



神驰机电股份有限公司 2023年半年度报告



4000
最大功率

3500
额定功率

SC4500i-O

数码静音
变频发电机

SENCI 神驰



SENCI 神驰 SC4500i-O
数码静音变频发电机



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人艾纯、主管会计工作负责人宣学红及会计机构负责人（会计主管人员）蒋佑年声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中五、其他披露事项之可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
通用汽油机	指	20kw 以内除车用、航空用以外的非道路用汽油发动机
迪拜神驰	指	神驰通用贸易有限公司，公司全资孙公司
美国神驰	指	神驰动力美国有限公司，公司全资孙公司
枫火机械	指	重庆市北碚区枫火机械制造有限公司，公司全资子公司
安来动力	指	重庆安来动力机械有限公司，公司全资子公司
神驰进出口	指	重庆神驰进出口贸易有限公司，公司全资子公司
江苏神驰	指	江苏神驰机电有限公司，公司全资子公司
神凯机电	指	重庆神凯机电有限公司，公司全资子公司
神驰通用	指	重庆神驰通用动力有限公司，公司全资子公司
凯米尔汽油机	指	重庆凯米尔汽油机有限公司，公司全资子公司
凯米尔动力	指	重庆市凯米尔动力机械有限公司，公司全资子公司
晨晖机电	指	重庆晨晖机电有限公司，公司全资孙公司
印尼荣耀	指	印尼荣耀机电有限公司，公司全资孙公司
艾氏伏特	指	艾氏伏特有限公司，公司全资孙公司
艾氏瓦特	指	艾氏瓦特机械设备有限公司，公司全资孙公司
越南安来	指	越南安来机电有限公司，公司全资孙公司
艾氏伏特设备	指	艾氏伏特（机械设备工具）有限责任公司，公司全资孙公司
神驰越南	指	神驰越南有限公司，公司全资孙公司
神驰电源	指	神驰重庆电源有限公司，公司全资子公司
艾氏动力环球	指	艾氏动力环球（泰国）有限公司，公司全资孙公司
艾博尔墨西哥	指	艾博尔墨西哥有限公司，公司全资孙公司
三华工业	指	重庆三华工业有限公司，公司全资子公司
五谷通用	指	重庆五谷通用设备有限公司，公司全资子公司
五谷进出口	指	重庆神驰五谷农机进出口有限公司，公司全资孙公司
北翔机电	指	重庆北翔机电有限公司，公司全资孙公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	神驰机电股份有限公司
公司的中文简称	神驰机电
公司的外文名称	SENCI ELECTRIC MACHINERY CO., LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	艾纯

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜春辉	李举
联系地址	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
电话	023-88027304	023-88027304
传真	023-88028692	023-88028692
电子信箱	dsh@senci.cn	dsh@senci.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北碚区童家溪镇同兴北路200号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
公司办公地址的邮政编码	400700
公司网址	www.senci.cn
电子信箱	dsh@senci.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神驰机电	603109	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,456,603,540.45	1,471,278,926.60	1,396,137,015.93	-1.00
归属于上市公司股 东的净利润	131,530,562.77	85,431,285.60	82,304,458.56	53.96

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,533,356.78	100,870,190.11	98,189,328.06	22.47
经营活动产生的现金流量净额	-110,330,286.16	154,941,206.76	166,072,965.89	-171.21
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,711,073,206.64	1,691,665,674.23	1,662,290,304.77	1.15
总资产	3,223,607,248.86	3,105,373,469.86	2,920,510,481.94	3.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.6321	0.4161	0.3927	51.91
稀释每股收益(元/股)	0.6277	0.4084	0.3821	53.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5937	0.4912	0.4685	20.87
加权平均净资产收益率(%)	7.60	6.31	5.26	增加1.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.09	7.39	6.27	减少0.3个百分点

1. 因股权激励事项整改,对股份支付费用进行追溯调整。

2. 2023年4月,公司收购实际控制人控制的重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司100%股权,本次收购为同一控制下企业合并,公司对上年同期财务数据进行了追溯调整。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-297,926.90	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,503,949.86	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,879,182.55	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	983,548.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,916,157.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,155,390	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,997,205.99	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

