

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 11—14 页
三、财务报表附注	第 15—161 页



审计报告

天健审〔2023〕9558号

浙江胜华波电器股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了浙江胜华波电器股份有限公司(以下简称浙江胜华波公司)财务报表,包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了浙江胜华波公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日、2023年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）、五（二）1 及十二（一）。

浙江胜华波公司的营业收入主要来自于汽车雨刮器及座椅电机等产品的销售。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月浙江胜华波公司财务报表所示营业收入项目金额分别为人民币 192,807.15 万元、250,845.61 万元、319,359.01 万元和 174,822.75 万元。

浙江胜华波公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品内销收入，浙江胜华波公司根据客户在网路平台公布的使用量结算报表确认收入；对于部分不通过网路平台公布使用量结算报表的客户及配件销售，根据客户签收单确认收入。对于外销产品，采用 FOB、CIF 等贸易模式的，以产品发运后，办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认收入，采用 DDP 等贸易模式的，以产品交付予客户指定的地点并经客户签收后确认销售收入。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）采用实地走访等形式对浙江胜华波公司主要客户进行了访谈，了解其生产经营情况、相关合作背景、结算方式、信用政策等；

（4）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大



或异常波动，并查明波动原因；

(5) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、结算报表、客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同（订单）、货运提单、销售发票、出口报关单、客户签收单等支持性文件；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证各期销售额；

(7) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入核对至结算报表、货运提单、报关单、签收单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至2020年12月31日、2021年12月31日、2022年12月31日以及2023年6月30日，浙江胜华波公司应收账款账面余额分别为人民币91,336.69万元、107,071.44万元、141,454.21万元和169,850.73万元，坏账准备分别为人民币10,799.68万元、10,454.80万元、11,928.85万元和14,479.40万元，账面价值分别为人民币80,537.01万元、96,616.64万元、129,525.36万元和155,371.33万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对



针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

浙江胜华波公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙江胜华波公司的财务报告过程。



五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月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。



中国注册会计师：
（项目合伙人）

孙敏之印

中国注册会计师：

尹志彬印

二〇二三年八月三十一日




资产负债表（资产）

会企01表


单位：人民币元

编制单位：浙江胜华波电器股份有限公司

资 产	注 释 号	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	139,385,550.48	44,088,578.10	107,011,055.59	58,859,007.46	75,914,037.99	35,720,031.76	19,948,312.06	7,515,577.63
交易性金融资产	2			591,662.88	591,662.88	881,938.80	881,938.80	19,258,450.71	18,057,561.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产									
衍生金融资产									
应收票据	3	34,074,525.56	8,362,348.20	36,658,040.05	2,193,040.05	22,997,692.66	657,692.66	17,986,956.49	587,639.46
应收账款	4	1,553,713,319.35	441,978,298.90	1,295,253,580.23	442,052,552.71	966,166,356.34	451,966,856.44	805,370,070.76	455,536,740.59
应收款项融资	5	81,543,851.83	51,783,631.59	104,873,044.66	36,903,050.77	77,895,642.64	58,177,532.22	138,256,802.13	93,699,856.33
预付款项	6	16,703,210.23	59,276,184.55	21,857,945.98	60,589,380.17	19,568,115.33	1,646,498.79	55,720,520.11	2,986,623.24
其他应收款	7	11,593,563.81	255,186,497.94	13,669,578.43	200,018,945.59	4,441,800.96	82,344,864.28	11,517,001.13	268,640,512.08
存货	8	697,741,447.58	229,030,783.35	728,773,019.57	227,928,810.60	572,445,268.65	243,796,709.22	435,877,736.42	192,275,966.80
合同资产									
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产	9	36,921,838.73	905,707.16	27,682,186.95	806,158.32	49,112,300.48	3,242,373.63	25,034,152.83	
流动资产合计		2,571,677,307.57	1,090,612,029.79	2,336,370,114.34	1,029,942,608.55	1,789,423,153.85	878,434,497.80	1,528,970,002.64	1,039,300,477.13
非流动资产：									
债权投资									
可供出售金融资产									
其他债权投资									
持有至到期投资									
长期应收款									
长期股权投资			226,992,530.25		220,675,230.25		188,675,230.25		182,975,230.25
其他权益工具投资	10							1,200,000.00	
其他非流动金融资产									
投资性房地产	11	61,136,044.66		62,692,781.14					
固定资产	12	734,116,736.02	94,153,170.16	701,812,195.92	98,333,277.59	479,140,129.95	105,208,913.33	450,022,955.92	106,788,421.59
在建工程	13	165,001,654.87	113,030.00	136,723,923.22	481,415.93	224,251,363.50	5,879,825.19	153,697,913.71	4,692,043.28
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	14	320,784.16		762,953.31		1,827,250.65			
无形资产	15	122,164,562.41	58,109,475.00	124,614,652.01	58,843,880.76	116,755,846.50	57,315,510.07	113,339,847.92	58,160,456.23
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	16	1,129,194.57		1,726,624.74		488,933.46		259,145.39	
递延所得税资产	17	36,271,986.93	26,417,396.37	38,424,021.82	20,423,422.01	40,671,479.76	20,814,759.23	41,212,128.63	18,039,686.33
其他非流动资产	18	8,369,967.43		17,627,212.91	991,514.07	14,402,658.09	862,500.00	18,405,884.46	1,307,743.36
非流动资产合计		1,128,510,931.05	405,785,601.78	1,084,384,365.07	499,748,740.61	877,537,661.91	378,756,738.07	768,137,876.03	371,963,581.04
资产总计		3,700,188,238.62	1,496,397,631.57	3,420,754,479.41	1,529,691,349.16	2,666,960,815.76	1,257,191,235.87	2,297,107,878.67	1,411,264,058.17

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 


会计机构负责人： 


资产负债表（负债和所有者权益）


会企01表
单位：人民币元

编制单位：浙江胜华波电器股份有限公司

负债和所有者权益	注释号	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：									
短期借款	19	608,878,962.89	476,961,096.57	487,027,652.24	408,939,518.92	495,462,393.35	347,319,597.64	410,612,081.95	344,832,918.67
交易性金融负债	20	6,957,537.50	6,957,537.50	1,336,267.00	1,336,267.00				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债									
衍生金融负债									
应付票据	21	38,918,629.15	10,000,000.00	30,000,000.00		31,250,000.00	15,000,000.00		
应付账款	22	816,900,175.50	127,195,690.14	856,079,279.06	130,277,796.99	584,152,676.65	154,161,736.40	513,857,079.98	209,846,242.34
预收款项	23	1,542,914.97	60,000.00	3,114,292.46					
合同负债	24	17,890,956.78	24,532,432.88	12,757,819.72	23,188,373.45	10,263,668.15	3,956,571.47	5,623,787.96	3,432,596.03
应付职工薪酬	25	65,484,286.25	10,844,099.88	77,075,086.12	12,806,633.60	72,494,151.91	15,738,736.90	60,354,572.92	17,959,106.48
应交税费	26	124,673,932.83	17,386,854.60	100,597,442.71	9,004,857.69	81,686,574.82	14,002,155.27	70,366,536.89	15,704,409.33
其他应付款	27	16,814,928.59	1,712,259.16	13,878,137.84	1,394,306.72	15,888,239.40	2,322,543.57	118,827,780.90	125,347,242.91
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	28	32,375,313.82		20,354,756.86		7,827,976.50		6,344,929.97	
其他流动负债	29	1,992,883.37	2,856,275.27	1,496,136.03	2,852,108.03	1,120,234.26	319,902.17	849,530.11	564,675.16
流动负债合计		1,732,430,521.65	678,506,246.00	1,603,716,870.04	589,799,862.40	1,303,145,915.04	552,821,243.42	1,186,836,300.68	717,687,190.92
非流动负债：									
长期借款	30	111,657,635.12		182,247,570.48	49,859,282.47	110,018,763.44		41,584,060.08	
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	31			375,409.84		974,029.85			
长期应付款									
长期应付职工薪酬									
预计负债	32	29,816,171.79	19,564,796.16	32,800,338.82	20,299,709.87	27,336,382.11	17,791,255.15	24,642,446.25	15,435,712.88
递延收益	33	31,951,155.84	9,610,418.49	16,155,640.12	4,937,800.12	14,641,410.04	5,761,410.04	15,945,020.00	6,585,020.00
递延所得税负债									
其他非流动负债									
非流动负债合计		173,424,962.75	29,175,214.65	231,578,959.26	75,096,792.46	152,970,585.44	23,552,665.19	82,171,526.33	22,020,732.88
负债合计		1,905,855,484.40	707,681,460.65	1,835,295,829.30	664,896,654.86	1,456,116,500.48	576,373,908.61	1,269,007,827.01	739,707,923.80
股东权益：									
股本	34	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	35	61,738,102.19	67,960,685.73	61,738,102.19	67,960,685.73	67,960,685.73	67,960,685.73	66,847,372.54	66,847,372.54
减：库存股									
其他综合收益									
专项储备									
盈余公积	36	74,556,563.60	74,556,563.60	74,556,563.60	74,556,563.60	66,158,826.90	66,158,826.90	63,344,038.93	63,344,038.93
一般风险准备									
未分配利润	37	1,301,222,959.48	280,198,921.59	1,085,601,322.07	256,277,444.97	708,501,251.92	180,697,814.63	521,077,986.24	175,364,722.90
归属于母公司所有者权益合计		1,803,517,625.27	788,716,170.92	1,587,895,987.86	764,794,694.30	1,208,620,764.55	1,017,269,397.71	1,028,100,051.66	671,556,134.37
少数股东权益		-9,184,871.05		-2,437,337.75		2,223,550.73			
所有者权益合计		1,794,332,754.22	788,716,170.92	1,585,458,650.11	764,794,694.30	1,210,844,315.28	680,817,327.26	1,028,100,051.66	671,556,134.37
负债和所有者权益总计		3,700,188,238.62	1,496,397,631.57	3,420,754,479.41	1,429,691,349.16	2,666,960,815.76	1,257,191,235.87	2,294,937,378.67	1,411,264,058.17

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 

利润表

会企02表

编制单位：浙江胜波电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	1,748,227,507.36	575,491,855.49	3,193,590,070.76	1,212,832,592.30	2,508,456,097.03	1,246,723,931.15	1,928,071,521.31	1,098,508,158.44
减：营业成本	1	1,242,932,838.90	514,957,934.15	2,336,338,695.50	1,033,518,696.67	1,907,334,972.52	1,091,111,440.87	1,389,142,259.84	910,506,783.84
税金及附加	2	11,615,416.30	2,212,267.31	23,177,187.19	4,617,209.66	18,017,826.72	4,420,932.81	14,793,885.99	5,189,747.33
销售费用	3	47,946,227.26	24,992,698.37	86,329,716.45	43,395,502.71	82,998,307.72	50,705,185.78	68,233,842.99	42,676,956.13
管理费用	4	83,047,287.75	19,090,226.02	148,656,519.74	33,179,020.39	129,904,614.72	36,857,121.03	107,149,945.95	41,666,365.73
研发费用	5	71,791,866.06	17,998,667.35	143,365,790.01	38,314,389.54	120,869,570.18	39,585,314.91	105,880,500.83	39,304,160.53
财务费用	6	8,296,359.81	3,254,445.92	15,216,117.95	4,341,562.36	25,830,227.46	16,276,162.43	22,642,583.65	19,049,008.61
其中：利息费用		12,487,981.81	7,131,808.12	28,086,760.49	16,188,813.60	23,222,293.79	13,754,655.97	18,002,191.35	14,322,931.10
利息收入		518,086.93	444,898.83	1,883,269.47	1,563,852.91	463,399.23	385,054.01	413,659.85	256,213.78
加：其他收益	7	7,485,499.57	3,630,040.01	44,301,088.82	13,682,811.25	26,443,366.73	3,315,844.32	29,177,445.50	6,443,253.81
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-4,079,984.99	47,894,662.96	-12,859,346.04	39,422,161.19	-4,727,932.56	-1,395,230.24	8,439,117.92	228,094,338.67
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）	9	-6,957,537.50	-6,957,537.50	-1,626,542.92	-1,626,542.92	31,847.40	31,847.40	-7,976.88	-7,976.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-25,924,727.30	-12,667,651.89	-25,217,831.84	-14,063,315.80	491,406.22	25,189,069.85	-14,452,727.35	-7,861,084.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-13,425,845.57	-6,313,651.05	-22,767,146.84	-5,936,746.37	-22,987,253.04	-9,834,540.64	-19,647,095.33	-9,867,908.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-942,249.28	1,914.81	-351,435.43	284,214.76	-911,957.87	-284,791.15	-501,794.63	-510,028.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,752,666.21	18,573,393.71	421,984,829.67	87,228,793.08	221,840,054.59	24,789,972.86	223,235,471.29	256,405,730.82
加：营业外收入	13	3,864,924.63	609.51	427,613.31	110,873.39	1,900,349.85	1,403,510.35	581,107.49	304,026.75
减：营业外支出	14	1,917,275.17	646,500.96	6,357,995.79	2,970,962.21	3,818,843.26	820,676.42	11,113,126.58	3,760,341.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,700,315.67	17,927,502.26	416,054,447.19	84,368,704.26	219,921,561.18	25,372,806.79	212,703,452.20	252,949,416.18
减：所得税费用	15	31,826,211.56	-5,993,974.36	44,362,935.09	391,337.22	18,290,610.75	-2,775,072.91	24,785,425.47	4,390,448.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,874,104.11	23,921,476.62	371,691,512.10	83,977,367.04	201,630,950.43	28,147,879.70	187,918,026.73	248,558,967.62
（一）按经营持续性分类：									
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		208,874,104.11	23,921,476.62	371,691,512.10	83,977,367.04	201,630,950.43	28,147,879.70	187,918,026.73	248,558,967.62
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		215,621,637.41		385,497,806.85		210,238,053.65		192,285,548.22	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,747,533.30		-13,806,294.75		-8,607,103.22		-4,367,521.49	
五、其他综合收益的税后净额									
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额									
（一）不能重分类进损益的其他综合收益									
1.重新计量设定受益计划变动额									
2.权益法下不能转损益的其他综合收益									
3.其他权益工具投资公允价值变动									
4.企业自身信用风险公允价值变动									
5.其他									
（二）将重分类进损益的其他综合收益									
1.权益法下可转损益的其他综合收益									
2.其他债权投资公允价值变动									
3.可供出售金融资产公允价值变动损益									
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
6.其他债权投资信用减值准备									
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）									
8.外币财务报表折算差额									
9.其他									
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额									
六、综合收益总额		208,874,104.11	23,921,476.62	371,691,512.10	83,977,367.04	201,630,950.43	28,147,879.70	187,918,026.73	248,558,967.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		215,621,637.41		385,497,806.85		210,238,053.65		192,285,548.22	
归属于少数股东的综合收益总额		-6,747,533.30		-13,806,294.75		-8,607,103.22		-4,367,521.49	
七、每股收益									
（一）基本每股收益		0.59		1.05		0.57		0.53	
（二）稀释每股收益		0.59		1.05		0.57		0.53	

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

现金流量表

编制单位：浙江胜波电器股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：									
销售商品、提供劳务收到的现金		1,071,799,599.58	510,026,150.33	1,953,334,085.36	1,164,865,168.56	1,651,585,243.69	1,130,038,414.38	1,417,544,520.85	953,935,141.51
收到的税费返还		31,295,351.22	25,024,754.08	67,051,785.82	32,742,903.35	36,783,026.38	32,482,748.46	27,886,581.25	27,109,192.93
收到其他与经营活动有关的现金	1	25,188,605.86	99,126,119.16	55,760,731.64	260,254,071.42	33,543,370.76	161,209,536.48	38,932,700.24	10,537,219.12
经营活动现金流入小计		1,128,283,556.66	634,177,023.57	2,076,146,602.82	1,457,862,143.33	1,721,911,640.83	1,323,730,699.32	1,484,363,802.34	991,581,553.56
购买商品、接受劳务支付的现金		496,837,480.34	455,669,764.40	989,409,577.41	928,982,554.12	720,272,686.39	975,406,147.91	778,568,407.12	761,518,159.51
支付给职工以及为职工支付的现金		338,367,757.85	50,148,958.09	616,520,234.33	102,007,117.82	517,828,936.73	116,731,081.24	349,438,465.40	130,485,463.99
支付的各项税费		98,340,550.29	2,532,646.08	168,138,056.02	6,968,070.35	150,200,012.22	13,806,100.53	91,946,203.59	26,340,622.71
支付其他与经营活动有关的现金	2	101,395,412.09	186,828,211.21	150,983,150.08	430,759,750.39	147,337,458.96	98,416,998.73	110,067,507.70	214,866,601.34
经营活动现金流出小计		1,034,941,200.57	695,179,579.78	1,925,051,017.84	1,468,717,492.68	1,535,639,094.30	1,204,360,328.41	1,330,020,583.81	1,133,210,847.55
经营活动产生的现金流量净额		93,342,356.09	-61,002,556.21	151,095,584.98	-10,855,349.35	186,272,546.53	119,370,370.91	154,343,218.53	-141,629,293.99
二、投资活动产生的现金流量：									
收回投资收到的现金		1,091,051.07	1,773,751.07			20,559,742.11	18,158,852.40	34,500,100.00	
取得投资收益收到的现金		22,482.46	50,000,000.00	90,835.57	50,000,000.00	402,749.38	270,764.94	9,329,811.73	228,572,470.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,262,899.92	283,214.09	4,929,165.12	1,035,615.58	2,300,355.99	2,554,128.24	10,528,414.45	3,820,706.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额								2,796,344.09	
收到其他与投资活动有关的现金	3				1,695,899.99	4,204,918.53	66,420,232.91	116,872,007.31	72,054,167.50
投资活动现金流入小计		2,376,433.45	52,056,965.16	5,020,000.69	52,731,515.57	27,467,766.01	87,403,978.49	174,026,677.58	304,447,345.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,426,802.75	3,757,905.05	162,662,361.49	10,390,385.80	168,514,592.22	18,085,240.77	283,068,186.72	13,771,198.85
投资支付的现金			7,000,000.00		32,000,000.00		5,700,000.00	37,036,045.45	16,635,055.74
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	4	4,126,230.00	8,126,230.00	6,066,163.18	6,066,163.18	350,000.00	22,720,022.58	108,466,291.95	143,913,150.44
投资活动现金流出小计		118,553,032.75	18,884,135.05	168,728,524.67	48,456,548.98	168,864,592.22	46,505,263.35	428,570,524.12	174,319,405.03
投资活动产生的现金流量净额		-116,176,599.30	33,172,830.11	-163,708,523.98	4,274,966.59	-141,396,826.21	40,898,715.14	-254,543,846.54	130,127,940.30
三、筹资活动产生的现金流量：									
吸收投资收到的现金				5,530,000.00				6,320,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				5,530,000.00				6,320,000.00	
取得借款收到的现金		401,175,409.55	317,350,000.00	631,348,800.00	441,348,800.00	663,643,000.00	490,643,000.00	532,706,917.57	404,390,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	3,000,000.00				91,559,462.25	83,486,407.45	69,203,814.55	46,243,814.55
筹资活动现金流入小计		404,175,409.55	317,350,000.00	636,878,800.00	441,348,800.00	755,202,462.25	574,129,407.45	608,230,732.12	450,633,814.55
偿还债务支付的现金		337,654,879.99	299,200,000.00	555,614,464.47	390,958,431.69	510,072,277.05	488,128,600.00	448,618,898.03	383,893,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,191,236.19	7,090,703.26	27,602,502.15	16,171,009.85	102,732,038.60	93,765,439.37	105,696,141.22	102,159,417.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润									
支付其他与筹资活动有关的现金	6	665,592.77		5,431,639.28		135,808,140.99	128,800,000.00	18,110,222.00	930,222.00
筹资活动现金流出小计		350,511,708.95	306,290,703.26	588,648,605.90	407,129,441.54	748,612,456.64	710,694,039.37	572,425,261.25	486,982,999.59
筹资活动产生的现金流量净额		53,663,700.60	11,059,296.74	48,230,194.10	34,219,358.46	6,590,005.61	-136,564,631.92	35,805,470.87	-36,349,185.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响									
五、现金及现金等价物净增加额		30,829,457.39	-16,770,429.36	35,617,255.10	27,638,975.70	51,465,725.93	23,704,454.13	64,395,157.14	-47,850,538.73
加：期初现金及现金等价物余额		105,922,493.09	58,859,007.46	70,305,237.99	31,220,002.46	18,839,512.06	7,515,577.63	43,234,669.20	55,366,116.36
六、期末现金及现金等价物余额		136,751,950.48	42,088,578.10	105,922,493.09	58,859,002.46	70,305,237.99	31,220,031.76	107,634,826.34	7,515,577.63

法定代表人： 邵世

主管会计工作的负责人： 邵世

会计机构负责人： 邵世

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

项 目	2023年1-6月										2022年度															
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益															
	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计		
一、上年期末余额	366,000,000.00				61,738,102.19			74,556,563.60			1,085,601,322.07	-2,437,337.75	1,585,458,650.11	366,000,000.00						67,960,685.73			66,158,826.90	708,501,251.92	2,223,550.73	1,210,844,315.28
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年期初余额	366,000,000.00				61,738,102.19			74,556,563.60			1,085,601,322.07	-2,437,337.75	1,585,458,650.11	366,000,000.00						67,960,685.73			66,158,826.90	708,501,251.92	2,223,550.73	1,210,844,315.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										215,621,637.41	-6,717,533.30	208,874,104.11								8,397,736.70			377,100,070.15	-1,660,888.88	374,614,331.83	
（一）综合收益总额										215,621,637.41	-6,717,533.30	208,874,104.11											385,497,806.85	-13,806,294.75	371,691,512.10	
（二）所有者投入和减少资本																1,172,822.73								5,530,000.00	6,702,822.73	
1. 所有者投入的普通股																								5,530,000.00	5,530,000.00	
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																										
4. 其他																1,172,822.73									1,172,822.73	
（三）利润分配																				8,397,736.70			-8,397,736.70			
1. 提取盈余公积																				8,397,736.70			-8,397,736.70			
2. 提取一般风险准备																										
3. 对股东的分配																										
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增股本																										
2. 盈余公积转增股本																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他综合收益结转留存收益																										
6. 其他																										
（五）专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
（六）其他																										
四、本期期末余额	366,000,000.00				61,738,102.19			74,556,563.60			1,301,222,959.48	-9,154,871.05	1,794,532,754.22	366,000,000.00						76,358,422.43			74,556,563.60	1,085,601,322.07	-2,437,337.75	1,585,458,650.11

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：浙江胜华电器股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	2021年度										2020年度															
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他												优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	366,000,000.00				66,847,372.53			63,344,038.93			521,077,986.24	10,830,653.95	1,028,100,051.66	366,000,000.00				66,511,079.45				38,488,142.17		518,398,334.78	9,291,673.35	998,689,229.75
加：会计政策变更																										
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年期初余额	366,000,000.00				66,847,372.54			63,344,038.93			521,077,986.24	10,830,653.95	1,028,100,051.66	366,000,000.00				66,511,079.45				38,488,142.17		518,398,334.78	9,291,673.35	998,689,229.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,113,313.19			2,814,787.97			187,423,265.68	-8,607,103.22	182,744,263.62					336,293.09				24,855,896.76		2,679,651.46	1,538,980.60	29,410,821.91
（一）综合收益总额											210,238,053.65	-8,607,103.22	201,630,950.43											192,285,548.22	-4,367,521.49	187,918,026.73
（二）所有者投入和减少资本																									6,320,000.00	6,320,000.00
1.所有者投入的普通股																									6,320,000.00	6,320,000.00
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																										
4.其他																										
（三）利润分配								2,814,787.97			-22,814,787.97		-20,000,000.00									24,855,896.76		-189,605,896.76		-164,750,000.00
1.提取盈余公积								2,814,787.97			-2,814,787.97											24,855,896.76		-24,855,896.76		
2.提取一般风险准备																										
3.对股东的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00											-164,750,000.00		-164,750,000.00
4.其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1.资本公积转增股本																										
2.盈余公积转增股本																										
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					1,113,313.19								1,113,313.19					336,293.09							-413,497.91	-77,204.82
四、本期期末余额	366,000,000.00				67,960,685.73			66,158,826.90			708,501,251.92	2,223,550.73	1,210,844,315.28	366,000,000.00				66,847,372.54				63,344,038.93		521,077,986.24	10,830,653.95	1,028,100,051.66

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：浙江胜王电器股份有限公司

项 目	2023年1-6月										2022年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,000,000.00				67,960,685.73				74,556,563.60	256,277,444.97	764,794,694.30	366,000,000.00				67,960,685.73				66,158,826.90	180,697,814.63	680,817,327.26
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	366,000,000.00				67,960,685.73				74,556,563.60	256,277,444.97	764,794,694.30	366,000,000.00				67,960,685.73				66,158,826.90	180,697,814.63	680,817,327.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																						
（一）综合收益总额										23,921,476.62	23,921,476.62									8,397,736.70	75,579,630.34	83,977,367.04
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配																					8,397,736.70	-8,397,736.70
1. 提取盈余公积																					8,397,736.70	-8,397,736.70
2. 对股东的分配																						
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	366,000,000.00				67,960,685.73				74,556,563.60	280,198,921.59	788,716,170.92	366,000,000.00				67,960,685.73				74,556,563.60	256,277,444.97	764,794,694.30

