.48   | 802,553.98 |
| 上海西上海宝山汽车销售服务有限公司 | 维修保养费  | 17,699.12    |            |
| 上海西上海盛达汽车销售服务有限公司 | 维修保养费  | 24,778.76    |            |
| 上海西上海安达汽车销售服务有限公司 | 维修保养费  |              | 16,497.34  |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：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        |
|-------------------|---------|------------|--------------|
| 上海延华汽车装备有限公司      | 零部件运输   | 296,166.04 | 1,339,951.66 |
| 上海西上海众达汽车销售服务有限公司 | 整车仓储及运营 |            | 72,074.33    |

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：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资产租赁的租金费用（ |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |       | 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 |
| 西上海（集团）有限公司 | 房屋建筑物  | 1,072,582.84           | 1,258,174.91 |                   |       | 2,463,059.03 | 1,390,476.19 | 64,379.26   | 125,777.64 | 7,766,320.92 |       |
| 上海锦麟实业有限公司  | 房屋建筑物  | 4,100,000.00           | 341,666.68   |                   |       | 4,100,000.00 | 3,758,333.33 |             | 74,536.73  |              |       |

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  
 本期无

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(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 | 355.64 | 340.53 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**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：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|------------|
| 应收账款  | 上海延华汽车装备有限公司 | 92,126.88  | 377,059.32 |
| 其他应收款 | 上海锦麟实业有限公司   | 100,000.00 | 100,000.00 |

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：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  | 上海延华汽车装备有限公司      | 756,169.50   | 978,693.58 |
| 应付账款  | 西上海（集团）有限公司       | 1,390,476.12 |            |
| 应付账款  | 上海西上海集团实业有限公司     | 2,240,000.00 |            |
| 应付账款  | 上海西上海众达汽车销售服务有限公司 |              | 380,273.40 |
| 合同负债  | 上海延华汽车装备有限公司      |              | 11,827.40  |
| 其他应付款 | 西上海（集团）有限公司       | 36,000.00    | 50,000.00  |

## (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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁    |              | 本期失效   |            |
|--------|------|----|------|----|---------|--------------|--------|------------|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量      | 金额           | 数量     | 金额         |
| 管理人员   |      |    |      |    | 528,000 | 4,645,136.76 | 20,889 | 103,644.26 |
| 合计     |      |    |      |    | 528,000 | 4,645,136.76 | 20,889 | 103,644.26 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 |        | 期末发行在外的其他权益工具 |  |
|--------|-------------|--------|---------------|--|
|        | 行权价格的范围     | 合同剩余期限 | 行权价格的范围       | 合同剩余期限   |
| 管理人员   |             |        | 8.30 元/股      | 2022 年 6 月 17 日授予的限制性股票,自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内可分别解锁 33%, 33%, 34%;<br>2022 年 11 月 10 日授予的限制性股票,自预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月后的 12 个月内可分别解锁 50%, 50%。 |

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                           |
|-----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用授予日公司的股票市价              |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 授予日公司股票的收盘价格和授予价格的差额      |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                         |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 29,776,296.63             |

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司与衢州成天物流有限公司（以下简称“成天物流”）存在未决诉讼，主要事项为：2018 年，本公司与成天物流签订《运输合同书》，委托成天物流提供运输服务，合同期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。合同到期后，双方签订了延期协议，约定双方合作期限延期至 2021 年 12 月 31 日。因双方合同履行过程中产生纠纷，本公司于 2023 年 1 月 7 日收到成天物流向上海市嘉定区人民法院起诉的通知，请求嘉定人民法院判决广奔分公司支付运输费及相应利息。2024 年 2 月 29 日，上海市嘉定区人民法院出具（2023）沪 0114 民初 8349 号判决书，判令公司支付成天物流 1,754,905.38 元运费及相应利息。成天物流于 2024 年 3 月 14 日提起上诉。截至财务报表签发日 2024 年 4 月 23 日，上述案件二审尚未开庭。

#### (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

2024 年 4 月 23 日，本公司召开了第五届董事会第二十七次会议，审议通过了利润分配方案，方案具体如下：以 135,319,111.00 股为基数，每 10 股分配现金 2.9 元人民币（含税），共

计派发人民币 39,242,542.19 元（含税）。本次不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

### 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

## 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

### 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

## 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      | 135,127,365.70 | 150,820,150.46 |
| 1 年以内小计    | 135,127,365.70 | 150,820,150.46 |
| 1 至 2 年    | 4,000,000.00   | 9,287,145.13   |
| 2 至 3 年    | 500,000.00     | 3,833,385.83   |
| 合计         | 139,627,365.70 | 163,940,681.42 |