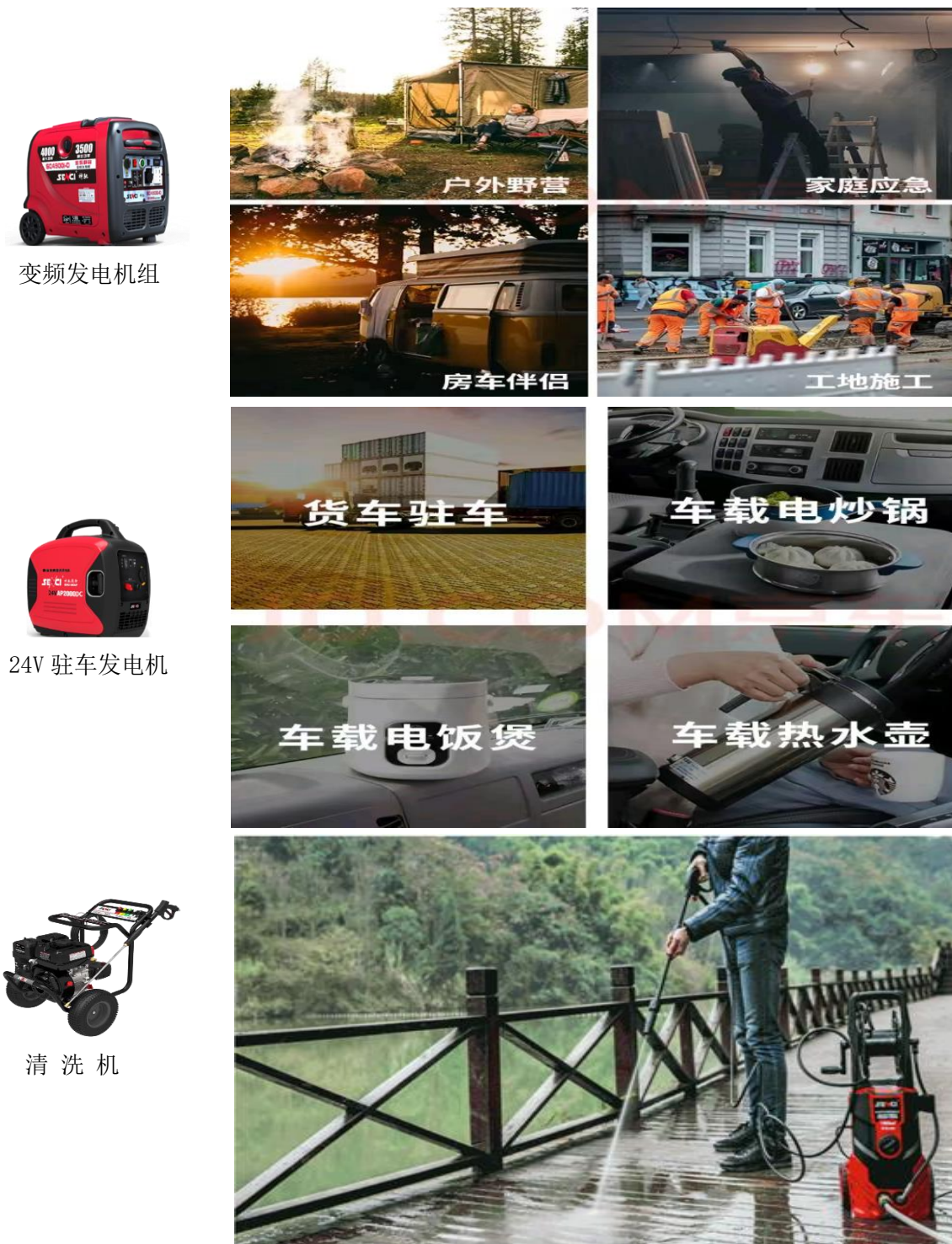
适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务、主要产品

公司主要从事小型发电机、通用汽油机以及终端类产品的研发、制造和销售。小型发电机、通用汽油机主要用于配套终端类产品。终端类产品以通用汽油发电机组、数码变频发电机组、高压清洗机 etc 为主，公司是国内少数已形成从核心部件到终端类产品的完整产业链的生产企业。目前，公司终端类产品如下：