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：浙江胜华波电器股份有限公司

项 目	2021年度									2020年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	366,000,000.00				66,847,372.54			63,344,038.93	175,364,722.90	671,556,134.37	366,000,000.00				66,511,079.45				38,488,142.17	116,411,652.04	587,410,873.66	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	366,000,000.00				66,847,372.54			63,344,038.93	175,364,722.90	671,556,134.37	366,000,000.00				66,511,079.45				38,488,142.17	116,411,652.04	587,410,873.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,113,313.19			2,814,787.97	5,333,091.73	9,261,192.89				336,293.09					24,855,896.76	58,953,070.86	84,145,260.71	
（一）综合收益总额									28,147,879.70	28,147,879.70										248,558,967.62	248,558,967.62	
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配								2,814,787.97	-22,814,787.97	-20,000,000.00									24,855,896.76	-189,605,896.76	-164,750,000.00	
1. 提取盈余公积								2,814,787.97	-2,814,787.97										24,855,896.76	-24,855,896.76		
2. 对股东的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00										-164,750,000.00	-164,750,000.00	
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
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					1,113,313.19					1,113,313.19				336,293.09							336,293.09	
四、本期期末余额	366,000,000.00				67,960,685.73			66,158,826.90	180,697,814.63	680,817,327.26	366,000,000.00			66,847,372.54					63,344,038.93	175,364,722.90	671,556,134.37	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



浙江胜华波电器股份有限公司

财务报表附注

2020年1月1日至2023年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江胜华波电器股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府批准，由胜华波集团有限公司、王上胜、王上华、王少波、王国虎、陈孝林发起设立，于2004年12月17日在浙江省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913300007696384416的营业执照，注册资本和实收资本均为36,600万元人民币，股份总数36,600万股（每股面值1元）。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车零部件的研发、生产和销售。产品主要有：汽车雨刮器总成及座椅电机。

本财务报表业经公司2023年8月31日第七届第十次董事会批准对外报出。

本公司将上海胜华波汽车电器有限公司、安徽胜华波汽车电器有限公司和温州胜华波汽车电器有限公司等12家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司 SHB International, INC. 和 SHB USA, INC. 采用美元为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值

规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
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。

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线折旧法	20	5	4.75

通用设备	直线折旧法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	直线折旧法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	直线折旧法	4-5	5	19.00-23.75

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

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

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十二）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

内销整车厂商配套产品及配件销售收入确认：对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网路平台公布的使用量结算报表确认收入；对于部分不通过网路平台公布使用量结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收单确认收入。外销出口产品销售收入确认：采用 FOB、CIF 等贸易模式的，以产品发运后，办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认收入；采用 DDP 等贸易模式的，以产品交付予客户指定的地点并经客户签收后确认销售收入。

(二十三) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十四) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

1. 2021-2022 年度、2023 年 1-6 月

(1) 公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

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

(2) 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

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

2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

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

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

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

2) 公司作为出租人

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

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

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

2. 2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个

期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
本公司	15%	15%	15%	15%
上海胜华波汽车电器有限公司	15%	15%	15%	15%
安徽胜华波汽车电器有限公司	15%	15%	15%	15%
胜华波（滁州）汽车电器有限公司	15%	15%	15%	15%
温州胜华波汽车电器有限公司	25%	25%	25%	20%
江苏派力恩新材料科技有限公司	25%	20%	不适用	不适用
SHB International, INC.	按当地税率	按当地税率	按当地税率	按当地税率
SHB USA, INC.	按当地税率	按当地税率	不适用	不适用
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，本公司通过高新技术企业认定，有效期为2020年1月至2022年12月，2020年至2022年按15%的税率计缴企业所得税。截至本报告出具日，本公司已向有关主管部门提交高新技术企业资格重新认定申请，2023年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，子公司上海胜华波汽车电器有限公司通过高新技术企业认定，有效期为2020年1月至2022年12月，2020年至2022年按15%的税率计缴企业所得税。截至本报告出具日，子公司上海胜华波汽车电器有限公司已向有关主管部门提交高新技术企业资格重新认定申请，2023年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，子公司安徽胜华波汽车电器有限公司通过高新技术企业认定，有效期为2019年1月至2021年12月。2022年子公司安徽胜华波汽车电器有限公司通过高新复审，有效期为2022年1月至2024年12月。申报期内按15%的税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，子公司胜华波（滁州）汽车电器有限公司通过高新技术企业认定，有效期为2020年1月至2022年12月，2020年至2022年按15%的税率计缴企业所得税。截至本报告出具日，子公司胜华波（滁州）汽车电器有限公司已向有关主管部门提交高新技术企业资格重新认定申请，2023年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司温州胜华波汽车电器有限公司2020年满足小微企业认定条件，其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；应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司江苏派力恩新材料科技有限公司2022年满足小微企业认定条件，其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，再减半征收企业所得税；应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
库存现金	177,041.55	96,003.59	231,379.26	475,751.40
银行存款	136,574,908.93	105,826,489.50	69,797,888.43	18,363,760.66
其他货币资金	2,633,600.00	1,088,562.50	5,884,770.30	1,108,800.00
合 计	139,385,550.48	107,011,055.59	75,914,037.99	19,948,312.06
其中：存放在境外的款项总额	92,513.80	723,936.93	369,137.92	213,914.54

（2）使用受限制的货币资金明细

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
票据保证金	2,000,000.00		4,500,000.00	
保函保证金	633,600.00	1,088,562.50	1,108,800.00	1,108,800.00
合 计	2,633,600.00	1,088,562.50	5,608,800.00	1,108,800.00

2. 交易性金融资产

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
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		591,662.88	881,938.80	19,258,450.71
其中：理财产品				19,083,771.81
权益工具投资		591,662.88	881,938.80	174,678.90
合 计		591,662.88	881,938.80	19,258,450.71

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	21,836,177.36	62.89			21,836,177.36
商业承兑汇票	12,882,471.79	37.11	644,123.59	5.00	12,238,348.20
合 计	34,718,649.15	100.00	644,123.59	1.86	34,074,525.56

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	30,000,000.00	81.06			30,000,000.00
商业承兑汇票	7,008,463.21	18.94	350,423.16	5.00	6,658,040.05
合 计	37,008,463.21	100.00	350,423.16	0.95	36,658,040.05

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	19,490,000.00	84.07			19,490,000.00
商业承兑汇票	3,692,308.06	15.93	184,615.40	5.00	3,507,692.66
合 计	23,182,308.06	100.00	184,615.40	0.80	22,997,692.66

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	16,259,317.03	89.94			16,259,317.03
商业承兑汇票	1,818,567.85	10.06	90,928.39	5.00	1,727,639.46
合 计	18,077,884.88	100.00	90,928.39	0.50	17,986,956.49

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	21,836,177.36			30,000,000.00		
商业承兑汇票组合	12,882,471.79	644,123.59	5.00	7,008,463.21	350,423.16	5.00
小 计	34,718,649.15	644,123.59	1.86	37,008,463.21	350,423.16	0.95

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	19,490,000.00			16,259,317.03		
商业承兑汇票组合	3,692,308.06	184,615.40	5.00	1,818,567.85	90,928.39	5.00
小 计	23,182,308.06	184,615.40	0.80	18,077,884.88	90,928.39	0.50

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023年6月30日

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	350,423.16	293,700.43						644,123.59
小 计	350,423.16	293,700.43						644,123.59

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	184,615.40	165,807.76						350,423.16
小 计	184,615.40	165,807.76						350,423.16

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	90,928.39	93,687.01						184,615.40
小 计	90,928.39	93,687.01						184,615.40

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	392,761.82	-301,833.43						90,928.39
小 计	392,761.82	-301,833.43						90,928.39

(3) 报告期无核销的应收票据。

(4) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行承兑汇票	21,836,177.36	30,000,000.00	19,490,000.00	16,259,317.03
小 计	21,836,177.36	30,000,000.00	19,490,000.00	16,259,317.03

(5) 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情况

项 目	2023.6.30		2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额

项目	2023. 6. 30		2022. 12. 31		2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票								
商业承兑汇票								300,000.00
小计								300,000.00

(6) 公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
商业承兑汇票				6,609,236.39
小计				6,609,236.39

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	56,208,648.61	3.31	56,208,648.61	100.00	
按组合计提坏账准备	1,642,298,673.04	96.69	88,585,353.69	5.39	1,553,713,319.35
合计	1,698,507,321.65	100.00	144,794,002.30	8.52	1,553,713,319.35

(续上表)

种类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	56,358,724.39	3.98	46,139,304.29	81.87	10,219,420.10
按组合计提坏账准备	1,358,183,365.08	96.02	73,149,204.95	5.39	1,285,034,160.13
合计	1,414,542,089.47	100.00	119,288,509.24	8.43	1,295,253,580.23

(续上表)

种类	2021. 12. 31				
----	--------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	46,869,142.43	4.38	46,869,142.43	100.00	
按组合计提坏账准备	1,023,845,221.18	95.62	57,678,864.84	5.63	966,166,356.34
合计	1,070,714,363.61	100.00	104,548,007.27	9.76	966,166,356.34

(续上表)

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	56,832,867.81	6.22	56,832,867.81	100.00	
按组合计提坏账准备	856,534,023.16	93.78	51,163,952.40	5.97	805,370,070.76
合计	913,366,890.97	100.00	107,996,820.21	11.82	805,370,070.76

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	11,798,985.14	11,798,985.14	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	
华晨汽车集团控股有限公司	9,447,895.32	9,447,895.32	100.00	
威马智慧出行科技(上海)股份有限公司	8,817,784.12	8,817,784.12	100.00	
雷丁汽车集团有限公司	4,958,911.70	4,958,911.70	100.00	
众泰汽车股份有限公司	2,933,352.60	2,933,352.60	100.00	
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,535,834.11	2,535,834.11	100.00	
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,240,329.17	1,240,329.17	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他	3,916,965.27	3,916,965.27	100.00	
小计	56,208,648.61	56,208,648.61	100.00	

② 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	11,798,985.14	11,798,985.14	100.00	预计无法收回
威马智慧出行科技(上海)股份有限公司	9,638,981.55	2,891,694.47	30.00	根据预计未来可收回金额计提坏账准备
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	9,447,895.32	9,447,895.32	100.00	预计无法收回
雷丁汽车集团有限公司	4,960,190.04	1,488,057.02	30.00	根据预计未来可收回金额计提坏账准备
众泰汽车股份有限公司	2,940,813.62	2,940,813.62	100.00	预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,621,116.83	2,621,116.83	100.00	
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,240,329.17	1,240,329.17	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他单位	3,151,821.54	3,151,821.54	100.00	
小 计	56,358,724.39	46,139,304.29	81.87	

③ 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	11,798,985.14	11,798,985.14	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	
华晨汽车集团控股有限公司	9,307,606.36	9,307,606.36	100.00	
重庆幻速汽车配件有限公司	5,306,934.55	5,306,934.55	100.00	
众泰汽车股份有限公司	3,096,306.97	3,096,306.97	100.00	
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,886,399.55	2,886,399.55	100.00	
华泰汽车集团有限公司	1,803,897.68	1,803,897.68	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他单位	2,110,421.00	2,110,421.00	100.00	
小 计	46,869,142.43	46,869,142.43	100.00	

④ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	12,198,985.14	12,198,985.14	100.00	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	
华晨汽车集团控股有限公司	9,442,598.89	9,442,598.89	100.00	
众泰汽车股份有限公司	6,974,963.32	6,974,963.32	100.00	
重庆幻速汽车配件有限公司	5,306,934.55	5,306,934.55	100.00	
湖南猎豹汽车股份有限公司	3,307,854.49	3,307,854.49	100.00	
华泰汽车集团有限公司	2,451,269.16	2,451,269.16	100.00	
北汽黑豹(威海)汽车有限公司	1,832,664.14	1,832,664.14	100.00	
江西大乘汽车有限公司	1,587,887.66	1,587,887.66	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他单位	3,171,119.28	3,171,119.28	100.00	
小 计	56,832,867.81	56,832,867.81	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,622,346,614.22	81,117,330.72	5.00	1,339,413,924.02	66,970,696.20	5.00
1-2年	6,988,046.64	698,804.66	10.00	9,818,795.42	981,879.54	10.00
2-3年	7,468,848.05	2,240,654.42	30.00	3,830,158.36	1,149,047.51	30.00
3-4年	1,933,200.49	966,600.25	50.00	2,145,811.16	1,072,905.58	50.00
4年以上	3,561,963.64	3,561,963.64	100.00	2,974,676.12	2,974,676.12	100.00
小 计	1,642,298,673.04	88,585,353.69	5.39	1,358,183,365.08	73,149,204.95	5.39

(续上表)

账龄	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,002,611,535.35	50,130,576.76	5.00	831,932,206.64	41,596,610.34	5.00
1-2年	10,653,894.58	1,065,389.46	10.00	13,199,576.36	1,319,957.64	10.00
2-3年	3,563,641.32	1,069,092.40	30.00	4,067,968.25	1,220,390.47	30.00
3-4年	3,204,687.42	1,602,343.71	50.00	614,555.91	307,277.95	50.00
4年以上	3,811,462.51	3,811,462.51	100.00	6,719,716.00	6,719,716.00	100.00
小计	1,023,845,221.18	57,678,864.84	5.63	856,534,023.16	51,163,952.40	5.97

(2) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1年以内	1,632,094,984.90	1,351,950,608.75	1,002,611,535.35	834,057,526.95
1-2年	11,019,845.41	13,121,611.45	23,051,755.59	28,291,563.69
2-3年	21,520,496.14	16,262,209.56	9,292,561.22	21,146,711.37
3-4年	5,149,468.34	8,033,564.14	14,711,426.30	13,039,379.06
4年以上	28,722,526.86	25,174,095.57	21,047,085.15	16,831,709.90
合计	1,698,507,321.65	1,414,542,089.47	1,070,714,363.61	913,366,890.97

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	46,139,304.29	10,983,591.13			914,246.81			56,208,648.61
按组合计提坏账准备	73,149,204.95	15,436,632.11				483.37		88,585,353.69
合计	119,288,509.24	26,420,223.24			914,246.81	483.37		144,794,002.30

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	46,869,142.43	6,826,409.76			1,491,392.17	6,064,855.73		46,139,304.29

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	57,678,864.84	19,041,911.37				3,571,571.26		73,149,204.95
合计	104,548,007.27	25,868,321.13			1,491,392.17	9,636,426.99		119,288,509.24

3) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	56,832,867.81				6,999,348.14	2,964,377.24		46,869,142.43
按组合计提坏账准备	51,163,952.40	7,095,285.06				580,372.62		57,678,864.84
合计	107,996,820.21	7,095,285.06			6,999,348.14	3,544,749.86		104,548,007.27

4) 2020 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	46,164,309.75	13,004,580.05			2,293,112.70	42,909.29		56,832,867.81
按组合计提坏账准备	45,822,227.68	6,058,658.18				716,933.46		51,163,952.40
合计	91,986,537.43	19,063,238.23			2,293,112.70	759,842.75		107,996,820.21

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的应收账款金额	483.37	9,636,426.99	3,544,749.86	759,842.75

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
佛吉亚[注 1]	354,984,117.94	20.90	18,045,582.06
上海汽车集团股份有限公司[注 2]	173,201,353.45	10.20	9,079,002.64
麦格纳宏立汽车系统集团有限公司[注 3]	103,197,735.65	6.08	5,165,018.10
奇瑞控股集团有限公司[注 4]	92,493,859.22	5.45	4,624,692.96
浙江吉利控股集团有限公司[注 5]	88,450,074.61	5.21	4,451,689.54

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计	812,327,140.87	47.83	41,365,985.30

[注 1] Faurecia Automotive Seating、Faurecia Sisi Automotrices de Mexico SA、Faurecia Walbrzychsaul、Faurecia SJM、深圳佛吉亚汽车部件有限公司西安分公司、佛吉亚（武汉）汽车部件系统有限公司等同受 Faurecia 控制，故合并披露为佛吉亚，下同

[注 2] 延锋国际座椅系统有限公司、上汽通用五菱汽车股份有限公司、南京依维柯有限公司等同受上海汽车集团股份有限公司控制，故合并披露为上海汽车集团股份有限公司，下同

[注 3] 麦格纳宏立汽车系统（陕西）有限公司、合肥宏立至信汽车部件制造有限公司、麦格纳宏立汽车系统集团有限公司等同受麦格纳宏立汽车系统集团有限公司控制，故合并披露为麦格纳宏立汽车系统集团有限公司，下同

[注 4] 奇瑞新能源汽车股份有限公司、奇瑞汽车股份有限公司等同受奇瑞控股集团有限公司控制，故合并披露为奇瑞控股集团有限公司，下同

[注 5] 浙江远景汽配有限公司、山东唐骏欧铃汽车制造有限公司、浙江吉利新能源商用车集团有限公司、浙江吉利汽车零部件采购有限公司等同受浙江吉利控股集团有限公司控制，故合并披露为浙江吉利控股集团有限公司，下同

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
佛吉亚	305,349,090.72	21.59	15,419,513.71
上海汽车集团股份有限公司	125,472,942.41	8.87	6,283,568.23
浙江吉利控股集团有限公司	91,625,392.03	6.48	4,581,372.98
奇瑞控股集团有限公司	79,321,573.39	5.61	3,966,078.67
长城汽车股份有限公司[注]	69,652,692.06	4.92	3,484,033.21
小 计	671,421,690.61	47.47	33,734,566.80

[注] 长城汽车股份有限公司徐水售后分公司、重庆市长城汽车售后服务有限公司、诺博汽车零部件（重庆）有限公司、诺博汽车系统有限公司、重庆市永川区长城汽车零部件有限公司等同受长城汽车股份有限公司控制，故合并披露为长城汽车股份有限公司，下同

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
佛吉亚	187,381,718.04	17.50	9,796,401.84
上海汽车集团股份有限公司	111,047,470.96	10.37	5,710,690.10
长城汽车股份有限公司	86,989,705.67	8.12	4,352,661.87
奇瑞控股集团有限公司	57,005,430.68	5.32	2,850,271.53
浙江吉利控股集团有限公司	55,362,717.18	5.17	2,768,322.40
小计	497,787,042.53	46.48	25,478,347.74

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
佛吉亚	159,204,257.01	17.43	8,006,375.65
上海汽车集团股份有限公司	104,570,825.08	11.45	5,305,784.27
长城汽车股份有限公司	68,255,892.59	7.47	3,499,544.26
奇瑞控股集团有限公司	50,894,906.47	5.57	2,544,745.32
浙江吉利控股集团有限公司	48,997,269.08	5.36	2,488,435.19
小计	431,923,150.23	47.28	21,844,884.69

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项目	2023.6.30		2022.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	81,543,851.83		104,873,044.66	
合计	81,543,851.83		104,873,044.66	

(续上表)

项目	2021.12.31		2020.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	77,895,642.64		138,256,802.13	
合计	77,895,642.64		138,256,802.13	

(2) 报告期无已实际核销的应收款项融资。

(3) 公司无已质押的应收票据。

(4) 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情况

项 目	终止确认金额			2020. 12. 31
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	
银行承 兑汇票	650,892,092.92	728,862,427.74	614,695,696.11	340,079,034.84
小 计	650,892,092.92	728,862,427.74	614,695,696.11	340,079,034.84

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2023. 6. 30				2022. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	15,838,976.58	94.83		15,838,976.58	20,888,113.25	95.56		20,888,113.25
1-2 年	328,144.56	1.96		328,144.56	388,827.89	1.78		388,827.89
2-3 年	355,294.52	2.13		355,294.52	412,622.84	1.89		412,622.84
3 年以上	180,794.57	1.08		180,794.57	168,382.00	0.77		168,382.00
合 计	16,703,210.23	100.00		16,703,210.23	21,857,945.98	100.00		21,857,945.98

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31				2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	18,711,318.87	95.63		18,711,318.87	55,276,521.31	99.20		55,276,521.31
1-2 年	503,209.31	2.57		503,209.31	143,246.65	0.26		143,246.65
2-3 年	53,800.00	0.27		53,800.00	94,014.00	0.17		94,014.00
3 年以上	299,787.15	1.53		299,787.15	206,738.15	0.37		206,738.15
合 计	19,568,115.33	100.00		19,568,115.33	55,720,520.11	100.00		55,720,520.11

2) 期末无账龄 1 年以上重要的未及时结算预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
南京马钢钢材销售有限公司	9,311,938.52	55.75
玉环巨拓冷挤压有限公司	870,203.71	5.21
上海嘉裕丰企业发展有限公司	511,819.30	3.06
苏州翔楼新材料股份有限公司	510,138.98	3.05
瑞安新奥燃气有限公司	409,391.54	2.45
小 计	11,613,492.05	69.52

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
马鞍山钢铁无锡销售有限公司	7,709,188.67	35.27
上海鞍驰实业有限公司	3,357,094.07	15.36
上海英恒电子有限公司	3,114,500.25	14.25
上海聚逸特新材料科技有限公司	1,444,465.34	6.61
玉环巨拓冷挤压有限公司	794,603.55	3.64
小 计	16,419,851.88	75.12

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
马鞍山钢铁无锡销售有限公司	13,043,544.00	66.66
苏州翔楼新材料股份有限公司	481,114.62	2.46
五美科技（苏州）有限公司	442,640.71	2.26
瑞安新奥燃气有限公司	290,175.22	1.48
宁波瑞和鑫精密模具科技有限公司	265,000.00	1.35
小 计	14,522,474.55	74.21

4) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
------	------	----------------

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
富科柯(上海)贸易有限公司	34,484,925.59	61.89
上海骞顺贸易有限公司	15,199,151.24	27.28
江苏祥之瑞汽车电器有限公司	486,933.38	0.87
广州广盛特种钢具有限公司	373,083.64	0.67
王立红	356,160.00	0.64
小 计	50,900,253.85	91.35

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,358,476.65	100.00	1,764,912.84	13.21	11,593,563.81
合 计	13,358,476.65	100.00	1,764,912.84	13.21	11,593,563.81

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,309,440.82	100.00	1,639,862.39	10.71	13,669,578.43
合 计	15,309,440.82	100.00	1,639,862.39	10.71	13,669,578.43

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,406,568.23	100.00	964,767.27	17.84	4,441,800.96
合计	5,406,568.23	100.00	964,767.27	17.84	4,441,800.96

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,813,930.71	100.00	2,296,929.58	16.63	11,517,001.13
合计	13,813,930.71	100.00	2,296,929.58	16.63	11,517,001.13

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	13,358,476.65	1,764,912.84	13.21	15,309,440.82	1,639,862.39	10.71
其中：1年以内	11,320,092.50	566,004.62	5.00	13,271,423.16	663,571.14	5.00
1-2年	487,841.21	48,784.12	10.00	579,654.55	57,965.46	10.00
2-3年	467,573.69	140,272.11	30.00	495,590.10	148,677.03	30.00
3-4年	146,234.53	73,117.27	50.00	386,248.49	193,124.25	50.00
4年以上	936,734.72	936,734.72	100.00	576,524.52	576,524.52	100.00
合计	13,358,476.65	1,764,912.84	13.21	15,309,440.82	1,639,862.39	10.71

(续上表)

组合名称	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,406,568.23	964,767.27	17.84	13,813,930.71	2,296,929.58	16.63
其中：1年以内	3,794,332.37	189,716.61	5.00	9,209,935.21	460,496.75	5.00
1-2年	598,270.85	59,827.09	10.00	2,088,483.26	208,848.33	10.00
2-3年	426,773.49	128,032.05	30.00	1,101,582.65	330,474.80	30.00

组合名称	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年			50.00	233,639.78	116,819.89	50.00
4 年以上	587,191.52	587,191.52	100.00	1,180,289.81	1,180,289.81	100.00
合 计	5,406,568.23	964,767.27	17.84	13,813,930.71	2,296,929.58	16.63

(2) 坏账准备变动情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	663,571.14	57,965.46	918,325.80	1,639,862.39
期初数在本期	-24,392.06	-22,365.31	46,757.37	
--转入第二阶段	-24,392.06	24,392.06		
--转入第三阶段		-46,757.37	46,757.37	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-73,174.45	13,183.97	185,040.93	125,050.45
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	566,004.63	48,784.12	1,150,124.09	1,764,912.84

2) 2022 年度

项 目	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)	
期初数	189,716.62	59,827.09	715,223.57	964,767.27
期初数在本期	-28,982.73	-20,576.28	49,559.01	
--转入第二阶段	-28,982.73	28,982.73		
--转入第三阶段		-49,559.01	49,559.01	

项 目	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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	502,837.25	18,714.65	153,543.22	675,095.12
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	663,571.14	57,965.46	918,325.80	1,639,862.39

3) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	460,496.75	208,848.33	1,627,584.50	2,296,929.58
期初数在本期	-29,913.54	-12,763.81	42,677.35	
--转入第二阶段	-29,913.54	29,913.54		
--转入第三阶段		-42,677.35	42,677.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-111,484.43	-136,257.44	-433,288.28	-681,030.15
本期收回				
本期转回				
本期核销	129,382.16		521,750.00	651,132.16
其他变动				
期末数	189,716.62	59,827.09	715,223.57	964,767.27

4) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	1,488,359.74	1,011,945.96	1,818,434.61	4,318,740.31
期初数在本期	-104,424.16	-5,734.10	110,158.27	
--转入第二阶段	-104,424.16	104,424.16		
--转入第三阶段		-110,158.27	110,158.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-921,192.85	-793,363.53	-301,008.37	-2,015,564.75
本期收回				
本期转回				
本期核销	2,245.98	4,000.00		6,245.98
其他变动				
期末数	460,496.75	208,848.33	1,627,584.50	2,296,929.58