## (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 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 139,627,365.70 | 100.00 | 6,268,500.18 | 4.49     | 133,358,865.52 | 163,940,681.42 | 100.00 | 8,966,595.14 | 5.47     | 154,974,086.28 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 账龄组合      | 114,930,663.10 | 82.31  | 6,021,533.15 | 5.24     | 108,909,129.95 | 157,195,579.96 | 95.89  | 8,899,144.12 | 5.66     | 148,296,435.84 |
| 关联方组合     | 24,696,702.60  | 17.69  | 246,967.03   | 1.00     | 24,449,735.57  | 6,745,101.46   | 4.11   | 67,451.02    | 1.00     | 6,677,650.44   |
| 合计        | 139,627,365.70 | 100.00 | 6,268,500.18 | 4.49     | 133,358,865.52 | 163,940,681.42 | 100.00 | 8,966,595.14 | 5.47     | 154,974,086.28 |

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   | 110,430,663.10 | 5,521,533.15 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 4,000,000.00   | 400,000.00   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 500,000.00     | 100,000.00   | 20.00    |
| 3 至 4 年 |                |              |          |
| 4 年以上   |                |              |          |
| 合计      | 114,930,663.10 | 6,021,533.15 |          |

组合计提项目：关联方组合

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 (%) |
| 关联方 | 24,696,702.60 | 246,967.03 | 1.00     |
| 合计  | 24,696,702.60 | 246,967.03 |          |

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

无

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 |              |
| 应收账款坏账准备 | 8,966,595.14 | 405,008.26 | 3,011,107.21 | 91,996.01 |    | 6,268,500.18 |
| 合计       | 8,966,595.14 | 405,008.26 | 3,011,107.21 | 91,996.01 |    | 6,268,500.18 |

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

无

**(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 | 91,996.01 |
|-----------|-----------|

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

本期无实际核销的应收账款情况。

#### (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          | 合同资产 | 应收账款和合同资产余额   | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备         |
|------|---------------|------|---------------|-------------------------|--------------|
| 单位一  | 22,841,506.48 |      | 22,841,506.48 | 15.85                   | 1,142,075.32 |
| 单位二  | 14,408,239.02 |      | 14,408,239.02 | 10.00                   | 720,411.95   |
| 单位三  | 14,176,295.41 |      | 14,176,295.41 | 9.83                    | 708,814.77   |
| 单位四  | 13,036,702.60 |      | 13,036,702.60 | 9.04                    | 130,367.03   |
| 单位五  | 11,338,916.56 |      | 11,338,916.56 | 7.87                    | 566,945.83   |
| 合计   | 75,801,660.07 |      | 75,801,660.07 | 52.59                   | 3,268,614.90 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

无

## 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  |                |               |
| 其他应收款 | 191,770,276.62 | 54,142,792.58 |
| 合计    | 191,770,276.62 | 54,142,792.58 |

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

无

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:

无

**(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

**(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

无

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:

无

**(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       | 190,914,825.36 | 54,771,241.67 |
| 1 年以内小计     | 190,914,825.36 | 54,771,241.67 |

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 1 至 2 年 | 3,122,910.61   | 86,164.69     |
| 2 至 3 年 |                |               |
| 3 至 4 年 |                | 58,851.00     |
| 4 年以上   | 58,851.00      |               |
| 合计      | 194,096,586.97 | 54,916,257.36 |

## (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        |
|--------|----------------|---------------|
| 往来款    | 192,889,234.97 | 53,345,715.16 |
| 垫付款    | 58,851.00      | 58,851.00     |
| 押金、保证金 | 1,022,697.00   | 1,472,522.40  |
| 租金     |                | 39,168.80     |
| 其他     | 125,804.00     |               |
| 小计     | 194,096,586.97 | 54,916,257.36 |
| 减：坏账准备 | 2,326,310.35   | 773,464.78    |
| 合计     | 191,770,276.62 | 54,142,792.58 |

## (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    | 576,369.39   | 197,095.39           |                      | 773,464.78   |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 1,372,408.70 | 180,436.87           |                      | 1,552,845.57 |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 1,948,778.09 | 377,532.26           |                      | 2,326,310.35 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 773,464.78 | 1,552,845.57 |       |       |    | 2,326,310.35 |
| 合计        | 773,464.78 | 1,552,845.57 |       |       |    | 2,326,310.35 |

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

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

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 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|----------------|------|---------------------|--------------|
| 单位一  | 往来款   | 84,710,000.00  | 1年以内 | 43.64               | 847,100.00   |
| 单位二  | 往来款   | 49,204,436.91  | 1年以内 | 25.35               | 492,044.37   |
| 单位三  | 往来款   | 47,164,965.59  | 1年以内 | 24.30               | 471,649.66   |
| 单位四  | 往来款   | 8,684,921.86   | 1年以内 | 4.47                | 86,849.22    |
| 单位五  | 往来款   | 2,250,000.00   | 1-2年 | 1.16                | 225,000.00   |
| 合计   |       | 192,014,324.36 | /    | 98.92               | 2,122,643.25 |