变频发电机组



24V 驻车发电机



清洗机





水泵



便携式移动电源



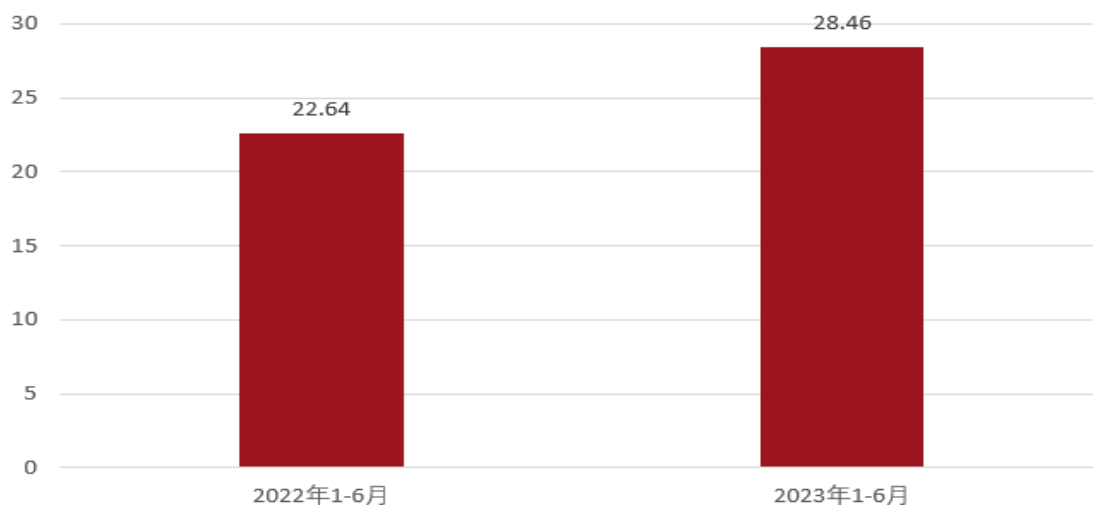
农业机械



(二) 行业情况

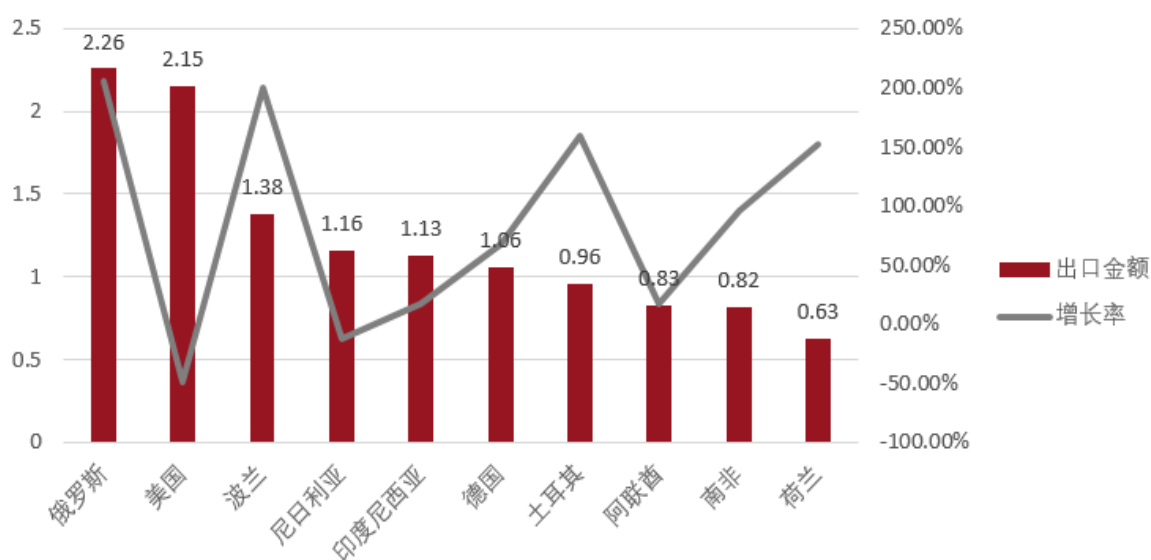
公司所在行业为出口外向型行业，发电机组等终端产品主要用于出口，主要消费市场在北美、欧洲和非洲等地区。

2022年1-6月和2023年1-6月发电机组出口金额（亿美元）



从数量上看，2023 年 1-6 月我国发电机组出口 571.50 万台，同比增长 22.23%；从金额上看，2023 年 1-6 月我国发电机组出口 28.46 亿美元，同比增长 25.71%。