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款 金额			651,132.16	6,245.98

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
退税款	5,850,150.87	8,917,828.40	753,606.97	1,392,328.24
押金保证金	2,135,874.40	2,138,281.60	1,178,060.26	2,504,177.36
应收暂付款	3,035,288.52	2,058,005.76	1,248,406.24	3,257,461.07
员工备用金	495,100.00	641,806.13	740,128.62	708,316.98
拆借款				3,816,168.15
其他	1,842,062.86	1,553,518.93	1,486,366.14	2,135,478.91
合 计	13,358,476.65	15,309,440.82	5,406,568.23	13,813,930.71

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	------	----	---------------------	------

美国海关	退税款	5,850,150.87	1年以内	43.79	292,507.54
南京费杰机器人有限公司	应收暂付款	952,000.00	1年以内	7.13	47,600.00
比亚迪汽车工业有限公司	押金保证金	570,000.00	1年以内	4.27	28,500.00
奇瑞汽车河南有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	3.74	25,000.00
东风小康汽车有限公司	押金保证金	490,000.00	4年以上	3.67	490,000.00
小 计		8,362,150.87		62.60	883,607.54

2) 2022年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
美国海关	退税款	8,917,828.40	1年以内	58.25	445,891.42
比亚迪汽车工业有限公司	押金保证金	570,000.00	1年以内	3.72	28,500.00
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	3.27	25,000.00
东风小康汽车有限公司	押金保证金	490,000.00	4年以上	3.20	490,000.00
温州致森工业股份有限公司	应收暂付款	165,060.70	1年以内	1.08	8,253.04
小 计		10,642,889.10		69.52	997,644.46

3) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
国家金库瑞安支库	退税款	753,606.97	1年以内	13.94	37,680.35
东风小康汽车有限公司	押金保证金	490,000.00	4年以上	9.06	490,000.00
望江鼎天建筑装饰有限公司	押金保证金	162,926.86	1-2年	3.01	16,292.69
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	押金保证金	141,025.50	1年以内	2.61	7,051.28
徐州徐工物资供应有限公司	押金保证金	100,500.00	1年以内	1.86	5,025.00
小 计		1,648,059.33		30.48	556,049.32

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
王上华	拆借款	3,816,068.15	[注 1]	27.62	475,484.14

国家金库瑞安支库	退税款	1,392,328.24	1年以内	10.08	69,616.41
瑞安市润隆贸易有限公司	押金保证金	521,750.00	4年以内	3.78	521,750.00
东风小康汽车有限公司	押金保证金	490,000.00	4年以内	3.55	490,000.00
滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司	押金保证金	300,030.00	[注2]	2.17	17,817.00
小计		6,520,176.39		47.20	1,574,667.55

[注1]1年以内1,806,972.34元,1-2年1,087,966.08元,2-3年921,129.73元

[注2]1年以内243,720.00元,1-2年56,310.00元

8. 存货

(1) 明细情况

项目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	234,887,917.72	12,259,577.44	222,628,340.28	243,646,845.58	11,199,976.40	232,446,869.18
在产品	126,923,324.88	3,680,286.53	123,243,038.35	140,948,862.89	3,215,793.34	137,733,069.55
库存商品	356,557,367.91	19,312,507.50	337,244,860.41	359,323,151.94	25,069,016.82	334,254,135.12
委托加工物资	14,625,208.54		14,625,208.54	24,338,945.72		24,338,945.72
合计	732,993,819.05	35,252,371.47	697,741,447.58	768,257,806.13	39,484,786.56	728,773,019.57

(续上表)

项目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	153,514,304.02	9,077,039.72	144,437,264.30	121,291,091.52	6,928,184.84	114,362,906.68
在产品	119,284,517.76	6,049,724.22	113,234,793.54	93,160,179.03	3,881,173.95	89,279,005.08
库存商品	321,411,517.67	22,440,792.09	298,970,725.58	250,458,583.17	19,743,465.32	230,715,117.85
委托加工物资	15,802,485.23		15,802,485.23	1,520,706.81		1,520,706.81
合计	610,012,824.68	37,567,556.03	572,445,268.65	466,430,560.53	30,552,824.11	435,877,736.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,199,976.40	2,929,279.55		1,869,678.51		12,259,577.44
在产品	3,215,793.34	1,863,795.35		1,399,302.16		3,680,286.53
库存商品	25,069,016.82	8,632,770.67		14,389,279.99		19,312,507.50
合 计	39,484,786.56	13,425,845.57		17,658,260.66		35,252,371.47

② 2022 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,077,039.72	5,792,318.78		3,669,382.10		11,199,976.40
在产品	6,049,724.22	2,383,434.63		5,217,365.51		3,215,793.34
库存商品	22,440,792.09	14,591,393.43		11,963,168.70		25,069,016.82
合 计	37,567,556.03	22,767,146.84		20,849,916.31		39,484,786.56

③ 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,928,184.84	5,439,941.82		3,291,086.94		9,077,039.72
在产品	3,881,173.95	4,489,891.12		2,321,340.85		6,049,724.22
库存商品	19,743,465.32	13,057,420.10		10,360,093.33		22,440,792.09
合 计	30,552,824.11	22,987,253.04		15,972,521.12		37,567,556.03

④ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,115,047.28	3,857,730.05		2,044,592.49		6,928,184.84
在产品	3,913,345.54	1,944,759.09		1,976,930.68		3,881,173.95
库存商品	12,473,579.72	13,844,606.19		6,574,720.59		19,743,465.32
合 计	21,501,972.54	19,647,095.33		10,596,243.76		30,552,824.11

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

① 2023 年 1-6 月

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将		2023 年 1-6 月已将

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
在产品	要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		2022 年末计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		2023 年 1-6 月已将 2022 年末计提存货跌价准备的存货售出

② 2022 年度

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		2022 年已将 2021 年末计提存货跌价准备的存货耗用
在产品			
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		2022 年已将 2021 年末计提存货跌价准备的存货售出

③ 2021 年度

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		2021 年已将 2020 年末计提存货跌价准备的存货耗用
在产品			
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		2021 年已将 2020 年末计提存货跌价准备的存货售出

④ 2020 年度

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		2020 年度已将 2019 年末计提存货跌价准备的存货耗用
在产品			
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值		2020 年度已将 2019 年末计提存货跌价准备的存货售出

9. 其他流动资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	6,361,260.01		6,361,260.01	4,965,622.26		4,965,622.26
待取得抵扣凭证的进项税	29,390,052.15		29,390,052.15	19,792,369.96		19,792,369.96
预缴所得税	1,170,526.57		1,170,526.57	2,924,194.73		2,924,194.73
合 计	36,921,838.73		36,921,838.73	27,682,186.95		27,682,186.95

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	18,570,022.28		18,570,022.28	10,789,825.94		10,789,825.94
待取得抵扣凭证的进项税	23,980,791.97		23,980,791.97	13,617,221.09		13,617,221.09
预缴所得税	6,561,486.23		6,561,486.23	627,105.80		627,105.80
合 计	49,112,300.48		49,112,300.48	25,034,152.83		25,034,152.83

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

2020年12月31日/2020年度

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
上海美默思电子科技有限公司	1,200,000.00			
小 计	1,200,000.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司对上海美默思电子科技有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，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权益工具投资。

(3) 报告期终止确认的其他权益工具投资

2021年度

项 目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
上海美默思电子科技有限公司	1,200,000.00		对外出售股权

小 计	1,200,000.00		
-----	--------------	--	--

11. 投资性房地产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	65,546,797.95	65,546,797.95
本期增加金额		
1) 外购		
2) 固定资产转入		
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	65,546,797.95	65,546,797.95
累计折旧和累计摊销		
期初数	2,854,016.81	2,854,016.81
本期增加金额	1,556,736.48	1,556,736.48
1) 计提或摊销	1,556,736.48	1,556,736.48
2) 累计折旧转入		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	4,410,753.29	4,410,753.29
账面价值		
期末账面价值	61,136,044.66	61,136,044.66
期初账面价值	62,692,781.14	62,692,781.14

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
-----	--------	-----

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	65,546,797.95	65,546,797.95
1) 外购		
2) 固定资产转入	65,546,797.95	65,546,797.95
3) 企业合并增加		
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	65,546,797.95	65,546,797.95
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	2,854,016.81	2,854,016.81
1) 计提或摊销	1,664,843.14	1,664,843.14
2) 累计折旧转入	1,189,173.67	1,189,173.67
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	2,854,016.81	2,854,016.81
账面价值		
期末账面价值	62,692,781.14	62,692,781.14
期初账面价值		

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
固定资产	734,116,736.02	701,812,195.92	479,140,129.95	450,022,955.92
合 计	734,116,736.02	701,812,195.92	479,140,129.95	450,022,955.92

(2) 固定资产

1) 2023年1-6月

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	412,045,110.02	11,842,269.34	579,744,419.71	27,353,536.89	1,030,985,335.96
本期增加金额	59,237.44	1,228,663.17	68,872,595.37	2,165,699.05	72,326,195.03
1) 购置	59,237.44	1,228,663.17	19,265,557.71	2,165,699.05	22,719,157.37
2) 在建工程转入			49,607,037.66		49,607,037.66
本期减少金额		152,778.76	1,765,895.70	4,114,373.58	6,033,048.04
1) 处置或报废		152,778.76	1,765,895.70	4,114,373.58	6,033,048.04
2) 其他减少					
期末数	412,104,347.46	12,918,153.75	646,851,119.38	25,404,862.36	1,097,278,482.95
累计折旧					
期初数	97,257,179.94	6,692,072.19	202,257,633.37	22,966,254.54	329,173,140.04
本期增加金额	9,567,104.74	850,416.41	26,330,678.30	1,142,858.54	37,891,057.99
1) 计提	9,567,104.74	850,416.41	26,330,678.30	1,142,858.54	37,891,057.99
本期减少金额		144,064.44	1,288,102.54	2,470,284.12	3,902,451.10
1) 处置或报废		144,064.44	1,288,102.54	2,470,284.12	3,902,451.10
2) 其他减少					
期末数	106,824,284.68	7,398,424.16	227,300,209.13	21,638,828.96	363,161,746.93
账面价值					
期末账面价值	305,280,062.78	5,519,729.59	419,550,910.25	3,766,033.40	734,116,736.02
期初账面价值	314,787,930.08	5,150,197.15	377,486,786.34	4,387,282.35	701,812,195.92

2) 2022年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	313,294,407.08	8,348,417.96	406,248,741.97	25,746,395.53	753,637,962.54
本期增加金额	167,310,852.81	3,524,475.99	186,883,881.64	1,650,996.80	359,370,207.24
1) 购置		3,524,475.99	56,751,092.98	1,650,996.80	61,926,565.77
2) 在建工程转入	167,310,852.81		130,132,788.66		297,443,641.47

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
本期减少金额	68,560,149.87	30,624.61	13,388,203.90	43,855.44	82,022,833.82
1) 处置或报废	3,013,351.92	30,624.61	13,388,203.90	43,855.44	16,476,035.87
2) 转入投资性房地产	65,546,797.95				65,546,797.95
期末数	412,045,110.02	11,842,269.34	579,744,419.71	27,353,536.89	1,030,985,335.96
累计折旧					
期初数	81,405,354.38	5,155,265.78	166,939,999.99	20,997,212.44	274,497,832.59
本期增加金额	19,279,736.77	1,565,899.75	43,369,112.60	2,012,118.10	66,226,867.22
1) 计提	19,279,736.77	1,565,899.75	43,369,112.60	2,012,118.10	66,226,867.22
本期减少金额	3,427,911.21	29,093.34	8,051,479.22	43,076.00	11,551,559.77
1) 处置或报废	2,238,737.54	29,093.34	8,051,479.22	43,076.00	10,362,386.10
2) 转入投资性房地产累计折旧	1,189,173.67				1,189,173.67
期末数	97,257,179.94	6,692,072.19	202,257,633.37	22,966,254.54	329,173,140.04
账面价值					
期末账面价值	314,787,930.08	5,150,197.15	377,486,786.34	4,387,282.35	701,812,195.92
期初账面价值	231,889,052.70	3,193,152.18	239,308,741.98	4,749,183.09	479,140,129.95

3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	311,504,691.57	6,908,967.71	339,043,202.10	26,927,741.02	684,384,602.40
本期增加金额	1,789,715.51	1,630,369.31	78,904,719.61	1,133,045.73	83,457,850.16
1) 购置		1,630,369.31	29,683,757.98	1,133,045.73	32,447,173.02
2) 在建工程转入	1,789,715.51		49,220,961.63		51,010,677.14
本期减少金额		190,919.06	11,699,179.74	2,314,391.22	14,204,490.02
1) 处置或报废		190,919.06	11,699,179.74	2,314,391.22	14,204,490.02
2) 其他减少					
期末数	313,294,407.08	8,348,417.96	406,248,741.97	25,746,395.53	753,637,962.54
累计折旧					

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
期初数	66,583,334.29	3,710,866.93	144,277,030.97	19,790,414.29	234,361,646.48
本期增加金额	14,822,020.09	1,629,588.88	30,409,635.30	2,581,647.05	49,442,891.32
1) 计提	14,822,020.09	1,629,588.88	30,409,635.30	2,581,647.05	49,442,891.32
本期减少金额		185,190.03	7,746,666.28	1,374,848.90	9,306,705.21
1) 处置或报废		185,190.03	7,746,666.28	1,374,848.90	9,306,705.21
2) 其他减少					
期末数	81,405,354.38	5,155,265.78	166,939,999.99	20,997,212.44	274,497,832.59
账面价值					
期末账面价值	231,889,052.70	3,193,152.18	239,308,741.98	4,749,183.09	479,140,129.95
期初账面价值	244,921,357.28	3,198,100.78	194,766,171.13	7,137,326.73	450,022,955.92

4) 2020 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	214,359,907.09	5,181,782.52	294,281,651.51	28,032,019.23	541,855,360.35
本期增加金额	97,144,784.48	1,760,586.91	68,191,816.23	1,840,674.80	168,937,862.42
1) 购置		1,760,586.91	45,349,120.68	1,840,674.80	48,950,382.39
2) 在建工程转入	97,144,784.48		22,842,695.55		119,987,480.03
本期减少金额		33,401.72	23,430,265.64	2,944,953.01	26,408,620.37
1) 处置或报废		33,401.72	23,430,265.64	2,944,953.01	26,408,620.37
2) 其他减少					
期末数	311,504,691.57	6,908,967.71	339,043,202.10	26,927,741.02	684,384,602.40
累计折旧					
期初数	53,234,603.05	2,627,077.62	136,321,504.20	19,707,580.06	211,890,764.92
本期增加金额	13,348,731.24	1,114,817.72	28,409,388.77	2,882,686.99	45,755,624.72
1) 计提	13,348,731.24	1,114,817.72	28,409,388.77	2,882,686.99	45,755,624.72
本期减少金额		31,028.41	20,453,862.00	2,799,852.76	23,284,743.17
1) 处置或报废		31,028.41	20,453,862.00	2,799,852.76	23,284,743.17

2) 其他减少					
期末数	66,583,334.29	3,710,866.93	144,277,030.97	19,790,414.29	234,361,646.48
账面价值					
期末账面价值	244,921,357.28	3,198,100.78	194,766,171.13	7,137,326.73	450,022,955.92
期初账面价值	161,125,304.04	2,554,704.90	157,960,147.31	8,324,439.17	329,964,595.43

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
在建工程	165,001,654.87	136,723,923.22	224,251,363.50	153,697,913.71
合 计	165,001,654.87	136,723,923.22	224,251,363.50	153,697,913.71

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特博厂区建设工程	7,316,857.36		7,316,857.36	5,191,811.86		5,191,811.86
滁州工程设备	35,763,448.28		35,763,448.28	54,240,465.62		54,240,465.62
智能风扇总成项目	2,139,354.47		2,139,354.47	2,883,148.98		2,883,148.98
总部大楼建设工程	33,693,466.84		33,693,466.84	13,630,884.92		13,630,884.92
滁州三期建设工程	79,144,443.75		79,144,443.75	55,841,123.51		55,841,123.51
零星工程设备	6,944,084.17		6,944,084.17	4,936,488.33		4,936,488.33
合计	165,001,654.87		165,001,654.87	136,723,923.22		136,723,923.22

(续上表)

项 目	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特博厂区建设工程	126,084,136.95		126,084,136.95	72,768,917.71		72,768,917.71
滁州工程设备	42,147,606.70		42,147,606.70	28,530,226.44		28,530,226.44
智能风扇总成项目	39,275,320.84		39,275,320.84	30,520,907.43		30,520,907.43
总部大楼建设工程						
滁州三期建设工程						

零星工程设备	16,744,299.01		16,744,299.01	21,877,862.13		21,877,862.13
合计	224,251,363.50		224,251,363.50	153,697,913.71		153,697,913.71

2) 重要在建工程项目报告期变动情况

① 2023年1-6月

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
滁州工程设备		54,240,465.62	11,523,495.47	30,000,512.81		35,763,448.28
智能风扇总成项目	6,100.00	2,883,148.98	727,109.91	1,470,904.42		2,139,354.47
特博厂区建设工程	15,000.00	5,191,811.86	7,409,449.17	5,284,403.67		7,316,857.36
总部大楼建设工程	12,000.00	13,630,884.92	20,062,581.92			33,693,466.84
滁州三期建设工程	11,150.00	55,841,123.51	23,303,320.24			79,144,443.75
零星工程设备		4,936,488.33	14,858,812.60	12,851,216.76		6,944,084.17
小计		136,723,923.22	77,884,769.31	49,607,037.66		165,001,654.87

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
滁州工程设备						自筹资金
智能风扇总成项目	78.73	78.73				自筹资金
特博厂区建设工程	126.21	98.45				自筹资金
总部大楼建设工程	28.08	28.08				自筹资金
滁州三期建设工程	71.34	71.34				自筹资金
零星工程设备						自筹资金
小计						

② 2022年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
滁州工程设备		42,147,606.70	54,960,457.54	42,867,598.62		54,240,465.62
智能风扇总成项目	6,100.00	39,275,320.84	4,312,323.54	40,704,495.40		2,883,148.98
特博厂区建设工程	15,000.00	126,084,136.95	34,889,090.61	155,781,415.70		5,191,811.86
总部大楼建设工程	12,000.00		13,630,884.92			13,630,884.92

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
滁州三期建设工程	11,150.00		55,841,123.51			55,841,123.51
派力恩厂区建设工程	2,210.00		19,121,214.81	19,121,214.81		
零星工程设备		16,744,299.01	27,161,106.26	38,968,916.94		4,936,488.33
小 计		224,251,363.50	209,916,201.19	297,443,641.47		136,723,923.22

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
滁州工程设备						自筹资金
智能风扇总成项目	77.79	77.79				自筹资金
特博厂区建设工程	121.27	97.16				自筹资金
总部大楼建设工程	11.36	11.36				自筹资金
滁州三期建设工程	50.08	50.08				自筹资金
派力恩厂区建设工程	94.31	94.31				自筹资金
零星工程设备						自筹资金
小 计						

③ 2021 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
滁州工程设备		28,530,226.44	26,931,992.12	13,314,611.86	42,147,606.70
智能风扇总成项目	6,100.00	30,520,907.43	12,465,917.84	3,711,504.43	39,275,320.84
特博厂区建设工程	15,000.00	72,768,917.71	53,315,219.24		126,084,136.95
零星工程设备		21,877,862.13	28,850,997.73	33,984,560.85	16,744,299.01
小 计		153,697,913.71	121,564,126.93	51,010,677.14	224,251,363.50

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
滁州工程设备						自筹资金
智能风扇总成项目	70.47	70.47				自筹资金
特博厂区建设工程	84.06	84.06				自筹资金
零星工程设备						自筹资金

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
小 计						

④ 2020 年度

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
滁州工程设备		7,467,018.20	26,341,561.99	5,278,353.75	28,530,226.44
智能风扇总成项目	6,100.00		30,520,907.43		30,520,907.43
特博厂区建设工程	15,000.00	3,259,004.27	69,509,913.44		72,768,917.71
滁州厂区建设工程	9,700.00	73,985,262.93	22,683,004.55	96,668,267.48	
零星工程设备		1,895,288.12	38,023,432.81	18,040,858.80	21,877,862.13
小 计		86,606,573.52	187,078,820.22	119,987,480.03	153,697,913.71

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预 算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
滁州工程设备						自筹资金
智能风扇总成项目	50.03	50.03				自筹资金
特博厂区建设工程	48.51	48.51				自筹资金
滁州厂区建设工程	99.66	100.00				自筹资金
零星工程设备						自筹资金
小 计						

14. 使用权资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,060,546.88	2,060,546.88
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		

项 目	房屋及建筑物	合 计
2) 租赁到期转出		
期末数	2,060,546.88	2,060,546.88
累计折旧		
期初数	1,297,593.57	1,297,593.57
本期增加金额	442,169.15	442,169.15
1) 计提	442,169.15	442,169.15
本期减少金额		
1) 处置		
2) 租赁到期转出		
期末数	1,739,762.72	1,739,762.72
账面价值		
期末账面价值	320,784.16	320,784.16
期初账面价值	762,953.31	762,953.31

(2) 2022 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	3,669,679.32	3,669,679.32
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额	1,609,132.44	1,609,132.44
1) 处置		
2) 租赁到期转出	1,609,132.44	1,609,132.44
期末数	2,060,546.88	2,060,546.88
累计折旧		
期初数	1,842,428.67	1,842,428.67
本期增加金额	1,064,297.34	1,064,297.34
1) 计提	1,064,297.34	1,064,297.34
本期减少金额	1,609,132.44	1,609,132.44
1) 处置		

项 目	房屋及建筑物	合 计
2) 租赁到期转出	1,609,132.44	1,609,132.44
期末数	1,297,593.57	1,297,593.57
账面价值		
期末账面价值	762,953.31	762,953.31
期初账面价值	1,827,250.65	1,827,250.65

(3) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,609,132.44	1,609,132.44
本期增加金额	2,060,546.88	2,060,546.88
1) 租入	2,060,546.88	2,060,546.88
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,669,679.32	3,669,679.32
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	1,842,428.67	1,842,428.67
1) 计提	1,842,428.67	1,842,428.67
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	1,842,428.67	1,842,428.67
账面价值		
期末账面价值	1,827,250.65	1,827,250.65
期初账面价值[注]	1,609,132.44	1,609,132.44

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注十二(二)之说明

15. 无形资产

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	132,894,829.49	20,324,382.29	153,219,211.78
本期增加金额		1,913,444.36	1,913,444.36
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	132,894,829.49	22,237,826.65	155,132,656.14
累计摊销			
期初数	19,523,722.62	9,080,837.15	28,604,559.77
本期增加金额	1,820,328.54	2,543,205.42	4,363,533.96
1) 计提	1,820,328.54	2,543,205.42	4,363,533.96
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	21,344,051.16	11,624,042.57	32,968,093.73
账面价值			
期末账面价值	111,550,778.33	10,613,784.08	122,164,562.41
期初账面价值	113,371,106.87	11,243,545.14	124,614,652.01

(2) 2022 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	126,998,829.49	11,681,625.31	138,680,454.80
本期增加金额	5,896,000.00	8,642,756.98	14,538,756.98
1) 购置	5,896,000.00	8,642,756.98	14,538,756.98
本期减少金额			
1) 处置			

2) 转入其他非流动资产			
期末数	132,894,829.49	20,324,382.29	153,219,211.78
累计摊销			
期初数	16,045,205.50	5,879,402.80	21,924,608.30
本期增加金额	3,478,517.12	3,201,434.35	6,679,951.47
1) 计提	3,478,517.12	3,201,434.35	6,679,951.47
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	19,523,722.62	9,080,837.15	28,604,559.77
账面价值			
期末账面价值	113,371,106.87	11,243,545.14	124,614,652.01
期初账面价值	110,953,623.99	5,802,222.51	116,755,846.50

(3) 2021 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	122,672,829.49	7,704,842.75	130,377,672.24
本期增加金额	4,326,000.00	3,976,782.56	8,302,782.56
1) 购置	4,326,000.00	3,976,782.56	8,302,782.56
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	126,998,829.49	11,681,625.31	138,680,454.80
累计摊销			
期初数	12,660,738.41	4,377,085.91	17,037,824.32
本期增加金额	3,384,467.09	1,502,316.89	4,886,783.98
1) 计提	3,384,467.09	1,502,316.89	4,886,783.98
本期减少金额			
1) 处置			

2) 转入其他非流动资产			
期末数	16,045,205.50	5,879,402.80	21,924,608.30
账面价值			
期末账面价值	110,953,623.99	5,802,222.51	116,755,846.50
期初账面价值	110,012,091.08	3,327,756.84	113,339,847.92

(4) 2020 年度

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	122,672,829.49	6,077,721.73	128,750,551.22
本期增加金额		1,627,121.02	1,627,121.02
1) 购置		1,627,121.02	1,627,121.02
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	122,672,829.49	7,704,842.75	130,377,672.24
累计摊销			
期初数	9,283,481.29	3,128,897.65	12,412,378.94
本期增加金额	3,377,257.12	1,248,188.26	4,625,445.38
1) 计提	3,377,257.12	1,248,188.26	4,625,445.38
本期减少金额			
1) 处置			
2) 转入其他非流动资产			
期末数	12,660,738.41	4,377,085.91	17,037,824.32
账面价值			
期末账面价值	110,012,091.08	3,327,756.84	113,339,847.92
期初账面价值	113,389,348.20	2,948,824.08	116,338,172.28