## (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     | 554,690,289.54 |      | 554,690,289.54 | 524,815,289.54 |      | 524,815,289.54 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 554,690,289.54 |      | 554,690,289.54 | 524,815,289.54 |      | 524,815,289.54 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称              | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 减值准备 |
|----------------------|----------------|---------------|------|----------------|------|
| 北京广安物流有限公司           | 11,000,000.00  |               |      | 11,000,000.00  |      |
| 上海延鑫汽车座椅配件有限公司       | 81,966,408.49  |               |      | 81,966,408.49  |      |
| 西上海集团芜湖实业有限公司        | 16,222,662.15  |               |      | 16,222,662.15  |      |
| 烟台通鑫仓储有限公司           | 2,885,710.70   |               |      | 2,885,710.70   |      |
| 上海善友仓储有限公司           | 1,500,000.00   | 2,875,000.00  |      | 4,375,000.00   |      |
| 上海西上海墨宝进出口货物储运中心有限公司 | 13,078,773.94  |               |      | 13,078,773.94  |      |
| 广州广安投资有限公司           | 31,311,476.04  |               |      | 31,311,476.04  |      |
| 天津通安仓储服务有限公司         | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   |      |
| 重庆泽诺仓储管理有限公司         | 2,250,000.00   |               |      | 2,250,000.00   |      |
| 武汉世纪圣达仓储管理有限公司       | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   |      |
| 上海安澄实业有限公司           | 11,022,557.85  |               |      | 11,022,557.85  |      |
| 上海蕴尚实业有限公司           | 121,423,055.06 |               |      | 121,423,055.06 |      |
| 宁波申众汽车服务有限公司         | 2,000,000.00   |               |      | 2,000,000.00   |      |
| 上海安磊实业有限公司           | 29,332,466.31  |               |      | 29,332,466.31  |      |
| 广州延鑫汽车科技有限公司         | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  |      |
| 廊坊京川金属制品有限公司         | 43,090,600.00  |               |      | 43,090,600.00  |      |
| 北京北汽华森物流有限公司         | 47,691,579.00  |               |      | 47,691,579.00  |      |
| 上海幸鼎供应链有限公司          | 23,040,000.00  |               |      | 23,040,000.00  |      |
| 合肥智汇供应链有限公司          | 61,000,000.00  | 27,000,000.00 |      | 88,000,000.00  |      |
| 合计                   | 524,815,289.54 | 29,875,000.00 |      | 554,690,289.54 |      |

## (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：

无

## 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 | 262,554,534.64 | 210,092,038.23 | 289,102,058.46 | 260,469,288.09 |



|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 33,062,176.27  | 12,309,352.30  | 27,178,340.54  | 11,233,097.41  |
| 合计   | 295,616,710.91 | 222,401,390.53 | 316,280,399.00 | 271,702,385.50 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

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：

无

## 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   | 85,365,866.66 | 81,401,452.59 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   |               |               |
| 处置长期股权投资取得的投资收益  |               | 10,049,014.73 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 9,258,437.63  | 7,842,004.32  |
| 合计               | 94,624,304.29 | 99,292,471.64 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

现金流量表补充资料

单位：元

| 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                              | 107,257,386.36 | 83,888,717.20 |
| 加：资产减值准备                         | -796,556.52    | 469,247.47    |
| 信用减值损失                           | -1,005,478.25  | -121,582.51   |
| 固定资产折旧                           | 3,928,721.14   | 5,372,864.92  |
| 使用权资产折旧                          | 2,509,279.47   | 5,448,860.29  |
| 无形资产摊销                           | 259,477.92     | 255,714.45    |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,341.42       | 400,017.25    |
| 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) | -427,400.39    | -59.28        |

|                              |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)          | -189,843.81     | -57,877.73      |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)          | -5,242,688.16   | -4,851,597.61   |
| 财务费用(收益以“-”号填列)              | 122,399.78      | 430,352.98      |
| 投资损失(收益以“-”号填列)              | -94,624,304.29  | -99,292,471.64  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)         | 1,236,732.95    | -2,006,434.04   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)             | 4,261,725.53    | 1,074,704.44    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)        | -103,161,761.55 | 21,172,374.26   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)        | -78,055,797.00  | 68,529,046.44   |
| 其他                           | 9,719,940.46    | 6,277,274.01    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -154,199,824.94 | 86,989,150.90   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                 |                 |
|                              |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                 |                 |
| 现金的年末余额                      | 68,683,570.20   | 222,642,442.37  |
| 减: 现金的年初余额                   | 183,953,554.19  | 620,365,473.28  |
| 加: 现金等价物的年末余额                |                 |                 |
| 减: 现金等价物的年初余额                |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额             | -115,269,983.99 | -397,723,030.91 |

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 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  | 1,016,516.73  | 主要是使用权资产处置收益           |
| 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     | 9,059,997.48  | 具体详见本报告第十节财务报告/十一、政府补助 |
| 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 | 15,224,074.44 | 理财产品投资收益、理财产品公允价值变动收益  |
| 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                     |               |   |
| 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                                   | 2,883,416.40  |   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    |               |   |
| 减：所得税影响额   | 4,951,293.91  |   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 473,708.37    |   |
| 合计   | 22,759,002.77 |   |

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

其他说明

适用 不适用

## 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          | 8.99          | 0.90   | 0.90   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.29          | 0.73   | 0.73   |

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初

净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

本报告期发生同一控制下企业合并，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

### 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：朱燕阳

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用