16. 长期待摊费用

(1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,726,624.74		597,430.17		1,129,194.57
合 计	1,726,624.74		597,430.17		1,129,194.57

(2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	488,933.46	1,594,411.12	356,719.84		1,726,624.74
合 计	488,933.46	1,594,411.12	356,719.84		1,726,624.74

(3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	259,145.39	421,100.83	191,312.76		488,933.46
合 计	259,145.39	421,100.83	191,312.76		488,933.46

(4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	543,458.20		284,312.81		259,145.39
合 计	543,458.20		284,312.81		259,145.39

17. 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

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	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	179,360,661.44	27,383,903.19	158,492,937.06	24,092,264.25
可抵扣亏损	52,762,148.26	7,978,892.71	35,551,697.64	5,332,754.66
内部交易未实现利润	39,003,631.18	6,459,986.08	32,162,056.61	4,824,308.49
预计三包费	29,816,171.79	4,472,425.77	27,600,338.82	4,140,050.83
与资产相关的政府补助	23,714,409.18	3,557,161.37	15,821,050.12	2,373,157.52
未决诉讼预计损失			5,200,000.00	780,000.00
公允价值变动损益	6,957,537.50	1,043,630.63	1,626,542.92	243,981.44
租赁负债	435,731.92	65,359.79		
合 计	332,050,291.27	50,961,359.54	276,454,623.17	41,786,517.19

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	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	142,281,538.48	21,618,593.63	138,640,572.71	20,868,361.03
可抵扣亏损	50,597,947.14	7,589,692.07		
内部交易未实现利润	34,443,501.56	5,166,525.23	28,370,984.37	4,255,647.66
预计三包费	22,136,382.11	3,320,457.32	19,442,446.25	2,916,366.94
与资产相关的政府补助	14,641,410.04	2,196,211.51	15,945,020.00	2,391,753.00
未决诉讼预计损失	5,200,000.00	780,000.00	5,200,000.00	780,000.00
公允价值变动损益				
合 计	269,300,779.33	40,671,479.76	207,599,023.33	31,212,128.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧加计扣除	97,608,366.56	14,641,254.99	22,416,635.79	3,362,495.37
使用权资产	320,784.16	48,117.62		
合 计	97,929,150.72	14,689,372.61	22,416,635.79	3,362,495.37

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧				
合 计				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2023. 6. 30		2022. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	14,689,372.61	36,271,986.93	3,362,495.37	38,424,021.82
递延所得税负债	14,689,372.61		3,362,495.37	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
与资产相关的政府补助	8,236,746.66	334,590.00		
应收票据坏账准备	10,000.00			
应收账款坏账准备	1,319,835.92	630,781.90	18,640.22	
其他应收款坏账准备	1,764,912.84	1,639,862.39	964,767.27	2,296,929.58
可抵扣亏损	84,480,941.08	67,453,551.98	31,450,534.29	12,576,118.38
合 计	95,812,436.50	70,058,786.27	32,433,941.78	14,873,047.96

(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

年 份	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31	备注
2024 年	2,136,249.63	2,136,249.63	2,136,249.63	2,136,249.63	
2025 年	10,439,868.75	10,439,868.75	10,439,868.75	10,439,868.75	
2026 年	18,874,415.91	18,874,415.91	18,874,415.91		
2027 年	36,003,017.69	36,003,017.69			
2028 年	17,027,389.10				
合 计	84,480,941.08	67,453,551.98	31,450,534.29	12,576,118.38	

18. 其他非流动资产

项 目	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	8,369,967.43		8,369,967.43	17,627,212.91		17,627,212.91
合 计	8,369,967.43		8,369,967.43	17,627,212.91		17,627,212.91

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	14,402,658.09		14,402,658.09	18,405,884.46		18,405,884.46
合 计	14,402,658.09		14,402,658.09	18,405,884.46		18,405,884.46

19. 短期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押保证借款	219,983,459.20	288,885,108.86	397,352,453.62	289,960,716.48
信用借款	158,729,589.04	150,093,876.71	50,054,246.58	20,026,219.18
质押借款	48,048,000.00	48,048,666.67	48,055,693.15	25,705,170.31
抵押借款	118,258,558.22			50,087,102.56
质押保证借款				24,832,873.42
保证借款	63,859,356.43			
合 计	608,878,962.89	487,027,652.24	495,462,393.35	410,612,081.95

20. 交易性金融负债

(1) 2023年6月30日

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债	1,336,267.00	6,957,537.50	1,336,267.00	6,957,537.50
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,336,267.00	6,957,537.50	1,336,267.00	6,957,537.50
合 计	1,336,267.00	6,957,537.50	1,336,267.00	6,957,537.50

(2) 2022年12月31日

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债		1,336,267.00		1,336,267.00
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,336,267.00		1,336,267.00
合 计		1,336,267.00		1,336,267.00

21. 应付票据

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
银行承兑汇票	38,918,629.15	30,000,000.00	34,250,000.00	
合 计	38,918,629.15	30,000,000.00	34,250,000.00	

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
材料款	707,825,106.20	703,899,982.30	539,000,909.81	470,022,249.95
长期资产购置款	71,510,400.54	109,059,241.95	19,783,155.74	22,205,675.25
费用款	37,564,668.76	43,120,054.81	25,368,611.10	21,465,339.42
其他				163,815.36
合 计	816,900,175.50	856,079,279.06	584,152,676.65	513,857,079.98

(2) 报告期各期末无账龄1年以上重要的应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收租金	1,542,914.97	3,114,292.46		
合 计	1,542,914.97	3,114,292.46		

(2) 报告期各期末无账龄1年以上重要的预收款项。

24. 合同负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收货款	17,890,956.78	12,757,819.72	10,263,668.15	5,623,787.96
合 计	17,890,956.78	12,757,819.72	10,263,668.15	5,623,787.96

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	75,177,889.77	304,223,199.59	315,815,075.64	63,586,013.72
离职后福利—设定 提存计划	1,897,196.35	21,893,972.79	21,892,896.61	1,898,272.53
合 计	77,075,086.12	326,117,172.38	337,707,972.25	65,484,286.25

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	70,718,743.80	575,369,349.30	570,910,203.33	75,177,889.77
离职后福利—设定 提存计划	1,775,408.11	46,014,070.08	45,892,281.84	1,897,196.35
合 计	72,494,151.91	621,383,419.38	616,802,485.17	77,075,086.12

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	59,766,763.81	495,744,337.03	484,792,357.04	70,718,743.80
离职后福利—设定 提存计划	587,809.11	34,302,954.35	33,115,355.35	1,775,408.11
合 计	60,354,572.92	530,047,291.38	517,907,712.39	72,494,151.91

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	46,291,322.57	367,155,454.22	353,680,012.98	59,766,763.81
离职后福利—设定 提存计划	939,572.57	8,200,428.24	8,552,191.70	587,809.11
合 计	47,230,895.14	375,355,882.46	362,232,204.68	60,354,572.92

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	72,679,997.54	271,610,540.06	283,139,646.16	61,150,891.44
职工福利费	28,274.60	13,370,903.99	13,380,309.59	18,869.00
社会保险费	1,150,000.09	16,136,825.01	16,145,080.91	1,141,744.19
其中：医疗保险费	1,072,276.76	15,066,950.86	15,059,283.26	1,079,944.36
工伤保险费	73,014.50	1,060,033.44	1,071,248.11	61,799.83
生育保险费	4,708.83	9,840.71	14,549.54	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
住房公积金	173,012.00	2,564,483.00	2,552,459.00	185,036.00
工会经费和职工教育经费	1,146,605.54	540,447.53	597,579.98	1,089,473.09
小 计	75,177,889.77	304,223,199.59	315,815,075.64	63,586,013.72

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	68,774,491.35	520,202,317.11	516,296,810.92	72,679,997.54
职工福利费	16,451.00	25,020,069.56	25,008,245.96	28,274.60
社会保险费	1,183,876.46	24,542,932.29	24,576,808.66	1,150,000.09
其中：医疗保险费	1,074,965.95	22,534,965.29	22,537,654.48	1,072,276.76
工伤保险费	108,910.51	2,002,822.91	2,038,718.92	73,014.50
生育保险费		5,144.10	435.27	4,708.83
住房公积金	159,731.00	4,751,645.00	4,738,364.00	173,012.00
工会经费和职工教育经费	584,193.99	852,385.33	289,973.78	1,146,605.54
小 计	70,718,743.80	575,369,349.30	570,910,203.33	75,177,889.77

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	57,934,298.74	447,610,858.19	436,770,665.58	68,774,491.35
职工福利费		20,449,613.83	20,433,162.83	16,451.00
社会保险费	926,322.82	21,379,776.40	21,122,222.76	1,183,876.46
其中：医疗保险费	815,672.10	20,089,672.51	19,830,378.66	1,074,965.95
工伤保险费	110,650.72	1,286,849.48	1,288,589.69	108,910.51
生育保险费		3,254.41	3,254.41	
住房公积金	99,840.00	5,722,605.15	5,662,714.15	159,731.00
工会经费和职工教育经费	806,302.25	581,483.46	803,591.72	584,193.99
小 计	59,766,763.81	495,744,337.03	484,792,357.04	70,718,743.80

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	44,234,326.76	333,858,941.69	320,158,969.71	57,934,298.74
职工福利费		22,398,451.97	22,398,451.97	
社会保险费	768,657.83	7,499,215.25	7,341,550.26	926,322.82
其中：医疗保险费	636,780.73	6,688,635.13	6,509,743.76	815,672.10
工伤保险费	16,971.00	509,976.65	416,296.93	110,650.72
生育保险费	114,906.10	300,603.47	415,509.57	
住房公积金	103,700.00	2,861,996.00	2,865,856.00	99,840.00
工会经费和职工教育经费	1,184,637.98	536,849.31	915,185.04	806,302.25
小 计	46,291,322.57	367,155,454.22	353,680,012.98	59,766,763.81

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,843,264.94	21,124,201.49	21,122,878.40	1,844,588.03
失业保险费	53,931.41	769,771.30	770,018.21	53,684.50
小 计	1,897,196.35	21,893,972.79	21,892,896.61	1,898,272.53

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,719,593.48	44,595,620.86	44,471,949.40	1,843,264.94
失业保险费	55,814.63	1,418,449.22	1,420,332.44	53,931.41
小 计	1,775,408.11	46,014,070.08	45,892,281.84	1,897,196.35

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	570,856.56	33,299,542.45	32,150,805.53	1,719,593.48
失业保险费	16,952.55	1,003,411.90	964,549.82	55,814.63
小 计	587,809.11	34,302,954.35	33,115,355.35	1,775,408.11

4) 2020年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	908,723.69	7,944,226.36	8,282,093.49	570,856.56

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费	30,848.88	256,201.88	270,098.21	16,952.55
小 计	939,572.57	8,200,428.24	8,552,191.70	587,809.11

26. 应交税费

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
增值税	97,211,333.87	70,122,935.12	62,285,755.03	39,711,319.45
企业所得税	20,903,015.55	23,174,273.66	13,130,078.69	24,143,635.22
代扣代缴个人所得税	1,099,664.82	1,759,450.42	1,477,199.58	1,398,423.92
城市维护建设税	1,400,807.35	1,329,088.77	1,131,138.43	1,310,717.23
房产税	1,192,453.99	1,482,033.76	1,475,260.83	1,570,567.47
土地使用税	574,734.17	565,898.25	510,683.25	438,245.90
教育费附加	743,478.36	605,802.69	525,359.72	611,770.19
地方教育附加	495,652.24	409,950.57	346,085.08	407,846.78
地方水利建设基金	516,916.30	531,218.96	482,000.24	499,165.40
印花税	535,684.06	616,623.38	322,891.40	274,845.33
车船税	192.12	167.13	122.57	
合 计	124,673,932.83	100,597,442.71	81,686,574.82	70,366,536.89

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付股利				61,096,375.56
其他应付款	16,814,928.59	13,878,137.84	15,888,239.40	57,731,405.34
合 计	16,814,928.59	13,878,137.84	15,888,239.40	118,827,780.90

(2) 应付股利

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
普通股股利				61,096,375.56
合 计				61,096,375.56

(3) 其他应付款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
押金保证金	300,000.00	400,000.00	725,000.00	326,950.00
拆借款	12,443,880.00	9,198,720.00	9,282,960.00	51,433,832.55
应付暂收款	1,688,137.16	770,175.29	1,620,415.97	2,942,632.18
其他	2,382,911.43	3,509,242.55	4,259,863.43	3,027,990.61
小 计	16,814,928.59	13,878,137.84	15,888,239.40	57,731,405.34

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
一年内到期的长期借款	31,939,581.90	19,672,327.92	6,656,537.27	6,344,929.97
一年内到期的租赁负债	435,731.92	682,428.94	1,171,439.23	
合 计	32,375,313.82	20,354,756.86	7,827,976.50	6,344,929.97

29. 其他流动负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
待转销项税额	1,992,883.37	1,496,136.03	1,120,234.26	549,530.11
已背书未到期的商业 承兑汇票				300,000.00
合 计	1,992,883.37	1,496,136.03	1,120,234.26	849,530.11

30. 长期借款

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
抵押及保证借款	111,657,635.12	182,247,570.48	110,018,763.44	41,584,060.08
合 计	111,657,635.12	182,247,570.48	110,018,763.44	41,584,060.08

31. 租赁负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付长期租赁款		394,353.59	1,028,954.45	
租赁负债未确认融 资费用		-18,943.75	-54,924.60	

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
合 计		375,409.84	974,029.85	

32. 预计负债

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	形成原因
产品质量保证	29,816,171.79	27,600,338.82	产品三包费
诉讼损失[注]		5,200,000.00	预计或有负债
合 计	29,816,171.79	32,800,338.82	

(续上表)

项 目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	形成原因
产品质量保证	22,136,382.11	19,442,446.25	产品三包费
诉讼损失[注]	5,200,000.00	5,200,000.00	预计或有负债
合 计	27,336,382.11	24,642,446.25	

[注]诉讼损失情况详见本财务报表附注十二(三)之说明

33. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	16,155,640.12	16,821,840.69	1,026,324.97	31,951,155.84	与资产相关的政府补助
合 计	16,155,640.12	16,821,840.69	1,026,324.97	31,951,155.84	

2) 2022年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	14,641,410.04	3,082,200.00	1,567,969.92	16,155,640.12	与资产相关的政府补助
合 计	14,641,410.04	3,082,200.00	1,567,969.92	16,155,640.12	

3) 2021年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	15,945,020.00		1,303,609.96	14,641,410.04	与资产相关的政府补助

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
合计	15,945,020.00		1,303,609.96	14,641,410.04	

4) 2020 年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,908,630.00	8,800,000.00	763,610.00	15,945,020.00	与资产相关的政府补助
合计	7,908,630.00	8,800,000.00	763,610.00	15,945,020.00	

(2) 政府补助明细情况

1) 2023 年 1-6 月

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	与资产相关/ 与收益相关
技术改造(机器换人)项目	524,850.00		87,475.00	437,375.00	与资产相关
2016 年度工业机器人生产线技改项目	179,010.00		29,835.00	149,175.00	与资产相关
技术改造补助	582,420.00		48,535.00	533,885.00	与资产相关
技术(智能化)改造补助	551,520.00		45,960.00	505,560.00	与资产相关
企业机器换人技改项目	3,100,000.12		199,999.96	2,900,000.16	与资产相关
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	8,400,000.00		240,000.00	8,160,000.00	与资产相关
中小企业(民营经济)专项发展资金	1,890,000.00		105,000.00	1,785,000.00	与资产相关
企业高质量发展奖补	593,250.00		31,500.00	561,750.00	与资产相关
瑞安市工业机器人购置补贴	334,590.00		17,610.00	316,980.00	与资产相关
智能化技术改造项目补助		8,054,000.00	134,233.34	7,919,766.66	与资产相关
企业技改项目补助		5,170,600.00	86,176.67	5,084,423.33	与资产相关
安居工程补助		3,597,240.69		3,597,240.69	与资产相关

小 计	16,155,640.12	16,821,840.69	1,026,324.97	31,951,155.84	
-----	---------------	---------------	--------------	---------------	--

2) 2022 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
技术改造(机器换人)项目	699,800.00		174,950.00	524,850.00	与资产相关
2016 年度工业机器人生产线技改项目	238,680.00		59,670.00	179,010.00	与资产相关
技术改造补助	679,490.00		97,070.00	582,420.00	与资产相关
技术(智能化)改造补助	643,440.00		91,920.00	551,520.00	与资产相关
企业机器人技改项目	3,500,000.04		399,999.92	3,100,000.12	与资产相关
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	8,880,000.00		480,000.00	8,400,000.00	与资产相关
中小企业(民营经济)专项发展资金		2,100,000.00	210,000.00	1,890,000.00	与资产相关
企业高质量发展补助		630,000.00	36,750.00	593,250.00	与资产相关
瑞安市工业机器人购置补贴		352,200.00	17,610.00	334,590.00	与资产相关
小 计	14,641,410.04	3,082,200.00	1,567,969.92	16,155,640.12	

3) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	9,360,000.00		480,000.00	8,880,000.00	与资产相关
企业机器人技改项目	3,900,000.00		399,999.96	3,500,000.04	与资产相关
技术改造(机器换人)项目	874,750.00		174,950.00	699,800.00	与资产相关
技术改造补助	776,560.00		97,070.00	679,490.00	与资产相关
技术(智能化)改造补助	735,360.00		91,920.00	643,440.00	与资产相关
2016 年度工业机器人生产线技改	298,350.00		59,670.00	238,680.00	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
项目					
小 计	15,945,020.00		1,303,609.96	14,641,410.04	

4) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增	本期计入当 期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
苏滁工业园区厂 房建设扶持项目	4,800,000.00	4,800,000.00	240,000.00	9,360,000.00	与资产相关
技术改造(机器换 人)项目	1,049,700.00		174,950.00	874,750.00	与资产相关
技术改造补助	873,630.00		97,070.00	776,560.00	与资产相关
技术(智能化)改 造补助	827,280.00		91,920.00	735,360.00	与资产相关
2016 年度工业机 器人生产线技改 项目	358,020.00		59,670.00	298,350.00	与资产相关
企业机器人技 改项目		4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00	与资产相关
小 计	7,908,630.00	8,800,000.00	763,610.00	15,945,020.00	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

34. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
胜华波集团有限公司	219,600,000.00	219,600,000.00	219,600,000.00	219,600,000.00
王上胜	73,200,000.00	73,200,000.00	73,200,000.00	73,200,000.00
王上华	36,600,000.00	36,600,000.00	36,600,000.00	36,600,000.00
王少波	36,600,000.00	36,600,000.00	36,600,000.00	36,600,000.00
合 计	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00

(2) 其他说明

2020 年 1 月, 根据公司第一次临时股东大会决议, 王秀球将其持有的本公司 219.60 万股股份以每股 1 元的价格转让给王上胜, 将其持有的本公司 109.80 万股股份以每股 1 元的

价格转让给王上华，将其持有的本公司 109.80 万股股份以每股 1 元的价格转让给王少波。
上述变更已办妥工商变更登记手续。

35. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
资本公积-股本溢价	58,604,593.73	58,604,593.73	66,000,000.00	66,000,000.00
其他资本公积	3,133,508.46	3,133,508.46	1,960,685.73	847,372.54
合 计	61,738,102.19	61,738,102.19	67,960,685.73	66,847,372.54

(2) 其他说明

2020 年增加 336,293.09 元系公司接受母公司胜华波集团有限公司免息借款，公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用，同时增加公司资本公积 336,293.09 元。

2021 年增加 1,113,313.19 元系公司接受母公司胜华波集团有限公司免息借款，公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用，同时增加公司资本公积 1,113,313.19 元。

2022 年资本公积-股本溢价减少 7,395,406.27 元系购买子公司浙江特博汽车电器股份有限公司少数股东股权，支付价款与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额的差额冲减资本公积；资本公积-其他资本公积增加 1,172,822.73 元系公司接受股东王上胜无偿捐赠材料和设备，公司参照同类产品市场价格计算确认库存商品和固定资产，同时增加公司资本公积 1,172,822.73 元。

36. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
法定盈余公积	74,556,563.60	74,556,563.60	66,158,826.90	63,344,038.93
合 计	74,556,563.60	74,556,563.60	66,158,826.90	63,344,038.93

(2) 其他说明

2020 年增加 24,855,896.76 元，系按母公司 2020 年实现净利润的 10%提取法定盈余公

积 24,855,896.76 元。

2021 年增加 2,814,787.97 元,系按母公司 2021 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,814,787.97 元。

2022 年增加 8,397,736.70 元,系按母公司 2022 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积 8,397,736.70 元。

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
期初未分配利润	1,085,601,322.07	708,501,251.92	521,077,986.24	518,398,334.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	215,621,637.41	385,497,806.85	210,238,053.65	192,285,548.22
减: 提取法定盈余公积		8,397,736.70	2,814,787.97	24,855,896.76
应付普通股股利			20,000,000.00	164,750,000.00
期末未分配利润	1,301,222,959.48	1,085,601,322.07	708,501,251.92	521,077,986.24

(2) 其他说明

1) 根据 2020 年 6 月 5 日公司第六届董事会第七次会议审议通过,并经 2019 年年度股东大会决议通过,公司向股东分派现金股利 114,750,000.00 元。根据 2020 年 12 月 3 日公司第六届董事会第九次会议审议通过,并经 2020 年 12 月 18 日公司第二次临时股东大会决议通过,公司向股东分派现金股利 50,000,000.00 元。

2) 根据 2021 年 6 月 8 日公司第六届董事会第十一次会议审议通过,并经 2020 年年度股东大会决议通过,公司向股东分派现金股利 20,000,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,703,917,701.42	1,235,707,128.20	3,109,666,480.39	2,328,255,978.76
其他业务收入	44,309,805.94	7,225,710.70	83,923,590.37	8,082,716.74

合 计	1,748,227,507.36	1,242,932,838.90	3,193,590,070.76	2,336,338,695.50
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(续上表)

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,439,164,067.97	1,898,620,419.59	1,877,044,130.50	1,380,486,781.89
其他业务收入	69,292,029.06	8,714,552.93	51,027,390.81	8,655,477.95
合 计	2,508,456,097.03	1,907,334,972.52	1,928,071,521.31	1,389,142,259.84

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2023 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛吉亚	323,665,369.18	18.51
上海汽车集团股份有限公司	180,794,941.30	10.34
长城汽车股份有限公司	100,668,873.46	5.76
李尔[注]	98,398,226.64	5.63
浙江吉利控股集团有限公司	95,643,250.40	5.47
小 计	799,170,660.98	45.71

2) 2022 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛吉亚	629,826,965.94	19.72
上海汽车集团股份有限公司	376,097,597.04	11.78
长城汽车股份有限公司	193,136,481.49	6.05
李尔[注]	181,724,071.78	5.69
浙江吉利控股集团有限公司	156,517,375.68	4.90
小 计	1,537,302,491.94	48.14

3) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛吉亚	420,483,864.20	16.76
上海汽车集团股份有限公司	329,146,005.34	13.12
长城汽车股份有限公司	183,833,646.06	7.33

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
李尔[注]	162,121,285.07	6.46
浙江吉利控股集团有限公司	118,977,224.00	4.74
小 计	1,214,562,024.67	48.41

4) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛吉亚	334,102,799.83	17.33
上海汽车集团股份有限公司	223,027,268.32	11.57
长城汽车股份有限公司	129,056,774.38	6.69
李尔[注]	114,707,848.35	5.95
浙江吉利控股集团有限公司	93,449,977.90	4.85
小 计	894,344,668.78	46.39

[注] Lear Mexican Seating Corp、Lear Automotive India Pvt.Ltd.、李尔汽车零件(武汉)有限公司、李尔长安(重庆)汽车系统有限责任公司、上海李尔汽车零件有限公司等同受 Lear Corp. 控制，故合并披露为李尔，下同

(3) 收入分解信息

收入按主要类别的分解信息情况详见本财务报表附注十二(一)之说明。

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	6,288,702.88	6,436,552.15	2,753,669.61	2,154,762.50
小 计	6,288,702.88	6,436,552.15	2,753,669.61	2,154,762.50

2. 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	4,143,837.64	8,604,027.78	6,138,388.22	4,872,224.86
教育费附加	2,137,505.68	3,978,389.84	2,853,658.61	2,390,973.64
房产税	2,160,308.44	3,848,089.76	3,346,521.99	2,761,296.56
地方教育附加	1,393,916.71	2,652,259.87	1,898,318.51	1,593,982.41
土地使用税	924,592.09	2,190,655.50	2,216,373.38	1,970,295.65

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
印花税	844,968.44	1,865,648.12	1,507,966.65	1,173,886.75
车船税	10,287.30	38,116.32	56,599.36	31,226.12
合 计	11,615,416.30	23,177,187.19	18,017,826.72	14,793,885.99

3. 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	18,932,201.88	35,513,662.32	30,473,923.51	26,499,922.63
仓储装卸费	10,575,442.84	19,769,676.79	17,762,008.08	14,222,706.46
三包费	9,927,855.52	18,096,650.53	20,029,654.89	16,310,426.07
办公差旅费	4,317,599.76	4,817,584.38	5,153,618.17	2,668,815.96
业务招待费	3,531,994.14	6,228,779.41	4,526,608.90	5,024,002.85
业务宣传费	478,849.06	1,421,442.87	1,997,698.12	1,201,207.26
其他	182,284.06	481,920.15	3,054,796.05	2,306,761.76
合 计	47,946,227.26	86,329,716.45	82,998,307.72	68,233,842.99

4. 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	37,914,538.77	71,598,584.99	64,558,891.19	58,176,887.68
办公费	14,919,574.02	26,008,285.35	25,019,940.30	18,295,839.08
折旧与摊销	14,426,581.85	24,215,019.05	13,481,519.87	11,661,302.37
中介咨询费	4,536,807.89	10,270,014.40	7,996,000.08	3,631,082.88
业务招待费	4,433,393.61	5,144,031.12	7,683,007.98	6,950,002.51
差旅交通费	3,702,501.03	4,116,529.54	5,970,661.80	4,459,861.46
租赁物业费	2,211,535.40	4,769,262.99	4,015,237.71	2,876,989.48
其他	902,355.18	2,534,792.30	1,179,355.79	1,097,980.49
合 计	83,047,287.75	148,656,519.74	129,904,614.72	107,149,945.95

5. 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
材料费用	30,133,118.51	62,255,821.62	56,931,905.56	49,621,531.31
职工薪酬	33,903,002.55	65,638,548.97	54,361,554.18	48,024,431.23
折旧、摊销	3,986,218.26	6,881,069.39	6,793,320.82	5,063,095.14
技术开发费	2,809,787.88	7,489,925.23	1,291,494.06	1,292,385.33
其他费用	959,738.86	1,100,424.80	1,491,295.56	1,879,057.82
合 计	71,791,866.06	143,365,790.01	120,869,570.18	105,880,500.83

6. 财务费用

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	12,487,981.81	28,086,760.49	23,222,293.79	18,002,191.35
利息收入	-518,086.93	-1,883,269.47	-463,399.23	-413,659.85
汇兑损益	-3,975,287.50	-11,323,629.74	2,789,439.80	4,642,582.70
金融机构手续费	301,752.43	336,256.67	281,893.10	411,469.45
合 计	8,296,359.81	15,216,117.95	25,830,227.46	22,642,583.65

7. 其他收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
与资产相关的政府补助[注]	1,026,324.97	1,567,969.92	1,303,609.96	763,610.00
与收益相关的政府补助[注]	6,361,753.45	42,491,918.04	24,339,760.93	27,092,292.45
代扣个人所得税手续费返还	97,421.15	241,200.86	799,995.84	1,321,543.05
合 计	7,485,499.57	44,301,088.82	26,443,366.73	29,177,445.50

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
远期结汇损益	-2,789,963.00	-9,610,668.68		
票据贴现	-1,811,892.64	-3,339,512.93	-5,169,432.32	-3,921,142.21

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	499,388.19			
银行理财产品收益	22,482.46	90,835.57	402,749.38	1,118,748.31
资金拆借利息			38,750.38	2,315,925.81
期货收益				8,211,063.42
处置子公司收益				714,522.59
合 计	-4,079,984.99	-12,859,346.04	-4,727,932.56	8,439,117.92

9. 公允价值变动收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产				
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益		-290,275.92	31,847.40	-7,976.88
远期结汇损益	-6,957,537.50	-1,336,267.00		
合 计	-6,957,537.50	-1,626,542.92	31,847.40	-7,976.88

10. 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
坏账损失	-25,924,727.30	-25,217,831.84	491,406.22	-14,452,727.35
合 计	-25,924,727.30	-25,217,831.84	491,406.22	-14,452,727.35

11. 资产减值损失

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-13,425,845.57	-22,767,146.84	-22,987,253.04	-19,647,095.33
合 计	-13,425,845.57	-22,767,146.84	-22,987,253.04	-19,647,095.33

12. 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
固定资产处置收益	-942,249.28	-351,435.43	-911,957.87	-501,794.63
合 计	-942,249.28	-351,435.43	-911,957.87	-501,794.63

13. 营业外收入

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
无需支付款项	48.35	71,072.51	1,363,113.20	336,975.05
罚没收入	256,142.19	159,264.29	488,067.20	100,000.00
预计诉讼赔偿冲回 [注]	3,515,756.00			
其他	92,978.09	197,276.51	49,169.45	144,132.44
合 计	3,864,924.63	427,613.31	1,900,349.85	581,107.49

[注]2023 年 1-6 月预计诉讼赔偿款冲回 3,515,756.00 元,详见本财务报表附注十二(三)之说明

14. 营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
自然灾害等不可抗力因素造成的损失		2,107,244.95		
地方水利建设基金	439,030.89	1,509,520.10	973,502.15	620,709.71
非流动资产报废损失	669,565.65	1,374,443.04	1,918,906.91	2,773,670.01
罚款支出		746,000.00		
对外捐赠	300,000.00	224,000.00	260,000.00	1,375,000.00
无法收回的款项	129,768.03	7,150.45	127,786.47	366,284.50
赔偿支出	300.00	2,250.00	180,000.00	5,600,000.00[注]
其他	378,610.60	387,387.25	358,647.73	377,462.36
合 计	1,917,275.17	6,357,995.79	3,818,843.26	11,113,126.58

[注]包含 5,200,000.00 元预计诉讼赔偿款,详见本财务报表附注十二(三)之说明

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	29,674,176.66	42,115,477.16	27,749,961.89	31,673,642.57
递延所得税费用	2,152,034.90	2,247,457.93	-9,459,351.14	-6,888,217.10
合 计	31,826,211.56	44,362,935.09	18,290,610.75	24,785,425.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度
利润总额	240,700,315.67	416,054,447.19
按母公司适用税率计算的所得税费用	36,105,047.34	62,408,167.08
子公司适用不同税率的影响	-2,483,177.29	347,427.31
调整以前期间所得税的影响	1,408,904.94	16,330.68
税收优惠的影响		-3,384,662.13
两期税率变动的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	701,404.66	961,954.00
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	7,054,098.91	5,391,117.56
研发加计扣除的影响	-10,960,067.00	-21,377,399.41
所得税费用	31,826,211.56	44,362,935.09

(续上表)

项 目	2021 年度	2020 年度
利润总额	219,921,561.18	212,703,452.20
按母公司适用税率计算的所得税费用	32,988,234.18	31,905,517.83
子公司适用不同税率的影响	-1,219,535.54	-693,411.69
调整以前期间所得税的影响		-27,060.19
税收优惠的影响		
两期税率变动的影响		529,281.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,135,958.47	2,131,123.07
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	4,723,264.04	2,960,223.37
研发加计扣除的影响	-19,337,310.40	-12,020,248.25
所得税费用	18,290,610.75	24,785,425.47

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收到政府补助	23,281,015.29	45,815,318.90	25,139,756.77	37,213,835.50
收到活期存款利息	518,086.93	1,883,269.47	463,399.23	413,659.85
收到押金保证金	1,104,962.50	4,520,237.50	4,712,981.94	588,469.80
其他收支净额	284,541.14	3,541,905.77	3,227,232.82	716,735.09
合 计	25,188,605.86	55,760,731.64	33,543,370.76	38,932,700.24

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
付现费用	95,400,712.97	147,094,637.36	139,448,718.90	106,577,102.78
对外捐赠	300,000.00	224,000.00	260,000.00	1,375,000.00
支付票据保函保证金	2,000,000.00		7,488,814.84	1,108,800.00
支付诉讼赔偿款	1,682,825.76			
支付押金保证金	650,000.00	1,285,221.34		
其他收支净额	1,361,873.36	2,379,291.38	139,925.22	1,006,604.92
合 计	101,395,412.09	150,983,150.08	147,337,458.96	110,067,507.70

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回资金拆出款及拆出利息			4,204,918.53	116,872,007.31
合 计			4,204,918.53	116,872,007.31

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
远期结售汇业务交割损失	4,126,230.00	6,066,163.18		
支付资金拆出款			350,000.00	108,466,291.95

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合 计	4,126,230.00	6,066,163.18	350,000.00	108,466,291.95

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收到资金拆入款	3,000,000.00		91,559,462.25	69,203,814.55
合 计	3,000,000.00		91,559,462.25	69,203,814.55

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归还资金拆入款		478,440.00	133,993,294.80	18,110,222.00
支付长期租赁款	665,592.77	1,173,199.28	1,814,846.19	
支付子公司少数股 东股权收购款		3,780,000.00		
合 计	665,592.77	5,431,639.28	135,808,140.99	18,110,222.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	208,874,104.11	371,691,512.10	201,630,950.43	187,918,026.73
加: 资产减值准备	39,350,572.87	47,984,978.68	22,495,846.82	34,099,822.68
固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧	39,447,794.47	67,891,710.36	49,442,891.32	45,755,624.72
使用权资产折旧	442,169.15	1,064,297.34	1,842,428.67	
无形资产摊销	4,363,533.96	6,679,951.47	4,886,783.98	4,625,445.38
长期待摊费用摊销	597,430.17	356,719.84	191,312.76	284,312.81
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)	942,249.28	351,435.43	911,957.87	501,794.63
固定资产报废损失(收益以 “-”号填列)	669,565.65	1,374,443.04	1,918,906.91	2,773,670.01

补充资料	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,957,537.50	1,626,542.92	-31,847.40	7,976.88
财务费用（收益以“－”号填列）	12,487,981.81	28,086,760.49	23,222,293.79	18,002,191.35
投资损失（收益以“－”号填列）	2,268,092.35	7,046,359.30	-441,499.76	-12,360,260.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,152,034.90	2,247,457.94	-9,459,351.14	-6,888,217.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	17,605,726.42	-179,094,897.75	-159,554,785.27	-113,514,526.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-281,379,218.44	-436,910,757.49	-110,473,393.82	-230,193,127.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,562,781.89	230,699,071.31	159,690,051.37	223,330,484.63
其他				
经营活动产生的现金流量净额	93,342,356.09	151,095,584.98	186,272,546.53	154,343,218.53
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3) 现金及现金等价物净变动情况：	30,829,457.39	105,922,493.09	70,305,237.99	18,839,512.06
现金的期末余额	136,751,950.48	70,305,237.99	18,839,512.06	83,234,669.20
减：现金的期初余额				
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额	105,922,493.09	35,617,255.10	51,465,725.93	-64,395,157.14
现金及现金等价物净增加额	30,829,457.39	105,922,493.09	70,305,237.99	18,839,512.06

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				3,900,000.00
其中：上海美默思电子科技有限公司				3,900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物				1,103,655.91

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
其中：上海美默思电子科技有限公司				1,103,655.91
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
其中：上海美默思电子科技有限公司				
处置子公司收到的现金净额				2,796,344.09

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1) 现金	136,751,950.48	105,922,493.09	70,305,237.99	18,839,512.06
其中：库存现金	177,041.55	96,003.59	231,379.26	475,751.40
可随时用于支付的银行存款	136,574,908.93	105,826,489.50	69,797,888.43	18,363,760.66
可随时用于支付的其他货币资金			275,970.30	
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	136,751,950.48	105,922,493.09	70,305,237.99	18,839,512.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
背书转让的商业汇票金额	607,363,498.52	1,189,619,629.14	1,020,928,569.45	495,881,407.87
其中：支付货款	588,009,978.11	1,133,134,693.88	1,005,810,685.32	493,980,182.94
支付固定资产等长期资产购置款	19,353,520.41	56,484,935.26	15,117,884.13	1,901,224.93

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2023 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因

货币资金	2,633,600.00	票据及保函保证金
应收票据	21,836,177.36	质押
固定资产	316,834,901.65	借款抵押
在建工程	7,316,857.36	借款抵押
无形资产	102,953,041.53	借款抵押
合 计	451,574,577.90	

(2) 2022年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,088,562.50	保函保证金
应收票据	30,000,000.00	质押
固定资产	341,694,611.02	借款抵押
在建工程	5,191,811.86	借款抵押
无形资产	98,439,229.65	借款抵押
合 计	476,414,215.03	

(3) 2021年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	5,608,800.00	票据及保函保证金
应收票据	19,490,000.00	质押
固定资产	209,730,109.92	借款抵押
在建工程	127,715,234.63	借款抵押
无形资产	101,259,456.97	借款抵押
合 计	463,803,601.52	

(4) 2020年12月31日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,108,800.00	保函保证金
应收票据	16,259,317.03	质押
固定资产	188,051,834.18	借款抵押
在建工程	72,768,917.71	借款抵押
无形资产	101,418,007.38	借款抵押

合 计	379,606,876.30	
-----	----------------	--

2. 外币货币性项目

(1) 2023年6月30日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			815,263.65
其中：美元	68,030.07	7.2258	491,571.69
欧元	40,315.64	7.8771	317,570.33
加币	1,080.00	5.4721	5,909.87
墨西哥比索	500.03	0.4235	211.76
应收账款			164,317,965.74
其中：美元	14,076,268.58	7.2258	101,712,301.52
欧元	7,947,806.20	7.8771	62,605,664.22

(2) 2022年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			16,755,205.85
其中：美元	2,159,205.52	6.9646	15,038,002.75
欧元	230,566.85	7.4229	1,711,474.67
加币	1,080.00	5.1385	5,549.58
墨西哥比索	500.03	0.3576	178.85
应收账款			134,042,906.69
其中：美元	14,335,358.47	6.9646	99,840,037.57
欧元	4,607,750.22	7.4229	34,202,869.12

(3) 2021年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			8,982,616.66
其中：美元	1,402,926.90	6.3757	8,944,641.04
欧元	5,260.00	7.2197	37,975.62
应收账款			109,033,873.35

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	15,568,266.98	6.3757	99,258,599.76
欧元	1,353,972.27	7.2197	9,775,273.59
短期借款			12,751,400.00
其中：美元	2,000,000.00	6.3757	12,751,400.00

(4) 2020年12月31日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			213,914.54
其中：美元	32,784.34	6.5249	213,914.54
应收账款			97,004,753.30
其中：美元	10,682,515.26	6.5249	69,702,343.79
欧元	3,402,169.41	8.0250	27,302,409.51

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2023年1-6月

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	8,400,000.00		240,000.00	8,160,000.00	其他收益	根据《苏滁现代产业园促进重点产业发展若干规定（试行）》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业机器换人技改项目	3,100,000.12		199,999.96	2,900,000.16	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号），由瑞安市财政局及经济与信息化局拨入
中小企业（民营经济）专项	1,890,000.00		105,000.00	1,785,000.00	其他收益	根据《关于拨付2021年制造强省建设系列政策、民营经济政策资金的通

发展资金						知》(财企〔2021〕572号), 由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
技术改造 (机器人)项目	524,850.00		87,475.00	437,375.00	其他 收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目(机器人)专项资金管理暂行办法的通知》(瑞政办〔2015〕59号)、瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市领军和高成长型工业企业培育实施方案的通知》(瑞政办〔2016〕28号), 由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术改造 补助	582,420.00		48,535.00	533,885.00	其他 收益	根据《关于印发瑞安市技术改造项目财政奖补政策试行通知》(瑞经信〔2019〕1号)、《关于汽车雨刮器产品盐浴生产工序及锅炉更新的技术改造项目》(瑞经济备案〔2017〕59号), 由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术(智 能化)改 造补助	551,520.00		45,960.00	505,560.00	其他 收益	根据《年新增40万汽车雨刮器电机生产能力的技改项目》(瑞经济备案〔2016〕67号), 由瑞安市经济与信息化局拨入
企业高质 量发展奖 补	593,250.00		31,500.00	561,750.00	其他 收益	根据《关于支持企业高质量发展若干政策的通知》(苏滁管发〔2021〕19号), 由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
2016年度 工业机器人 生产线技 改项目	179,010.00		29,835.00	149,175.00	其他 收益	根据《关于拨付2016年度第一批工业机器人购置奖励奖金的通知》(瑞经信〔2016〕135号), 由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入

瑞安市工业机器人购置补贴	334,590.00		17,610.00	316,980.00	其他收益	根据瑞安市人民政府《瑞安市进一步推动工业经济高质量发展若干政策等产业政策文本的通知》（瑞政发〔2021〕56号），由瑞安市经济与信息化局拨入
智能化技术改造项目补助		8,054,000.00	134,233.34	7,919,766.66	其他收益	根据瑞安市人民政府《瑞安市进一步推动工业经济高质量发展若干政策等产业政策文本的通知》（瑞政发〔2021〕56号），由瑞安市经济与信息化局拨入
企业技改项目补助		5,170,600.00	86,176.67	5,084,423.33	其他收益	根据瑞安市经济和信息化局《瑞安市技术（智能化）改造项目实施细则》（瑞经信〔2022〕7号），由瑞安市经信局拨入
安居工程补助		3,597,240.69		3,597,240.69	其他收益	根据滁州市财政局《滁州市住房和城乡建设局关于下达部分中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》（滁政办秘〔2022〕15号），由中新苏滁高新技术产业开发区管理委员会拨入
小计	16,155,640.12	16,821,840.69	1,026,324.97	31,951,155.84		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
浙江企业高质量发展补助	2,916,600.00	其他收益	根据瑞安市人民政府《关于印发瑞安市产业政策财政奖补资金兑现管理办法（试行）和瑞安市加快推进工业经济高质量发展的若干政策意见等产业政策文本的通知》（瑞政发〔2019〕139号），由瑞安市财政局拨入
企业经济发展奖励补助	2,038,000.00	其他收益	根据上海市嘉定区人民政府《关于进一步规范和完善本区财政扶持政策的意见的通知》（嘉府发〔2011〕20号），由上海大众私营经济城发展中心拨入
滁州企业高质量发展补助	585,000.00	其他收益	根据《关于印发关于支持企业高质量发展若干政策的通知》（苏滁管发〔2021〕19号），由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入

财政培训补贴专项补助	262,200.00	其他收益	根据《嘉定区受疫情影响企业职工线上职业培训补贴工作指引》（沪人社规〔2021〕4号），由上海市嘉定区财政局拨入
滁州博大稳岗补贴	197,554.10	其他收益	根据《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23号），由滁州市苏滁现代产业园管理委员会拨入
其他补助	362,399.35	其他收益	由瑞安市科学技术局等拨入
小计	6,361,753.45		

2) 2022 年度

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	8,880,000.00		480,000.00	8,400,000.00	其他收益	根据《苏滁现代产业园促进重点产业发展若干规定（试行）》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业机器换人技改项目	3,500,000.04		399,999.92	3,100,000.12	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术改造（机器换人）项目	699,800.00		174,950.00	524,850.00	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号）、瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市领军和高成长型工业企业培育实施方案的通知》（瑞政办〔2016〕28号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术改造补	679,490.00		97,070.00	582,420.00	其他	根据《关于印发瑞安市

助					收益	技术改造项目财政奖补政策试行通知》（瑞经信〔2019〕1号）、《关于汽车雨刮器产品盐浴生产工序及锅炉更新的技术改造项目》（瑞经济备案〔2017〕59号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术（智能化）改造补助	643,440.00		91,920.00	551,520.00	其他收益	根据《年新增40万汽车雨刮器电机生产能力的技改项目》（瑞经济备案〔2016〕67号），由瑞安市经济与信息化局拨入
2016年度工业机器人生产线技改项目	238,680.00		59,670.00	179,010.00	其他收益	根据《关于拨付2016年度第一批工业机器人购置奖励奖金的通知》（瑞经信〔2016〕135号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
中小企业（民营经济）专项发展资金		2,100,000.00	210,000.00	1,890,000.00	其他收益	根据《关于拨付2021年制造强省建设系列政策、民营经济政策资金的通知》（财企〔2021〕572号），由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业高质量发展补助		630,000.00	36,750.00	593,250.00	其他收益	根据《关于支持企业高质量发展若干政策的通知》（苏滁管发〔2021〕19号），由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
瑞安市工业机器人购置补贴		352,200.00	17,610.00	334,590.00	其他收益	根据瑞安市人民政府《关于印发瑞安市进一步推动工业经济高质量发展若干政策等产业政策文本的通知》（瑞政发〔2021〕56号），由瑞安市经济与信息化局拨入
小计	14,641,410.04	3,082,200.00	1,567,969.92	16,155,640.12		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
苏滁产业园投资奖励	25,384,750.00	其他收益	根据与中新苏滁（滁州）开发有限公司、苏滁现代产业园管理委员会签订的《投资协议》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
浙江企业高质量发展补助	10,500,000.00	其他收益	根据瑞安市人民政府《关于印发瑞安市进一步推动工业经济高质量发展若干政策等产业文本的通知》（瑞政发〔2021〕56号），由瑞安市财政局拨入
企业经济发展奖励补助	1,112,000.00	其他收益	根据上海市嘉定区人民政府《关于进一步规范和完善本区财政扶持政策的意见的通知》（嘉府发〔2011〕20号），由上海大众私营经济城发展中心拨入
瑞安市企业上云补助	990,800.00	其他收益	根据瑞安市人民政府《关于印发瑞安市产业政策财政奖补资金兑现管理办法（试行）和瑞安市加快推进工业经济高质量发展的若干政策意见等产业政策文本的通知》（瑞政发〔2019〕139号），由瑞安市财政局拨入
滁州公共就业补贴	748,175.11	其他收益	根据《安徽省人民政府办公厅关于印发进一步支持市场主体纾困发展若干政策和举措的通知》（皖政办明电〔2022〕6号），由滁州市公共就业服务管理中心拨入
绿色低碳工业补贴	500,000.00	其他收益	根据《公布2021年浙江省级绿色低碳工业园区、工厂名单的通知》（浙经信绿色〔2021〕206号），由瑞安市财政局拨入
其他补助	3,256,192.93	其他收益	由瑞安市人力资源和社会保障局、瑞安市经济和信息化局、滁州市公共就业服务管理中心等拨入
小 计	42,491,918.04		

3) 2021 年度

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	9,360,000.00		480,000.00	8,880,000.00	其他收益	根据《苏滁现代产业园促进重点产业发展若干规定（试行）》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业机器换人技改项目	3,900,000.00		399,999.96	3,500,000.04	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入

技术改造（机器换人）项目	874,750.00		174,950.00	699,800.00	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号）、瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市领军和高成长型工业企业培育实施方案的通知》（瑞政办〔2016〕28号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术改造补助	776,560.00		97,070.00	679,490.00	其他收益	根据《关于印发瑞安市技术改造项目财政奖补政策试行通知》（瑞经信〔2019〕1号）、《关于汽车雨刮器产品盐浴生产工序及锅炉更新的技术改造项目》（瑞经济备案〔2017〕59号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术（智能化）改造补助	735,360.00		91,920.00	643,440.00	其他收益	根据《年新增40万汽车雨刮器电机生产能力的技改项目》（瑞经济备案〔2016〕67号），由瑞安市经济与信息化局拨入
2016年度工业机器人生产线技改项目	298,350.00		59,670.00	238,680.00	其他收益	根据《关于拨付2016年度第一批工业机器人购置奖励奖金的通知》（瑞经信〔2016〕135号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
小计	15,945,020.00		1,303,609.96	14,641,410.04		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
苏滁产业园投资奖励	18,181,630.00	其他收益	根据与中新苏滁（滁州）开发有限公司、苏滁现代产业园管理委员会签订的《投资协议》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业经济发展奖励补助	2,114,000.00	其他收益	根据上海市嘉定区人民政府《关于进一步规范和完善本区财政扶持政策的意见的通知》（嘉府发〔2011〕20号），由上海大众私营经济城发展中心拨入
苏滁春节稳岗补贴	526,800.00	其他收益	根据滁州市就业工作领导小组《关于2021年春节期间支持市直园区企业留人用工若干政策》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入

瑞安稳岗补贴	500,000.00	其他收益	根据《关于鼓励支持企业留员工稳岗位补助政策的补充通知》（瑞防办〔2021〕14号），由瑞安市人力资源和社会保障局就业和人才专项资金补贴代发专户拨入
其他补助	3,017,330.93	其他收益	由瑞安市经济和信息化局、瑞安市科学技术局等拨入
小计	24,339,760.93	其他收益	

4) 2020年

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
苏滁工业园区厂房建设扶持项目	4,800,000.00	4,800,000.00	240,000.00	9,360,000.00	其他收益	根据《苏滁现代产业园促进重点产业发展若干规定（试行）》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
技术改造（机器换人）项目	1,049,700.00		174,950.00	874,750.00	其他收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器换人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59号）、《瑞安市人民政府办公室关于印发瑞安市领军和高成长型工业企业培育实施方案的通知》（瑞政办〔2016〕28号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术改造补助	873,630.00		97,070.00	776,560.00	其他收益	根据《关于印发瑞安市技术改造项目财政奖补政策试行通知》（瑞经信〔2019〕1号）、《关于汽车雨刮器产品盐浴生产工序及锅炉更新的技术改造项目》（瑞经济备案〔2017〕59号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
技术（智能化）改造补助	827,280.00		91,920.00	735,360.00	其他收益	根据《年新增40万汽车雨刮器电机生产能力的技改项目》（瑞经济备案〔2016〕67号），由瑞安市经济与信息化局拨入

2016 年度 工业机器人 生产线技改 项目	358,020.00		59,670.00	298,350.00	其他 收益	根据《关于拨付 2016 年度第一批工业机器人购置奖励奖金的通知》（瑞经信〔2016〕135 号），由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
机器人技 改项目		4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00	其他 收益	根据瑞安市人民政府办公室《关于印发瑞安市技术改造项目（机器人）专项资金管理暂行办法的通知》（瑞政办〔2015〕59 号）等文件，由瑞安市财政局及经济和信息化局拨入
小 计	7,908,630.00	8,800,000.00	763,610.00	15,945,020.00		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
苏滁产业园投资奖励	17,647,209.13	其他收益	根据与中新苏滁（滁州）开发有限公司、苏滁现代产业园管理委员会签订的《投资协议》，由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
企业经济发展奖励补助	2,089,000.00	其他收益	根据上海市嘉定区人民政府《关于进一步规范和完善本区财政扶持政策的意见的通知》（嘉府发〔2011〕20 号），由上海大众私营经济城发展中心拨入
温州稳岗补贴	1,234,520.00	其他收益	根据温州市人民政府《关于促进工业企业平稳运行的若干政策措施的通知》，由瑞安市人力资源和社会保障局拨入
质量管理创新奖励资金	1,200,000.00	其他收益	根据温州市人民政府《关于公布 2019 年度温州市市长质量奖企业及温州市质量管理创新奖企业名单的通知》（温政发〔2020〕1 号），由温州市市场监督管理局拨入
稳岗补贴	858,112.03	其他收益	由就业管理处职工失业保险基金拨入
瑞安市产业政策奖励	650,000.00	其他收益	根据瑞安市商务局、瑞安市财政局《关于拨付 2020 年度第一批中央外经贸发展专项资金的通知》（瑞商务〔2020〕121 号），由瑞安市财政局拨入
制造企业专项补助资金	500,000.00	其他收益	根据滁州市财政局《滁州市财政局关于下达 2020 制造强省建设资金的通知》（财企〔2020〕593 号），由滁州市苏滁现代产业园建设发展有限公司拨入
其他补助	2,913,451.29	其他收益	由瑞安市经济和信息化局、瑞安市商务局等拨入
小 计	27,092,292.45	其他收益	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
计入当期损益的政府补助金额	7,388,078.42	44,059,887.96	25,643,370.89	27,855,902.45

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
2020 年度						
上海美默思电子科技有限公司[注]	3,900,000.00	39.00	股权转让	2020/12/28	签订股权转让协议并办妥工商变更手续	714,522.59

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
2020 年度						
上海美默思电子科技有限公司[注]	12.00	1,200,000.00	1,200,000.00			

[注]上海美默思电子科技有限公司系子公司上海胜华波汽车电器有限公司于 2020 年 3 月 21 日出资设立，出资额为 510.00 万元，出资比例为 51.00%

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 新设子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2022 年度				
江苏派力恩新材料科技有限公司	出资设立	2022 年 1 月 12 日	5,000,000.00	100.00%
上海胜华波电子科技有限公司	出资设立	2022 年 1 月 14 日	2,634,000.00	59.00%
SHB USA, INC.	出资设立	2022 年 5 月 16 日	348,775.00	100.00%

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
瑞安市安博汽车配件有限公司	出资设立	2022年12月31日	3,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
2023年1-6月				
SHB International, INC.	注销	2023年3月	0.00	0.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海胜华波汽车电器有限公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
胜华波(滁州)汽车电器有限公司	安徽	滁州	制造业		100.00	投资设立
浙江特博汽车电器股份有限公司	浙江	温州	制造业	70.00		投资设立
温州胜华波汽车电器有限公司	浙江	温州	制造业	100.00		投资设立
安徽胜华波汽车电器有限公司	安徽	滁州	制造业	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
浙江特博汽车电器股份有限公司	30.00%[注]	-5,996,320.29	-11,891,774.96	-8,607,103.22	-3,681,019.40
上海胜华波电子科技有限公司	41.00%	-751,213.01	-1,914,519.79		

(续上表)

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
浙江特博汽车电器股份有限公司				
上海胜华波电子科技有限公司				

(续上表)

子公司名称	少数股东权益余额			
	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
浙江特博汽车电器股份有限公司	-8,569,138.25	-2,572,817.96	2,223,550.73	10,830,653.95
上海胜华波电子科技有限公司	-615,732.80	135,480.21		

[注]2020年-2021年，本公司对浙江特博汽车电器股份有限公司持股比例为52.00%，少数股东持股比例48.00%；2022年本公司收购部分少数股东股权，截至2023年6月，本公司对浙江特博汽车电器股份有限公司持股70.00%，少数股东持股30.00%

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	2023. 6. 30		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	33,175,813.01	228,465,779.28	261,641,592.29
上海胜华波电子科技有限公司	14,147,885.57	4,801,297.46	18,949,183.03

(续上表)

子公司名称	2023. 6. 30		
	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	174,836,348.73	115,369,037.75	290,205,386.48
上海胜华波电子科技有限公司	19,278,147.62		19,278,147.62

(续上表)

子公司名称	2022. 12. 31		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	47,314,220.44	224,059,602.19	271,373,822.63
上海胜华波电子科技有限公司	11,375,065.86	4,992,173.94	16,367,239.80

(续上表)

子公司名称	2022. 12. 31		
	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江特博汽车电器股份	155,460,955.73	124,488,926.79	279,949,882.52

有限公司			
上海胜华波电子科技有限公司	14,863,977.53		14,863,977.53

(续上表)

子公司名称	2021.12.31		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	25,314,646.04	190,477,511.96	215,792,158.00

(续上表)

子公司名称	2021.12.31		
	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	106,605,476.73	95,129,283.93	201,734,760.66

(续上表)

子公司名称	2020.12.31		
	流动资产	非流动资产	资产合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	18,239,407.64	140,583,774.22	158,823,181.86

(续上表)

子公司名称	2020.12.31		
	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江特博汽车电器股份有限公司	84,666,306.85	45,090,868.15	129,757,175.00

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2023年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江特博汽车电器股份有限公司	12,509,350.47	-19,987,734.30	-19,987,734.30	3,408,852.34
上海胜华波电子科技有限公司	3,502,291.07	-1,832,226.86	-1,832,226.86	-2,305,749.68

(续上表)

子公司名称	2022年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江特博汽车电器股份有限公司	16,751,375.16	-31,333,457.23	-31,333,457.23	12,607,506.73

上海胜华波电子科技有限公司	7,026,287.37	-4,669,560.46	-4,669,560.46	-3,055,936.84
---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

(续上表)

子公司名称	2021 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江特博汽车电器股份有限公司	492,248.27	-17,931,465.05	-17,931,465.05	-44,408,085.68

(续上表)

子公司名称	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江特博汽车电器股份有限公司		-7,668,790.42	-7,668,790.42	-10,085,898.11

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5及五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年6月30日，本公司应收账款的47.83%（2022年12月31日：47.47%；2021年12月31日：46.48%；2020年12月31日：47.28%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2023. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	608,878,962.89	618,839,653.65	618,839,653.65		
交易性金融负债	6,957,537.50	6,957,537.50	6,957,537.50		
应付票据	38,918,629.15	38,918,629.15	38,918,629.15		
应付账款	816,900,175.50	816,900,175.50	816,900,175.50		
其他应付款	16,814,928.59	16,814,928.59	16,814,928.59		
一年内到期的非流动负债	32,375,313.82	33,972,547.93	33,972,547.93		
长期借款	111,657,635.12	123,643,919.42		78,130,318.05	45,513,601.37
租赁负债					
小 计	1,632,503,182.57	1,656,047,391.74	1,532,403,472.32	78,130,318.05	45,513,601.37

(续上表)

项 目	2022. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	487,027,652.24	496,412,421.46	496,412,421.46		
交易性金融负债	1,336,267.00	1,336,267.00	1,336,267.00		
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付账款	856,079,279.06	856,079,279.06	856,079,279.06		
其他应付款	13,878,137.84	13,878,137.84	13,878,137.84		

一年内到期的非流动负债	20,354,756.86	21,513,712.82	21,513,712.82		
长期借款	182,247,570.48	202,724,441.39		166,193,992.47	40,580,163.89
租赁负债	375,409.84	394,353.59		394,353.59	
小计	1,591,299,073.32	1,622,338,613.16	1,419,219,818.18	166,588,346.06	40,580,163.89

(续上表)

项目	2021.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	495,462,393.35	506,432,024.54	506,432,024.54		
应付票据	34,250,000.00	34,250,000.00	34,250,000.00		
应付账款	584,152,676.65	584,152,676.65	584,152,676.65		
其他应付款	15,888,239.40	15,888,239.40	15,888,239.40		
一年内到期的非流动负债	7,827,976.50	8,232,883.57	8,232,883.57		
长期借款	110,018,763.44	125,321,646.52		76,510,919.88	48,810,726.64
租赁负债	974,029.85	1,028,954.45		1,028,954.45	
小计	1,248,574,079.19	1,275,306,425.13	1,148,955,824.16	77,539,874.33	48,810,726.64

(续上表)

项目	2020.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	410,612,081.95	420,901,195.13	420,901,195.13		
应付账款	513,857,079.98	513,857,079.98	513,857,079.98		
其他应付款	57,731,405.34	57,731,405.34	57,731,405.34		
一年内到期的非流动负债	6,344,929.97	6,497,208.29	6,497,208.29		
长期借款	41,584,060.08	47,166,016.28		36,434,499.37	10,731,516.91
小计	1,030,129,557.32	1,046,152,905.02	998,986,888.74	36,434,499.37	10,731,516.91

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2023年6月30日

项 目	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
持续的公允价值计量				
(1) 权益工具投资				
(2) 理财产品				
(3) 应收款项融资			81,543,851.83	81,543,851.83
持续以公允价值计量的资产总额			81,543,851.83	81,543,851.83
(4) 交易性金融负债		6,957,537.50		6,957,537.50
持续以公允价值计量的负债总额		6,957,537.50		6,957,537.50

2. 2022年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
(1) 权益工具投资	591,662.88			591,662.88
(2) 理财产品				
(3) 应收款项融资			104,873,044.66	104,873,044.66
持续以公允价值计量的资产总额	591,662.88		104,873,044.66	105,464,707.54
(4) 交易性金融负债		1,336,267.00		1,336,267.00
持续以公允价值计量的负债总额		1,336,267.00		1,336,267.00

3. 2021年12月31日

项目	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
持续的公允价值计量				
(1) 权益工具投资	881,938.80			881,938.80
(2) 理财产品				
(3) 应收款项融资			77,895,642.64	77,895,642.64
持续以公允价值计量的资产总额	881,938.80		77,895,642.64	78,777,581.44

4. 2020年12月31日

项目	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
持续的公允价值计量				
(1) 权益工具投资	174,678.90			174,678.90
(2) 理财产品			19,083,771.81	19,083,771.81
(3) 应收款项融资			138,256,802.13	138,256,802.13
(4) 其他权益工具投资			1,200,000.00	1,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	174,678.90		158,540,573.94	158,715,252.84

(二) 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

对于持有的上市公司股票，根据相关股票的期末收盘价确认市价。

(三) 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

交易性金融负债中的外汇交易系用与远期外汇合约到期日相近的中国银行远期结售汇牌价确认公允价值。

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

1. 对于持有的应收票据，系用票面金额确定其公允价值。

2. 理财产品系按该产品的购买价确定其公允价值。

3. 其他权益工具投资系因被投资企业上海美默思电子科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故按照对上海美默思电子科技有限公司的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
胜华波集团有限公司	浙江瑞安	制造业	90,000,000.00	60.00	60.00

(2) 本公司最终控制方是王上胜、王上华、王少波。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系
胜华波集团有限公司	本公司之母公司
林安竹	王上胜配偶
赵章微	王上华配偶
季晓萍	王少波配偶
王丽慧	王上胜之女

王丽彬	王上胜之女
金迦勒	王丽彬配偶
金微和	金迦勒之姐妹
王佳佳	王上胜之女
钟郑超	王佳佳配偶
王秀球	王上胜妹妹
陈孝林	王秀球配偶
王特	王上胜之子
李伟良	王上华女婿
王克俭	职工监事，2021年12月退出监事
胜华波集团瑞安市博怀机械有限公司	胜华波集团有限公司持股 66.67%、陈孝林持股 33.33%的公司, 已与 2022 年 1 月 17 日注销
温州瑞豪供应链管理有限公司（曾用名：温州瑞豪融资担保有限公司）	胜华波集团有限公司持股 41.50%
温州艾克生汽车电器有限公司	王少波持股 85%并担任执行董事、王少波配偶季晓萍持股 15%、王少波之子王凯任经理的公司
瑞安市恩信包装有限公司	王上华配偶之兄弟赵章光持股 80%的公司
瑞安市威凯斯汽车配件有限公司	王少波配偶之兄弟季晓东和季晓荣共同控制的公司
永坚精机（江门）有限公司	王少波之女王若斯配偶之父亲邵万秀持股 100%、实际控制人之一王上华之配偶赵章微之妹妹赵章芳担任执行董事兼总经理的公司
上海拓扬科技有限公司	王丽彬持股 90%、林安竹持股 10%、王上华之女王蓓丽担任执行董事的公司
瑞安市康惠五金制品有限公司	王上华配偶之兄弟赵章亮持股 70%并担任执行董事兼总经理的公司
滁州市三林汽车配件有限公司	王上胜配偶林安竹之弟弟林胜安任执行董事兼总经理并持股 40%、林安竹的妹妹林仁燕持股 30%、林安竹的侄子林振宇持股 30%的公司
瑞安市剑啸汽车配件有限公司	林安竹之弟林胜安控制的公司（已于 2020 年 8 月 21 日注销）
温州盛诺汽车电器有限公司	陈孝林持股 70%、王少波持股 30%的公司
上海浙佳餐饮管理有限公司	钟郑超持股 100%并担任执行董事兼总经理的公司
上海博绪物业管理有限公司	钟郑超持股 60%的公司
上海馥松食品有限公司	王上胜之子王特有重大影响的上海馥松实业集团有限公司控制的公司

瑞安市万金投资管理有限公司	总经理李伟良持股 30%的公司
滁州市涂凯汽车配件有限公司	王上胜配偶林安竹之妹妹林仁燕及其儿子涂剑品控制的公司
松雅（中国）科技有限公司	王上胜担任董事的公司
瑞安市力王弹簧厂	公司副总经理代月丽之兄弟戴金廷控制的企业
瑞安市胜龙汽配厂	副总经理熊德斌、方君曾施加重大影响的企业，已于 2021 年 5 月 31 日退出经营
婺源县洁义汽车电器有限公司	原公司监事俞建平（2018 年 12 月退出监事）控制的公司
婺源县智健贸易有限公司	原公司监事俞建平（2018 年 12 月退出监事）持股 50%并担任执行董事兼总经理的公司
温州派尔飞克贸易有限公司	王上胜曾控制的公司，已于 2021 年 11 月 30 日注销
上海美默思电子科技有限公司	原公司子公司，2020 年 12 月出售控制权后持有 12%股权，截至 2021 年 12 月末，公司已将股权全部出售

(2) 比照关联方披露的其他单位

关联方名称	与本公司关系
上海筹顺贸易有限公司	原公司员工方毅及其关系密切的家庭成员控制的公司
苏州跃辉汽车零部件有限公司	公司员工王旭辉曾参股的公司，已于 2018 年退股
翊林企业管理服务（昆山）有限公司	原公司员工金冬林控制的公司
昆山斯凯瑞企业管理服务有限公司	原公司员工金冬林及其关系密切的家庭成员控制的公司，已于 2023 年 7 月 21 日注销
上海兵峰包装材料有限公司	在职员工刘传兵任监事的公司，刘传兵曾持股 50%，已于 2020 年 9 月 30 日退出
吴安德	温州艾克生汽车电器有限公司前员工
夏书娴	子公司浙江特博汽车电器股份有限公司之少数股东五洲汽车商贸集团有限公司之股东之亲属
滁州品度包装材料有限公司[注]	林安竹之侄涂剑品持股 50%的公司
滁州啸啸包装材料有限公司	林安竹之侄林海哨持股 100%的公司，已于 2022 年 8 月 17 日注销
瑞安市涂凯汽车配件厂	林安竹之侄涂剑鑫控制的企业，已于 2022 年 5 月 20 日注销
瑞安市韦恩电器有限公司	王上胜小姨的女婿韦云武持股 70%的公司
瑞安市亚力汽车零部件有限公司	王上胜配偶林安竹之外甥钟文锋及其配偶林璟控制的公司
瑞安市神际汽车零部件有限公司	王上胜表弟陈其美持股 40%的公司
滁州市天乐汽车配件有限公司	林安竹之侄林振宇及其配偶涂东利控制的公司

滁州恒泰汽车部件有限公司	王上胜配偶林安竹之外甥钟文锋及其配偶林璟控制的公司
江苏艾克生汽车电器有限公司	王少波之子王凯持股 85%的公司
上海技涵电子科技有限公司	王上胜之子王特持股 15.88%的公司

[注]林安竹之侄涂剑品已于 2023 年 6 月 26 日退出滁州品度包装材料有限公司, 现滁州品度包装材料有限公司由杜方钊 100%持股

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
温州艾克生汽车电器有限公司	采购货物、加工费	959,519.61	1,366,488.74	3,573,023.09	47,958,468.30
滁州市三林汽车配件有限公司	采购货物	16,230,942.83	31,847,309.03	58,188,808.11	26,911,801.46
上海浙佳餐饮管理有限公司	餐饮服务	2,503,214.60	5,331,228.30	5,384,281.00	3,402,342.75
瑞安市恩信包装有限公司	采购货物	5,213,176.03	10,447,606.93	12,901,605.37	12,868,109.65
瑞安市康惠五金制品有限公司	采购货物	4,882,760.06	9,287,138.86	9,771,434.77	9,901,996.49
瑞安市威凯斯汽车配件有限公司	采购货物	1,220,789.75	3,522,250.02	3,316,375.66	1,956,084.96
温州盛诺汽车电器有限公司	采购货物	7,846,803.24	20,993,230.37	15,836,928.94	8,214,303.99
瑞安市力王弹簧厂	采购货物	428,678.49	729,188.68	961,494.46	854,501.99
瑞安市剑啸汽车配件有限公司	采购货物				1,152,916.99
上海博绪物业管理有限公司	劳务费	474,889.08	1,049,021.35	634,714.08	653,187.58
翊林企业管理服务(昆山)有限公司	劳务费				23,808,290.18
昆山斯凯瑞企业管理服务有限公司	劳务费			4,284,271.77	9,132,383.08
瑞安市胜龙汽配厂	采购货物	1,354,892.91	2,434,523.36	4,665,376.87	6,887,091.45
上海馥松食品有限公司	采购货物		313,451.33	274,605.95	
滁州啸啸包装材料有限公司	采购货物			2,525,057.37	3,367,572.22

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
瑞安市涂凯汽车配件厂	采购货物		6,033.60	21,360.65	1,251,434.71
瑞安市韦恩电器有限公司	采购货物	11,012,860.01	22,138,381.35	13,760,432.93	8,343,459.54
瑞安市亚力汽车零部件有限公司	采购货物		1,508,366.22	4,161,433.36	10,888,770.24
上海兵峰包装材料有限公司	采购货物	10,679,469.99	22,244,753.51	15,369,331.54	8,905,393.41
上海蹇顺贸易有限公司	采购货物		21,703,366.56	109,568,432.85	70,967,896.73
苏州跃辉汽车零部件有限公司	采购货物			1,615,048.00	841,998.42
婺源县洁义汽车电器有限公司	采购货物	2,879,582.15	6,480,376.81	6,348,670.30	5,672,288.10
瑞安市神际汽车零部件有限公司	采购货物	10,679,423.85	18,469,308.81	15,946,672.46	13,021,743.01
瑞安市万金投资管理有限公司	餐饮服务	264,065.49		166,674.00	235,026.00
滁州市天乐汽车配件有限公司	采购货物	12,666,421.46	24,664,321.54	164,965.85	
滁州市涂凯汽车配件有限公司	采购货物	6,663,662.60	13,862,823.07	681,488.55	
滁州恒泰汽车部件有限公司	采购货物	15,627,393.99	24,848,598.48		
上海技涵电子科技有限公司	采购货物	14,984,161.72	28,388,334.00	11,037,477.88	2,600,725.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
温州艾克生汽车电器有限公司	雨刮器及配件				10,127,296.17
温州盛诺汽车电器有限公司	雨刮器及原材料	228,761.06	311,946.67	44,911.50	8,982.30
瑞安市胜龙汽配厂	原材料			43,442.24	48,037.50
瑞安市韦恩电器有限公司	原材料	1,367,256.66	243,362.84	706,699.25	848,777.66
瑞安市亚力汽车零部件有限公司	原材料				80,934.47
婺源县洁义汽车电器有限公司	雨刮器		188,330.08	174,285.33	33,486.80
婺源县智健贸易有限公司	雨刮器及配件	25,626.37	912,399.98	1,566,341.59	

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
瑞安市神际汽车零部件有限公司	原材料				424,612.56
温州派尔飞克贸易有限公司	座椅电机及配件			89,213.52	11,155,064.40
滁州市涂凯汽车配件有限公司	原材料	204,675.74	18,850.00		
上海技涵电子科技有限公司	原材料		141,440.00		

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2023年1-6月确认的租赁收入	2022年度确认的租赁收入	2021年度确认的租赁收入	2020年度确认的租赁收入
瑞安市恩信包装有限公司	房屋	55,045.87	110,091.74	110,091.74	73,431.19
瑞安市康惠五金制品有限公司	房屋	326,972.46	381,467.87		

(2) 公司承租情况

1) 2021年度、2022年度、2023年1-6月

出租方名称	租赁资产种类	2023年1-6月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
温州艾克生汽车电器有限公司	房屋	1,097,142.86			
胜华波集团有限公司	房屋	806,320.18			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2022年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
温州艾克生汽车电器有限公司	房屋	3,440,853.39			
胜华波集团有限公司	房屋	1,612,640.36			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021 年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
温州艾克生汽车电器有限公司	房屋	3,548,512.98			
胜华波集团有限公司	房屋	1,612,640.37			

2) 2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
温州艾克生汽车电器有限公司	房屋	1,180,365.92
胜华波集团有限公司	房屋	1,612,640.37

3. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
温州艾克生汽车电器有限公司[注 1]	9,800,000.00	2022/11/3	2023/11/2	否
	9,800,000.00	2023/1/1	2023/12/26	否
	9,900,000.00	2023/5/11	2024/5/10	否
温州艾克生汽车电器有限公司、胜华波集团有限公司[注 2]	9,900,000.00	2023/2/20	2024/2/19	否
	9,800,000.00	2023/2/20	2024/2/19	否
	9,900,000.00	2023/3/16	2024/3/16	否
	9,950,000.00	2023/3/16	2024/3/16	否
胜华波集团有限公司	9,800,000.00[注 3]	2022/12/6	2023/12/4	否
	9,800,000.00[注 3]	2022/12/8	2023/12/6	否
	9,800,000.00[注 3]	2023/1/1	2023/12/26	否
	9,800,000.00[注 3]	2023/4/6	2024/4/6	否
	9,900,000.00[注 3]	2023/4/6	2024/4/6	否
	13,000,000.00[注 4]	2022/9/7	2023/9/6	否
	35,000,000.00[注 4]	2022/8/31	2023/8/30	否
	30,000,000.00	2023/3/3	2024/3/2	否
	5,000,000.00	2021/8/10	2024/11/30	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	5,000,000.00	2021/8/12	2024/5/31	否
	5,000,000.00	2021/8/24	2025/11/30	否
	5,000,000.00	2021/9/15	2025/5/31	否
	5,000,000.00	2021/10/12	2025/5/31	否
	5,000,000.00	2021/10/14	2025/5/31	否
	5,000,000.00	2021/11/30	2025/5/31	否
	5,000,000.00	2021/12/31	2025/5/31	否
	5,000,000.00	2022/1/6	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/1/10	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/1/21	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/3/14	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/4/18	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/5/24	2026/7/19	否
	5,000,000.00	2022/12/2	2026/7/19	否
	10,000,000.00	2020/10/29	2025/8/30	否
	5,000,000.00	2020/11/25	2025/8/30	否
	5,000,000.00	2020/12/18	2025/8/30	否
王上胜、林安竹、胜华波集团有限公司	15,000,000.00	2021/1/1	2024/12/31	否
	10,000,000.00	2021/3/8	2025/6/30	否
	5,000,000.00	2022/6/29	2024/6/30	否
	7,000,000.00	2022/6/29	2024/6/30	否
	10,000,000.00	2023/6/27	2024/5/31	否
	169,789.52	2020/3/17	2025/1/5	否
	10,112,098.60	2020/1/6	2025/1/5	否
王上胜、王上华、王少波、胜华波集团有限公司	606,725.91	2020/1/17	2025/1/5	否
	546,489.98	2020/6/19	2025/1/5	否
	50,000,000.00	2023/1/13	2024/1/12	否
王上胜、王上华、王少波、	29,790,000.00	2022/11/15	2023/11/15	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
季晓萍、赵章微、林安竹、胜华波集团有限公司	20,000,000.00	2022/12/1	2023/11/29	否
	20,000,000.00	2023/1/10	2024/1/9	否
	20,000,000.00	2023/1/10	2024/1/10	否
	22,000,000.00	2023/3/10	2024/1/10	否
	18,000,000.00	2023/3/8	2024/3/3	否
	20,000,000.00	2023/4/19	2024/1/10	否
	20,000,000.00	2023/5/18	2024/1/18	否

[注 1]温州艾克生汽车电器有限公司以不动产设定抵押

[注 2]温州艾克生汽车电器有限公司、胜华波集团有限公司以不动产抵押

[注 3]胜华波集团有限公司以不动产抵押

[注 4]胜华波集团有限公司以五千万元大额存单提供质押

4. 关联方资金拆借

(1) 2023 年 1-6 月

关联方资金拆入

单位名称	期初余额	本期资金拆入	本期资金占用费（含税）	本期资金偿还	期末余额
夏书娴	9,198,720.00	3,000,000.00	245,160.00		12,443,880.00
合计	9,198,720.00	3,000,000.00	245,160.00		12,443,880.00

(2) 2022 年度

关联方资金拆入

单位名称	期初余额	本期资金拆入	本期资金占用费（含税）	本期资金偿还	期末余额
夏书娴	9,282,960.00		394,200.00	478,440.00	9,198,720.00
合计	9,282,960.00		394,200.00	478,440.00	9,198,720.00

(3) 2021 年度

1) 关联方资金拆入

单位名称	期初余额	本期资金拆入	本期资金占用费（含税）	本期资金偿还	期末余额
------	------	--------	-------------	--------	------

胜华波集团有限公司	45,313,592.55	83,486,407.45	[注]	128,800,000.00	
夏书娴	6,120,240.00	3,000,000.00	282,960.00	120,240.00	9,282,960.00
林安竹		5,073,054.80		5,073,054.80	
合计	51,433,832.55	91,559,462.25	282,960.00	133,993,294.80	9,282,960.00

[注]公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认资金占用费,计入资本公积 1,113,313.19 元

2) 关联方资金拆出

单位名称	期初余额	本期资金拆出	本期资金占用费(含税)	本期资金收回	期末余额
王上华	3,816,068.15		38,750.38	3,854,818.53	
上海美默思电子科技有限公司	100.00	350,000.00		350,100.00	
合计	3,816,168.15	350,000.00	38,750.38	4,204,918.53	

(4) 2020 年度

1) 关联方资金拆入

单位名称	期初余额	本期资金拆入	本期资金占用费(含税)	本期资金偿还	期末余额
胜华波集团有限公司		46,243,814.55	[注]	930,222.00	45,313,592.55
夏书娴	5,220,000.00	6,000,000.00	120,240.00	5,220,000.00	6,120,240.00
林安竹		10,000,000.00		10,000,000.00	
王丽彬		1,960,000.00		1,960,000.00	
合计	5,220,000.00	64,203,814.55	120,240.00	18,110,222.00	51,433,832.55

[注]公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认资金占用费,计入资本公积 336,293.09 元

2) 关联方资金拆出

单位名称	期初余额	本期资金拆出	本期资金占用费(含税)	本期资金收回	期末余额
胜华波集团有限公司	2,124,696.89	37,213,150.44	349,661.86	39,687,509.19	
钟郑超	109,958.34			109,958.34	
陈孝林	17,280.82			17,280.82	
温州盛诺汽车电器有限公司	814,465.28			814,465.28	

单位名称	期初余额	本期资金拆出	本期资金占用 费（含税）	本期资金收回	期末余额
永坚精机（江门）有限公司	66,143.84			66,143.84	
林安竹	10,693,912.82	4,602,128.21	455,307.47	15,751,348.50	
王丽彬	286,457.58			286,457.58	
金迦勒	3,003.37			3,003.37	
温州瑞豪供应链管理有 限公司	4,229.17	8,000,000.00	191,400.00	8,195,629.17	
王丽慧	3,176.71			3,176.71	
胜华波集团瑞安市博怀 机械有限公司	1,430.14	100,000.00	4,156.67	105,586.81	
王上华	2,009,095.81	1,686,686.01	120,286.33		3,816,068.15
王上胜		100,000.00		100,000.00	
上海美默思电子科技有 限公司[注]		100.00			100.00
上海拓扬科技有限公司	7.25			7.25	
松雅（中国）科技有限 公司		5,000,000.00	1,700.00	5,001,700.00	
金微和		2,600,000.00		2,600,000.00	
合 计	16,133,858.02	59,302,064.66	1,122,512.33	72,742,266.86	3,816,168.15

[注]因本公司出售股权，上海美默思电子科技有限公司于2020年12月不再纳入合并报表范围，相应借款认定为关联方资金拆借款

5. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
江苏艾克生汽车电器 有限公司	购置固定资产、土地		20,731,850.00		
王上胜[注1]	捐赠存货、固定资产		1,172,822.73		
温州艾克生汽车电器 有限公司	购置固定资产				5,995,040.00
瑞安市胜龙汽配厂	购置固定资产等			573,640.00	
吴安德[注2]	处置股权				3,900,000.00

[注1]2022年6月，王上胜向上海胜华波电子科技有限公司无偿捐赠存货和固定资产，该批资产的价格以同类市场价格计算确认，同时确认资本公积1,172,822.73元

[注 2]2020 年 12 月，上海胜华波汽车电器有限公司将持有的上海美默思电子科技有限公司 39%股权作价 390.00 万元转让给吴安德，吴安德系为公司实际控制人之一王上胜代持该部分股权。该次转让完成后，上海胜华波汽车电器有限公司持有上海美默思电子科技有限公司 12%股权

6. 关键管理人员报酬

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	3,757,723.19	7,314,349.02	7,022,301.20	6,891,249.85

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	婺源县智健贸易有限公司	1,033,631.80	51,681.59	1,004,674.00	50,233.70
	温州派尔飞克贸易有限公司				
	婺源县洁义汽车电器有限公司	1,312.19	65.61	3,070.06	153.50
	瑞安市神际汽车零部件有限公司			479,812.20	88,665.27
	瑞安市韦恩电器有限公司	1,169,646.01	58,482.30	125,000.01	6,250.00
	温州盛诺汽车电器有限公司	141,000.00	7,050.00	352,500.00	17,625.00
	滁州市涂凯汽车配件有限公司	210,171.60	10,508.58	21,300.50	1,065.03
	上海技涵电子科技有限公司	159,827.20	7,991.36	159,827.20	7,991.36
	瑞安市康惠五金制品有限公司	108,006.44	5,400.32		
小 计		2,823,595.24	141,179.76	2,146,183.97	171,983.86
预付款项					
	上海骞顺贸易有限公司				
	瑞安市恩信包装有限公司				
	瑞安市亚力汽车零部件有限公司				

项目名称	关联方	2023.6.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海博绪物业管理有限公司				
小 计					
其他应收款					
	瑞安市恩信包装有限公司				
	王上华				
	昆山斯凯瑞企业管理服务有限公司				
	上海美默思电子科技有限公司				
	王克俭				
	瑞安市康惠五金制品有限公司			69,495.93	3,474.80
小 计				69,495.93	3,474.80

(续上表)

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	婺源县智健贸易有限公司	673,662.00	33,683.10	118,000.00	11,800.00
	温州派尔飞克贸易有限公司			1,935,882.54	96,794.13
	婺源县洁义汽车电器有限公司	179,038.49	8,951.93	332,141.51	332,141.51
	瑞安市神际汽车零部件有限公司	756,204.15	61,800.82	479,812.20	23,990.61
	瑞安市韦恩电器有限公司			55,000.00	2,750.00
	温州盛诺汽车电器有限公司				
	滁州市涂凯汽车配件有限公司				
	上海技涵电子科技有限公司				
	瑞安市康惠五金制品有限公司				

项目名称	关联方	2021. 12. 31		2020. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		1,608,904.64	104,435.85	2,920,836.25	467,476.25
预付款项					
	上海骞顺贸易有限公司			15,199,151.24	
	瑞安市恩信包装有限公司	22,590.00			
	瑞安市亚力汽车零部件有限公司	2,534.78			
	上海博绪物业管理有限公司			349,481.52	
小 计		25,124.78		15,548,632.76	
其他应收款					
	瑞安市恩信包装有限公司	33,619.95	1,681.00	33,619.95	1,681.00
	王上华			3,816,068.15	475,484.14
	昆山斯凯瑞企业管理服务有限公司			27,252.16	1,362.61
	上海美默思电子科技有限公司			100.00	5.00
	王克俭			56,851.46	2,842.57
	瑞安市康惠五金制品有限公司				
小 计		33,619.95	1,681.00	3,933,891.72	481,375.32

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
应付账款					
	温州艾克生汽车电器有限公司	9,132,975.57	6,896,280.09	2,088,937.96	38,634,832.27
	滁州市三林汽车配件有限公司	19,354,417.16	19,724,471.86	23,462,193.59	23,107,252.12
	上海骞顺贸易有限公司		908,948.01	7,593,412.79	
	瑞安市康惠五金制品有限公司	2,555,830.53	3,206,086.54	6,051,423.58	5,766,790.09
	瑞安市韦恩电器有限公司	14,250,757.45	10,711,460.87	5,834,649.08	6,044,936.28

项目名称	关联方	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
	瑞安市神际汽车零部件有限公司	5,796,471.24	4,509,075.64	6,616,708.80	6,254,027.89
	上海兵峰包装材料有限公司	6,588,587.28	7,122,670.86	7,891,330.44	5,248,150.57
	婺源县洁义汽车电器有限公司	3,450,754.75	3,895,797.93	3,848,563.88	3,822,246.52
	苏州跃辉汽车零部件有限公司			56,675.34	107,124.93
	瑞安市胜龙汽配厂	1,515,661.24	1,318,229.70	1,009,566.91	3,864,327.79
	上海馥松食品有限公司	63,400.00	63,400.00	158,400.00	
	温州盛诺汽车电器有限公司	5,600,512.32	5,574,497.95	6,603,430.64	3,664,022.86
	瑞安市恩信包装有限公司	3,753,516.93	3,162,279.69	2,115,503.57	2,459,063.93
	瑞安市亚力汽车零部件有限公司	427,077.05	647,155.26	2,362,385.01	1,935,253.36
	滁州啸啸包装材料有限公司	2,664.78	2,664.78	219,981.88	2,098,945.20
	瑞安市剑啸汽车配件有限公司	756,606.52	756,606.52	756,606.52	767,427.23
	瑞安市威凯斯汽车配件有限公司	1,132,914.13	1,241,930.64	1,609,420.68	765,992.39
	瑞安市力王弹簧厂	331,869.04	216,826.40	377,879.70	437,150.69
	瑞安市涂凯汽车配件厂	3,150.15	3,150.15	3,453.36	707,475.37
	滁州品度包装材料有限公司				5,114.96
	上海博绪物业管理有限公司	53,069.44	52,400.00		
	瑞安市万金投资管理有限公司	298,394.00			
	滁州市天乐汽车配件有限公司	8,990,848.60	10,063,272.40	164,965.83	
	滁州市涂凯汽车配件有限公司	3,220,976.74	4,513,668.14	681,488.55	
	滁州恒泰汽车部件有限公司	11,909,717.58	2,821,750.18		
	江苏艾克生汽车电器有限公司		22,597,716.50		
	上海技涵电子科技有限公司	4,450,836.30	9,469,400.01	3,803,608.43	1,001,562.26
小计		103,641,008.80	119,479,740.12	83,310,586.54	106,691,696.71
应付票据					
	瑞安市康惠五金制品有限公司			1,090,000.00	

项目名称	关联方	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
	滁州啸啸包装材料有限公司			860,000.00	
	婺源县洁义汽车电器有限公司			890,000.00	
小计				2,840,000.00	
预收账款					
	瑞安市恩信包装有限公司	60,000.00			
小计		60,000.00			
合同负债					
	瑞安市韦恩电器有限公司				24,336.28
	温州盛诺汽车电器有限公司				18,451.33
	瑞安市神际汽车零部件有限公司	292,205.17			
小计		292,205.17			42,787.61
其他应付款					
	胜华波集团有限公司				45,313,592.55
	夏书娴	12,443,880.00	9,198,720.00	9,282,960.00	6,120,240.00
	翊林企业管理服务(昆山)有限公司			29,177.43	29,177.43
	王克俭		16,218.00		
	金迦勒			149,734.38	
小计		12,443,880.00	9,214,938.00	9,461,871.81	51,463,009.98

十一、承诺及或有事项

(一) 募投项目

经2023年3月21日公司第七届董事会第九次会议决议和2022年度股东大会审议通过：

1. 公司拟申请首次公开发行不超过4,080.00万股人民币普通股(A股)，每股面值为人民币1元。
2. 发行股份募集资金扣除发行费用后的净额将用于以下项目：

项目名称	子项目名称	总投资额 (万元)	项目备案文号	环评批复文号
年产450万套雨刮器扩容	年产450万套雨刮器扩容项目 (安徽胜华波)	14,687.26	2107-341171-04 -02-412434	苏滁建房环函 (2021)57号

项目	年产450万套雨刮器扩容配套项目（博大精工）	3,163.25	2110-341171-04 -02-651307	苏滁建房环函 (2021)58号
年产1500万台座椅电机扩容项目	胜华波（滁州）年产1500万台座椅电机扩容项目	9,000.04	2107-341171-04 -02-657829	苏滁建房环函 (2021)59号
	胜华波（滁州）年产1500万台座椅电机扩容项目（博大厂区）	8,260.38	2107-341171-04 -02-471161	苏滁建房环函 (2021)60号
浙江胜华波电器股份有限公司汽车雨刮器总成关键零部件智能化改造项目		5,095.27	2110-330381-07 -02-324763	[注]
补充流动资金		50,000.00		
合 计		90,206.20		

[注]根据主管部门的说明，本项目属于技改项目无需重新履行环评程序

(二) 本公司首次公开发行股票如顺利完成，则截至本次公开发行前滚存的未分配利润，由首次公开发行后的新老股东按持股比例共同享有。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2023年1-6月		2022年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
雨刮器	678,104,530.28	548,719,155.05	1,296,032,061.36	1,072,911,424.24
座椅电机	929,931,362.13	609,277,810.61	1,629,468,154.16	1,106,274,116.22
其他	95,881,809.01	77,710,162.54	184,166,264.87	149,070,438.30
小 计	1,703,917,701.42	1,235,707,128.20	3,109,666,480.39	2,328,255,978.76

(续上表)

项 目	2021年度		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
雨刮器	1,137,463,507.95	939,271,594.25	957,670,059.66	746,314,689.25
座椅电机	1,124,403,372.14	810,958,198.27	802,123,264.31	550,428,307.28
其他	177,297,187.88	148,390,627.07	117,250,806.53	83,743,785.36
小 计	2,439,164,067.97	1,898,620,419.59	1,877,044,130.50	1,380,486,781.89

2. 本公司按经营地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2023年1-6月		2022年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

内销	1,419,201,421.86	1,045,967,386.24	2,609,663,781.43	2,000,823,132.37
外销	284,716,279.56	189,739,741.96	500,002,698.96	327,432,846.38
小计	1,703,917,701.42	1,235,707,128.20	3,109,666,480.39	2,328,255,978.76

(续上表)

项目	2021年度		2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	2,034,326,830.05	1,607,191,700.87	1,544,821,374.63	1,164,008,896.28
外销	404,837,237.92	291,428,718.72	332,222,755.87	216,477,885.61
小计	2,439,164,067.97	1,898,620,419.59	1,877,044,130.50	1,380,486,781.89

(二) 执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。公司作为承租人,根据新租赁准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,609,132.44	1,609,132.44
一年内到期的非流动负债		1,290,157.43	1,290,157.43
租赁负债		318,975.01	318,975.01

(三) 博世汽车诉讼案件的财务影响

2020年3月,博世汽车部件(长沙)有限公司(以下简称博世汽车公司)因专利纠纷向本公司提起诉讼,要求公司赔偿博世汽车公司520.00万元专利侵权费用,2020年公司就上述事项计提预计负债520.00万元。2022年3月,北京知识产权法院对上述诉讼案件作出判决,驳回博世汽车公司的诉讼请求。2022年4月,博世汽车公司向最高人民法院提起上诉。2023年6月,最高人民法院判决公司赔偿博世汽车公司经济损失150.00万元、维权支出12.42万元及诉讼费用6.00万元,合计168.42万元。因此,2023年6月冲回2020年计提的预计负债520.00万元,计提应付赔偿款168.42万元,并计入营业外收入351.58万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2023. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	41,365,973.72	8.09	41,365,973.72	100.00	
按组合计提坏账准备	470,203,773.91	91.91	28,225,475.01	6.00	441,978,298.90
合 计	511,569,747.63	100.00	69,591,448.73	13.60	441,978,298.90

(续上表)

种 类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	42,272,684.51	8.41	33,226,192.26	78.60	9,046,492.25
按组合计提坏账准备	460,519,548.27	91.59	27,513,487.81	5.97	433,006,060.46
合 计	502,792,232.78	100.00	60,739,680.07	12.08	442,052,552.71

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	34,928,376.93	6.78	34,928,376.93	100.00	
按组合计提坏账准备	480,383,232.43	93.22	28,416,375.99	5.92	451,966,856.44
合 计	515,311,609.36	100.00	63,344,752.92	12.29	451,966,856.44

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	43,886,695.57	8.19	43,886,695.57	100.00	
按组合计提坏账准备	492,132,337.86	91.81	36,595,597.27	7.44	455,536,740.59

种类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	536,019,033.43	100.00	80,482,292.84	15.01	455,536,740.59

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2023年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	预计无法收回
威马智慧出行科技(上海)股份有限公司	8,821,257.75	8,821,257.75	100.00	
华晨汽车集团控股有限公司	7,410,024.05	7,410,024.05	100.00	
北汽银翔汽车有限公司	6,815,956.27	6,815,956.27	100.00	
雷丁汽车集团有限公司	3,283,375.47	3,283,375.47	100.00	
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,535,834.11	2,535,834.11	100.00	
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,240,329.17	1,240,329.17	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他	700,605.72	700,605.72	100.00	
小计	41,365,973.72	41,365,973.72	100.00	

② 2022年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
威马智慧出行科技(上海)股份有限公司	9,638,981.55	2,891,694.46	30.00	根据预计未来可收回金额计提坏账准备
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	7,410,024.05	7,410,024.05	100.00	预计无法收回
北汽银翔汽车有限公司	6,815,956.27	6,815,956.27	100.00	预计无法收回
雷丁汽车集团有限公司	3,284,578.81	985,373.64	30.00	根据预计未来可收回金额计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,621,116.83	2,621,116.83	100.00	预计无法收回
华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,240,329.17	1,240,329.17	100.00	预计无法收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	预计无法收回
其他单位	703,106.65	703,106.65	100.00	预计无法收回
小 计	42,272,684.51	33,226,192.26	78.60	

③ 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	7,410,024.05	7,410,024.05	100.00	
北汽银翔汽车有限公司	6,815,956.27	6,815,956.27	100.00	
重庆比速汽车有限公司	5,306,934.55	5,306,934.55	100.00	
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,886,399.55	2,886,399.55	100.00	
华泰汽车集团有限公司	1,122,725.08	1,122,725.08	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他单位	827,746.25	827,746.25	100.00	
小 计	34,928,376.93	34,928,376.93	100.00	

④ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈飞汽车股份有限公司	9,492,430.34	9,492,430.34	100.00	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	7,410,024.05	7,410,024.05	100.00	
北汽银翔汽车有限公司	7,015,956.27	7,015,956.27	100.00	
重庆比速汽车有限公司	5,306,934.55	5,306,934.55	100.00	
众泰汽车股份有限公司	4,440,966.57	4,440,966.57	100.00	

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南猎豹汽车股份有限公司	2,886,399.55	2,886,399.55	100.00	
北汽黑豹(威海)汽车有限公司	1,832,664.14	1,832,664.14	100.00	
华泰汽车集团有限公司	1,770,096.56	1,770,096.56	100.00	
江西大乘汽车有限公司	1,587,887.66	1,587,887.66	100.00	
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	1,066,160.84	1,066,160.84	100.00	
其他单位	1,077,175.04	1,077,175.04	100.00	
小 计	43,886,695.57	43,886,695.57	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023.6.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	459,253,741.62	22,962,687.08	5.00	428,288,528.53	21,414,426.43	5.00
1-2年	1,925,151.80	192,515.18	10.00	26,565,523.30	2,656,552.33	10.00
2-3年	4,516,451.67	1,354,935.50	30.00	2,494,209.40	748,262.82	30.00
3-4年	1,586,183.14	793,091.57	50.00	954,081.63	477,040.82	50.00
4年以上	2,922,245.68	2,922,245.68	100.00	2,217,205.41	2,217,205.41	100.00
小 计	470,203,773.91	28,225,475.01	6.00	460,519,548.27	27,513,487.81	5.97

(续上表)

账 龄	2021.12.31			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	468,989,211.52	23,449,460.58	5.00	449,362,080.46	22,468,104.03	5.00
1-2年	4,976,039.36	497,603.94	10.00	24,330,295.54	2,433,029.55	10.00
2-3年	1,243,639.48	373,091.84	30.00	2,443,462.90	733,038.87	30.00
3-4年	2,156,244.88	1,078,122.44	50.00	10,070,148.28	5,035,074.14	50.00
4年以上	3,018,097.19	3,018,097.19	100.00	5,926,350.68	5,926,350.68	100.00
小 计	480,383,232.43	28,416,375.99	5.92	492,132,337.86	36,595,597.27	7.44

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额

	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
1年以内	469,002,112.30	439,149,602.03	468,989,211.52	450,117,352.06
1-2年	4,281,414.34	29,868,339.33	11,724,415.27	35,955,182.03
2-3年	12,331,696.74	9,242,585.31	3,640,451.07	16,463,373.80
3-4年	2,113,168.54	3,250,893.22	11,920,526.61	17,444,780.96
4年以上	23,841,355.71	21,280,812.89	19,037,004.89	16,038,344.58
合计	511,569,747.63	502,792,232.78	515,311,609.36	536,019,033.43

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	33,226,192.26	9,046,492.25			906,710.79			41,365,973.72
按组合计提坏账准备	27,513,487.81	711,987.20						28,225,475.01
合计	60,739,680.07	9,758,479.45			906,710.79			69,591,448.73

2) 2022年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	34,928,376.93	5,117,397.28			1,435,898.82	5,383,683.13		33,226,192.26
按组合计提坏账准备	28,416,375.99	2,668,683.08				3,571,571.26		27,513,487.81
合计	63,344,752.92	7,786,080.36			1,435,898.82	8,955,254.39		60,739,680.07

3) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	43,886,695.57				5,993,941.40	2,964,377.24		34,928,376.93
按组合计提坏账准备	36,595,597.27	-8,031,353.94				147,867.34		28,416,375.99
合计	80,482,292.84	-8,031,353.94			5,993,941.40	3,112,244.58		63,344,752.92

4) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	收 回	其 他	转回	核销	其 他	
单项计提坏账准备	40,754,115.62	4,537,214.70			1,361,725.46	42,909.29		43,886,695.57
按组合计提坏账准备	45,004,964.66	-7,944,155.59				465,211.81		36,595,597.27
合 计	85,759,080.28	-3,406,940.89			1,361,725.46	508,121.10		80,482,292.84

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
实际核销的应收账款金额		8,955,254.39	3,112,244.58	508,121.10

(5) 应收账款金额前5名情况

1) 2023年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
奇瑞控股集团有限公司	92,493,859.22	18.08	4,624,692.96
佛吉亚	52,437,234.65	10.25	2,668,575.39
李尔	36,386,850.15	7.11	1,819,342.51
安徽江淮汽车集团股份有限公司 [注]	25,790,352.65	5.04	1,292,367.24
上海汽车集团股份有限公司	24,566,775.23	4.80	1,228,338.76
小 计	231,675,071.90	45.29	11,633,316.86

[注]安徽江淮汽车集团股份有限公司、安徽江淮安驰汽车有限公司、四川江淮汽车有限公司等同受安徽江淮汽车集团股份有限公司控制，故合并披露为安徽江淮汽车集团股份有限公司，下同

2) 2022年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
奇瑞控股集团有限公司	79,321,573.39	15.78	3,966,078.67
佛吉亚	49,809,381.98	9.91	2,535,845.32
温州胜华波汽车电器有限公司	34,222,367.14	6.81	2,612,215.78
江铃汽车股份有限公司	32,963,965.42	6.56	1,648,198.27
李尔	27,784,775.97	5.53	1,389,238.80
小 计	224,102,063.90	44.59	12,151,576.84

3) 2021年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海汽车集团股份有限公司	86,454,736.30	16.78	4,368,060.43
奇瑞控股集团有限公司	57,005,430.68	11.06	2,850,271.53
佛吉亚	43,078,814.17	8.36	2,155,983.63
李尔	29,249,813.93	5.68	1,462,490.70
温州胜华波汽车电器有限公司	21,206,625.19	4.12	1,060,331.26
小计	236,995,420.27	46.00	11,897,137.55

4) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海汽车集团股份有限公司	70,680,598.48	13.19	3,589,351.48
奇瑞控股集团有限公司	50,894,906.47	9.49	2,544,745.32
佛吉亚	47,636,158.57	8.89	2,381,807.93
上海胜华波汽车电器有限公司	47,367,679.94	8.84	3,176,001.16
江铃汽车股份有限公司	30,723,455.47	5.73	1,654,209.67
小计	247,302,798.93	46.14	13,346,115.56

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
其他应收款	255,186,497.94	200,018,945.59	82,344,864.28	268,640,512.08
合计	255,186,497.94	200,018,945.59	82,344,864.28	268,640,512.08

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

种类	2023.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	271,820,214.99	100.00	16,633,717.05	6.12	255,186,497.94
合计	271,820,214.99	100.00	16,633,717.05	6.12	255,186,497.94

(续上表)

种类	2022. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	213,161,479.84	100.00	13,142,534.25	6.17	200,018,945.59
合计	213,161,479.84	100.00	13,142,534.25	6.17	200,018,945.59

(续上表)

种类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	87,855,072.03	100.00	5,510,207.75	6.27	82,344,864.28
合计	87,855,072.03	100.00	5,510,207.75	6.27	82,344,864.28

(续上表)

种类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	285,969,313.52	100.00	17,328,801.44	6.06	268,640,512.08
合计	285,969,313.52	100.00	17,328,801.44	6.06	268,640,512.08

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2023. 6. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	271,820,214.99	16,633,717.05	6.12	213,161,479.84	13,142,534.25	6.17
其中：1年以内	220,966,088.96	11,048,304.45	5.00	173,457,250.21	8,672,862.51	5.00
1-2年	50,244,126.03	5,024,412.60	10.00	39,097,985.73	3,909,798.57	10.00
2-3年	70,000.00	21,000.00	30.00	66,243.90	19,873.17	30.00
3-4年						
4年以上	540,000.00	540,000.00	100.00	540,000.00	540,000.00	100.00
合计	271,820,214.99	16,633,717.05	6.12	213,161,479.84	13,142,534.25	6.17

(续上表)

组合名称	2021. 12. 31	2020. 12. 31
------	--------------	--------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比 例 (%)
账龄组合	87,855,072.03	5,510,207.75	6.27	285,969,313.52	17,328,801.44	6.06
其中：1年以内	75,225,989.13	3,761,299.46	5.00	251,388,561.55	12,569,428.08	5.00
1-2年	12,089,082.90	1,208,908.29	10.00	32,263,599.85	3,226,359.99	10.00
2-3年				953,312.65	285,993.80	30.00
3-4年				233,639.78	116,819.89	50.00
4年以上	540,000.00	540,000.00	100.00	1,130,199.69	1,130,199.69	100.00
合 计	87,855,072.03	5,510,207.75	6.27	285,969,313.52	17,328,801.44	6.06

(3) 坏账准备变动情况

1) 2023年1-6月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	8,672,862.51	3,909,798.57	559,873.17	13,142,534.25
期初数在本期	-2,512,206.30	2,505,206.30	7,000.00	
--转入第二阶段	-2,512,206.30	2,512,206.30		
--转入第三阶段		-7,000.00	7,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,887,648.24	-1,390,592.27	-5,873.17	3,491,182.80
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	11,048,304.45	5,024,412.60	561,000.00	16,633,717.05

2) 2022年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	

		信用减值)	发生信用减值)	
期初数	3,761,299.46	1,208,908.29	540,000.00	5,510,207.75
期初数在本期	-1,954,899.29	1,948,274.90	6,624.39	
--转入第二阶段	-1,954,899.29	1,954,899.29		
--转入第三阶段		-6,624.39	6,624.39	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,866,462.34	752,615.38	13,248.78	7,632,326.50
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	8,672,862.51	3,909,798.57	559,873.17	13,142,534.25

3) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	12,569,428.08	3,226,359.99	1,533,013.38	17,328,801.44
期初数在本期	-604,454.15	604,454.15		
--转入第二阶段	-604,454.15	604,454.15		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-8,074,292.32	-2,621,905.84	-471,263.38	-11,167,461.53
本期收回				
本期转回				
本期核销	129,382.16		521,750.00	651,132.16
其他变动				
期末数	3,761,299.46	1,208,908.29	540,000.00	5,510,207.75

4) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	2,818,527.96	371,390.92	1,168,344.49	4,358,263.37
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-1,613,179.99	1,613,179.99		
--转入第三阶段		-95,331.27	95,331.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,366,326.09	1,341,120.34	269,337.62	12,976,784.05
本期收回				
本期转回				
本期核销	2,245.98	4,000.00		6,245.98
其他变动				
期末数	12,569,428.08	3,226,359.99	1,533,013.38	17,328,801.44

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
实际核销的其他应收款 金额			651,132.16	6,245.98

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
关联方往来款	262,599,211.32	202,762,084.72	85,507,976.85	277,287,311.72
退税款	5,850,150.87	8,917,828.40	753,606.97	1,392,328.24
押金保证金	1,240,500.00	690,500.00	690,500.00	1,061,750.00
应收暂付款	1,211,290.22	226,783.11	181,949.63	2,090,111.47
员工备用金	49,500.00	49,000.00	42,839.00	250,128.09
拆借款				3,816,068.15
其他	869,562.58	515,283.61	678,199.58	71,615.85

款项性质	2023. 6. 30	2022. 12. 31	2021. 12. 31	2020. 12. 31
小 计	271,820,214.99	213,161,479.84	87,855,072.03	285,969,313.52

(6) 其应收款金额前 5 名情况

1) 2023 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
上海胜华波汽车电 器有限公司	往来款	86,000,000.00	[注 1]	31.64	4,550,000.00
浙江特博汽车电 器股份有限公司	往来款	66,093,561.32	[注 2]	24.32	4,579,678.07
安徽胜华波汽车电 器有限公司	往来款	61,500,000.00	1 年以内	22.63	3,075,000.00
瑞安市安博汽车配 件有限公司	往来款	22,500,000.00	1 年以内	8.28	1,125,000.00
温州胜华波汽车电 器有限公司	往来款	19,505,650.00	[注 3]	7.18	1,950,282.50
小 计		255,599,211.32		94.03	15,279,960.57

[注 1]1 年以内 81,000,000.00 元, 1-2 年金额 5,000,000.00 元

[注 2]1 年以内 40,593,561.32 元, 1-2 年金额 25,500,000.00 元

[注 3]1 年以内 5,650.00 元, 1-2 年金额 19,500,000.00 元

2) 2022 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
上海胜华波汽车电 器有限公司	关联方往来款	76,000,000.00	1 年以内	35.65	3,800,000.00
浙江特博汽车电 器股份有限公司	关联方往来款	60,262,084.72	[注 1]	28.27	4,228,793.24
安徽胜华波汽车电 器有限公司	关联方往来款	42,000,000.00	1 年以内	19.70	2,100,000.00
温州胜华波汽车电 器有限公司	关联方往来款	19,500,000.00	[注 2]	9.15	1,700,000.00
美国海关	应收美国关税 款	8,917,828.40	1 年以内	4.18	445,891.42
小 计		206,679,913.12		96.96	12,274,684.66

[注 1]1 年以内 35,948,304.72 元, 1-2 年金额 24,313,780.00 元

[注 2]1 年以内 5,000,000.00 元, 1-2 年金额 14,500,000.00 元

3) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江特博汽车电器股份有限公司	关联方往来款	42,583,642.58	[注]	48.47	2,729,182.13
温州胜华波汽车电器有限公司	关联方往来款	14,500,000.00	1年以内	16.50	725,000.00
胜华波汽车电器(滁州)有限公司	关联方往来款	14,320,143.79	1年以内	16.30	716,007.19
上海胜华波汽车电器有限公司	关联方往来款	10,965,478.85	1年以内	12.48	548,273.94
安徽胜华波汽车电器有限公司	关联方往来款	3,138,711.63	1年以内	3.57	156,935.58
小 计		85,507,976.85		97.32	4,875,398.84

[注]1年以内金额 30,583,642.58 元，1-2年 12,000,000.00 元

4) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海胜华波汽车电器有限公司	关联方往来款	158,207,242.75	1年以内	55.32	7,910,362.14
浙江特博汽车电器股份有限公司	关联方往来款	76,833,180.00	1年以内	26.87	3,841,659.00
安徽胜华波汽车电器有限公司	关联方往来款	42,246,888.97	[注 1]	14.77	3,661,188.90
王上华	拆借款	3,816,068.15	[注 2]	1.33	475,484.14
国家金库瑞安支库	退税款	1,392,328.24	1年以内	0.49	69,616.41
小 计		282,495,708.11		98.78	15,958,310.59

[注 1]1年以内金额 11,270,000.00 元，1-2年 30,976,888.97 元

[注 2]1年以内金额 1,806,972.34 元，1-2年 1,087,966.08 元，2-3年 921,129.73 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2023.6.30			2022.12.31		
	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	226,992,530.25		226,992,530.25	220,675,230.25		220,675,230.25
合 计	226,992,530.25		226,992,530.25	220,675,230.25		220,675,230.25

(续上表)

项 目	2021. 12. 31			2020. 12. 31		
	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	188,675,230.25		188,675,230.25	182,975,230.25		182,975,230.25
合 计	188,675,230.25		188,675,230.25	182,975,230.25		182,975,230.25

(2) 对子公司投资

1) 2023 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海胜华波汽车电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
SHB International, INC.	682,700.00		682,700.00			
安徽胜华波汽车电器有限公司	121,992,530.25			121,992,530.25		
浙江特博汽车电器股份有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
温州胜华波汽车电器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
瑞安市安博汽车电器股份有限公司	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00		
小 计	220,675,230.25	7,000,000.00	682,700.00	226,992,530.25		

2) 2022 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海胜华波汽车电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
SHB International, INC.	682,700.00			682,700.00		
安徽胜华波汽车电器有限公司	101,992,530.25	20,000,000.00		121,992,530.25		
浙江特博汽车电器股份有限公司	26,000,000.00	9,000,000.00		35,000,000.00		
温州胜华波汽车电器有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
瑞安市安博汽车电器股份有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
小 计	188,675,230.25	32,000,000.00		220,675,230.25		

3) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海胜华波汽车电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
SHB International, INC.	682,700.00			682,700.00		
安徽胜华波汽车电器有限公司	101,992,530.25			101,992,530.25		
浙江特博汽车电器股份有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
温州胜华波汽车电器有限公司	4,300,000.00	5,700,000.00		10,000,000.00		
小 计	182,975,230.25	5,700,000.00		188,675,230.25		

4) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海胜华波汽车电器有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
SHB International, INC.	682,700.00			682,700.00		
安徽胜华波汽车电器有限公司	101,992,530.25			101,992,530.25		
浙江特博汽车电器股份有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
温州胜华波汽车电器有限公司		4,300,000.00		4,300,000.00		
小 计	178,675,230.25	4,300,000.00		182,975,230.25		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2023 年 1-6 月		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	568,587,591.39	514,957,934.15	1,189,579,545.85	1,033,518,696.67
其他业务收入	6,904,264.10		23,253,046.45	
合 计	575,491,855.49	514,957,934.15	1,212,832,592.30	1,033,518,696.67

(续上表)

项 目	2021 年度	2020 年度
-----	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,226,469,344.60	1,090,798,228.18	1,080,127,571.06	909,022,822.16
其他业务收入	20,254,586.55	313,212.69	18,380,587.38	1,483,961.68
合计	1,246,723,931.15	1,091,111,440.87	1,098,508,158.44	910,506,783.84

(2) 收入按主要类别的分解信息

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
主要经营地区				
内销	322,313,140.60	730,492,444.97	841,886,693.23	766,285,402.57
外销	253,178,714.89	482,340,147.33	404,837,237.92	332,222,755.87
小计	575,491,855.49	1,212,832,592.30	1,246,723,931.15	1,098,508,158.44
主要产品类型				
雨刮器	282,387,064.91	594,225,904.56	639,468,271.21	616,980,251.46
座椅电机	231,020,848.03	478,129,947.61	453,035,222.26	320,672,570.00
其他	62,083,942.55	140,476,740.13	154,220,437.68	160,855,336.98
小计	575,491,855.49	1,212,832,592.30	1,246,723,931.15	1,098,508,158.44

(3) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
主营业务收入	2,317,671.32	2,235,204.51	1,706,556.78	330,161.02
小计	2,317,671.32	2,235,204.51	1,706,556.78	330,161.02

2. 研发费用

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
材料费用	10,445,259.80	20,588,480.56	19,830,597.66	20,226,157.21
职工薪酬	6,876,450.04	15,909,081.38	18,117,131.69	17,015,447.53
折旧、摊销	200,352.90	459,500.69	458,865.94	603,664.50
技术开发费	203,207.55	748,397.38	657,764.22	755,873.90
其他费用	273,397.06	608,929.53	520,955.40	703,017.39
合计	17,998,667.35	38,314,389.54	39,585,314.91	39,304,160.53

3. 投资收益

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
子公司股利分配	50,000,000.00	50,000,000.00		220,000,000.00
远期结汇损益	-2,789,963.00	-9,610,668.68		
票据贴现收益	-1,030,215.06	-2,567,075.78	-4,398,229.56	-3,144,952.65
资金拆借利息	1,215,452.83	1,599,905.65	2,732,234.38	2,484,164.61
期货投资收益				8,211,063.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	499,388.19		270,764.94	544,063.29
合 计	47,894,662.96	39,422,161.19	-1,395,230.24	228,094,338.67

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.72	27.57	18.89	18.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.69	25.74	16.45	15.94

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2023 年 1-6 月	2022 年 度	2021 年 度	2020 年 度	2023 年 1-6 月	2022 年 度	2021 年 度	2020 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	0.59	1.05	0.57	0.53	0.59	1.05	0.57	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.98	0.50	0.45	0.59	0.98	0.50	0.45

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	215,621,637.41	385,497,806.85	210,238,053.65	192,285,548.22

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非经常性损益	B	471,964.08	25,576,754.70	27,212,550.89	28,347,969.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	215,149,673.33	359,921,052.15	183,025,502.76	163,937,578.53
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,587,895,987.86	1,208,620,764.55	1,017,269,397.71	989,397,556.40
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				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F				
利息豁免等新增的、归属于公司普通股股东的净资产[注]	O		1,172,822.73	1,113,313.19	336,293.09
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	P		6	6	6
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	G			20,000,000.00	164,750,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			6	6/-
收购少数股东股权	I		7,395,406.27		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		6		
报告期月份数	K	6	12	12	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E ×F/K+O ×P/K-G ×H/K-I ×J/K	1,695,706,806.57	1,398,258,376.21	1,112,945,081.13	1,028,333,477.06

项 目	序号	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.72%	27.57%	18.89%	18.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.69%	25.74%	16.45%	15.94%

[注]系2020-2021年本公司接受母公司胜华波集团有限公司免息借款,公司参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率计算确认财务费用并增加归属于公司普通股股东的净资产;2022年公司接受股东王上胜无偿捐赠材料及设备,公司参照同类产品采购价格计算确认库存商品和固定资产并增加归属于公司普通股股东的净资产

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	215,621,637.41	385,497,806.85	210,238,053.65	192,285,548.22
非经常性损益	B	471,964.08	25,576,754.70	27,212,550.89	28,347,969.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	215,149,673.33	359,921,052.15	183,025,502.76	163,937,578.53
期初股份总数	D	366,000,000	366,000,000	366,000,000	366,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00	366,000,000.00

项 目	序号	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
	× I/K-J				
基本每股收益	M=A/L	0.59	1.05	0.57	0.53
扣除非经常损益 基本每股收益	N=C/L	0.59	0.98	0.50	0.45

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2023 年 6 月 30 日比 2022 年 12 月 31 日

资产负债表项目	2023. 6. 30	2022. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	139,385,550.48	107,011,055.59	30.25%	主要系公司 2023 年 1-6 月经营积累所得现金流流入，银行存款金额增加
其他流动资产	36,921,838.73	27,682,186.95	33.38%	主要系公司待取得抵扣凭证的进项税额增加
其他非流动资产	8,369,967.43	17,627,212.91	-52.52%	主要系 2023 年 6 月末预付长期资产购置款减少
交易性金融负债	6,957,537.50	1,336,267.00	420.67%	主要系 2023 年 1-6 月新增购入远期结售汇产品，美元汇率有所上升，资产负债表日合约公允价值低于合同约定的价值
预收款项	1,542,914.97	3,114,292.46	-50.46%	主要系子公司浙江特博汽车电器股份有限公司预收租金减少
合同负债	17,890,956.78	12,757,819.72	40.24%	主要系公司预收客户货款增加
应交税费	124,673,932.83	100,597,442.71	23.93%	主要系 2023 年 1-6 月收入增加，应交增值税和应交企业所得税相应增长
一年内到期的非流动负债	32,375,313.82	20,354,756.86	59.06%	主要系公司本期归还部分长期借款
长期借款	111,657,635.12	182,247,570.48	-38.73%	
递延收益	31,951,155.84	16,155,640.12	97.77%	主要系公司收到政府补助增加

2. 2022 年 12 月 31 日比 2021 年 12 月 31 日/2022 年度比 2021 年度

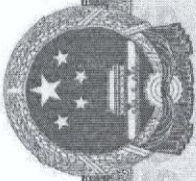
资产负债表项目	2022. 12. 31	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	107,011,055.59	75,914,037.99	40.96%	主要系公司 2022 年经营积累所得现金流流入，银行存款金额增加
应收票据	36,658,040.05	22,997,692.66	59.40%	主要系 2022 年为开具银行承兑汇票质押的银行承兑汇票增加以及因销售上升收到的商业承兑汇票增加

应收账款	1,295,253,580.23	966,166,356.34	34.06%	主要系公司2022年四季度销售增长,期末应收货款增加
应收款项融资	104,873,044.66	77,895,642.64	34.63%	主要系公司2022年四季度销售增长,收到的客户承兑汇票增加
其他应收款	13,669,578.43	4,441,800.96	207.75%	主要系根据美国关税新政策,公司部分已缴纳关税预计可以退回,期末其他应收款增加
其他流动资产	27,682,186.95	49,112,300.48	-43.63%	主要系公司待抵扣增值税的退税款减少
投资性房地产	62,692,781.14			主要系子公司浙江特博汽车电器股份有限公司将持有的部分厂房、宿舍楼对外出租赚取租金,转入投资性房地产所致
固定资产	701,812,195.92	479,140,129.95	46.47%	主要系子公司浙江特博汽车电器股份有限公司厂房及设备达到预定可使用状态,相应在建工程转入固定资产所致
在建工程	136,723,923.22	224,251,363.50	-39.03%	
交易性金融负债	1,336,267.00			主要系公司签订外汇远期合约,合约资产负债表日公允价值低于合约约定的价值
应付账款	856,079,279.06	584,152,676.65	46.55%	主要系公司本期原材料等备货较多,应付材料款增加,且子公司厂房建设、专用设备购置增加,应付长期资产购置款增加
预收款项	3,114,292.46			主要系子公司浙江特博汽车电器股份有限公司预收租金收入
一年内到期的非流动负债	20,354,756.86	7,827,976.50	160.03%	主要系公司一年内到期的长期借款增加
长期借款	182,247,570.48	110,018,763.44	65.65%	主要系公司为建设厂房,所需长期借款增加
未分配利润	1,085,601,322.07	708,501,251.92	53.23%	主要系公司2022年经营积累所得
利润表项目	2022年度	2021年度	变动幅度	变动原因说明
其他收益	44,301,088.82	26,443,366.73	67.53%	主要系公司收到的政府补助增加
投资收益	-12,859,346.04	-4,727,932.56	171.99%	主要系公司本期远期结汇损益增加
信用减值损失	-25,217,831.84	491,406.22	-5,231.77%	主要系公司2022年末应收账款增加,相应计提的信用减值损失增加
营业外支出	6,357,995.79	3,818,843.26	66.49%	主要系物流仓库失火等不可抗力因素造成的损失增加
所得税费用	44,362,935.09	18,290,610.75	142.54%	系2022年公司利润增加,所得税费用增加

3. 2021年12月31日比2020年12月31日/2021年度比2020年度

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	75,914,037.99	19,948,312.06	280.55%	主要系公司2021年经营积累所得现金流入, 银行存款金额增加
交易性金融资产	881,938.80	19,258,450.71	-95.42%	主要系公司2021年赎回理财产品
预付款项	19,568,115.33	55,720,520.11	-64.88%	主要系支付供应商富科柯(上海)贸易有限公司材料采购款的方式发生变化, 由预付承兑汇票付款更改为到货后现汇, 预付的材料款下降
其他应收款	4,441,800.96	11,517,001.13	-61.43%	主要系公司2021年收回拆借款所致
存货	572,445,268.65	435,877,736.42	31.33%	主要系2021年公司销量增加及材料价格上涨较多, 因此2021年末期末库存有所增加
其他流动资产	49,112,300.48	25,034,152.83	96.18%	主要系购建厂房及设备, 待抵扣增值税增加
在建工程	224,251,363.50	153,697,913.71	45.90%	主要系子公司浙江特博汽车电器股份有限公司厂房建设、专用设备购置增加, 相关厂房和设备尚未建成或投入使用
应付票据	34,250,000.00			主要系经营所需开立应付承兑汇票
合同负债	10,263,668.15	5,623,787.96	82.50%	主要系预收客户货款增加
其他应付款	15,888,239.40	118,827,780.90	-86.63%	主要系公司2021年归还拆借款及支付分红款所致
长期借款	110,018,763.44	41,584,060.08	164.57%	主要系为建设厂房, 所需长期借款增加
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,508,456,097.03	1,928,071,521.31	30.10%	主要系公司2021年客户订单量增加, 营业收入和营业成本有所增长
营业成本	1,907,334,972.52	1,389,142,259.84	37.30%	
信用减值损失	491,406.22	-14,452,727.35	-103.40%	主要系公司2020年华晨汽车集团控股有限公司等部分客户经营情况不佳, 公司对该类客户全额计提减值准备





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2022

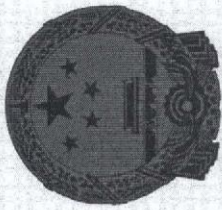
年3月1日

国家企业信用信息公示系统网册http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行并上市申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为浙江胜华波电器股份有限公司首发公开发行股票并上市申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

繁体版 | English 站内搜索: 本站点检索 搜索 高级

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

发布合力

首页 政务 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 在线申报 监管对象 互动 公众留言 信访专栏 举报专栏
信息披露 统计数据 人事招聘 业务资格 人员资格 投资者保护 在线访谈 征求意见 廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

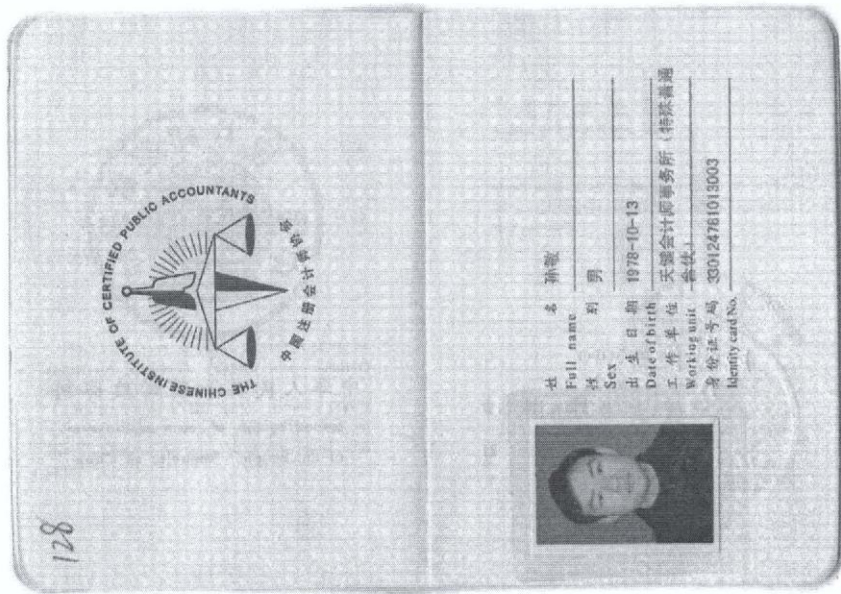
从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码 bm6600001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中农信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923423568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kb/sjyppgigba/202011/t20201102_385509.html

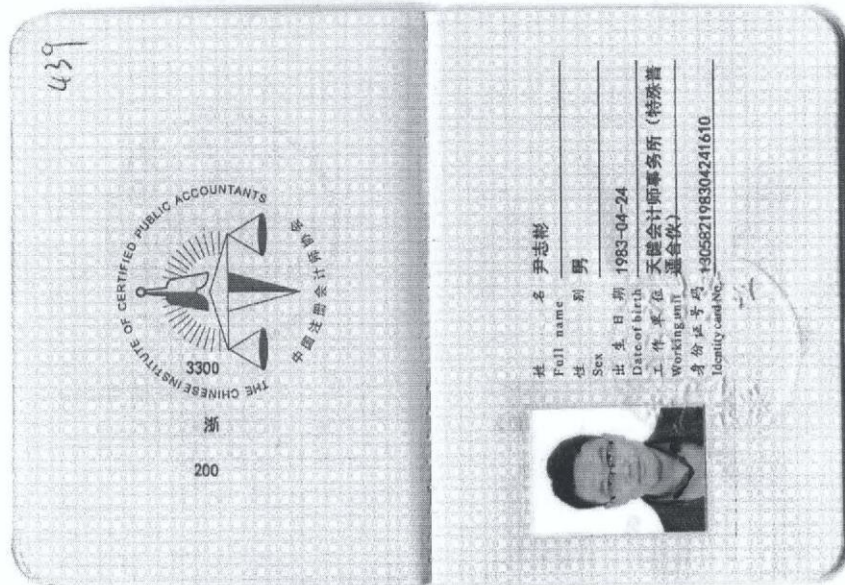
仅为浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行并上市申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他



3-2-1-166



仅为浙江胜华波电器股份有限公司首次公开发行并上市申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明^{3,3,9,10}敏是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为浙江胜华电器股份有限公司首次公开发行并在上市申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明尹志彬是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。