2023年1-6月我国发电机组出口前十大国家（亿美元）



2023 年 1-6 月，俄罗斯取代美国成为我国出口发电机组金额最高的国家，也是增长最快的国家，出口金额达到 2.26 亿美元，同比增长 205.41%。而美国市场下降最快，同比下降近 50%。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）规模效应与全产业链布局优势

公司小型发电机与发电机组两大主要产品规模效应优势明显，产销规模在行业内处于领先地位。公司是行业内少数具备小型发电机、通用汽油机、控制面板、消声器、逆变器、机架等终端类产品主要部件自主研发与自主生产能力的企业，全产业链布局优势明显。相比于行业内其他竞争对手，全产业链优势一方面可以帮助企业提高产品的整体利润空间，增强企业抵御市场风险的

能力；另一方面也有助于对关键零部件进行有序的优化升级、全面控制、提高产品品质，降低产品质量风险。

（二）营销网络优势

通过全球化的营销策略，公司在国际、国内市场已经建立相对完善的营销网络。国内，公司在广东、山东等多个省份、地区建立了服务中心，销售范围覆盖全国主要省份。国外，公司在美国、迪拜、印尼、俄罗斯、尼日利亚、德国等地设立了全资子公司，在日本成立了分公司，并在越南建立了生产基地，进一步完善了公司销售网络。

（三）自主品牌优势

长期以来，公司大力推进自主品牌推广建设工作，提高公司品牌影响力和盈利水平。终端类产品中，自主品牌已成为销售收入的主要来源。相较于行业内其他企业多以贴牌销售为主的经营方式，公司在自主品牌市场开拓已处于行业前列，自主品牌产品已陆续进入 COSTCO、PRICE、SAMS CLUB、AMAZON INC 等美国通机市场的主流销售渠道，自主品牌产品在海外的品牌知名度已初步树立。

（四）技术研发优势

公司高度重视技术研发，公司建立了通机研究院，专门负责终端产品的研发。目前，公司获得专利 343 项，其中发明专利 33 项，实用新型专利 201 项，外观专利 109 项，储备了丰富的技术资源。

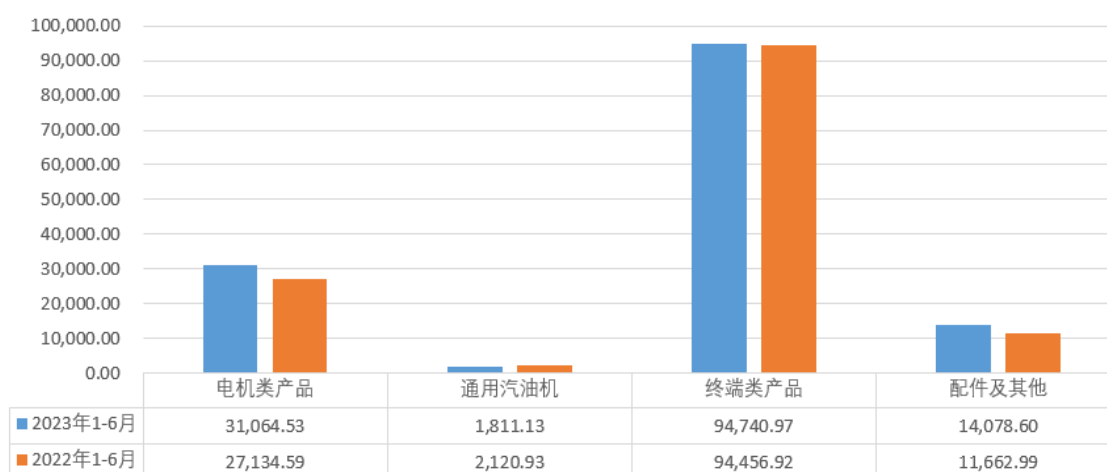
（四）产品认证优势

由于发达国家普遍对采用通用汽油机为动力的终端产品实行严格的准入管理，取得相关的产品认证是进入美欧等国外市场的必要条件，产品能否达到相应标准，往往是国外客户选择制造商的重要参考。相关认证一般分为安全认证与排放认证两类，近年来，随着环境保护意识的不断加强，相关认证标准不断趋严。公司目前取得 UL、ETL、EPA、CARB、CSA、CE、RoHS2.0、GS、EURO-V、PSE、SONCAP 等多项认证，使公司产品可顺利进入相关市场，在通机生产行业中形成了竞争优势。

三、经营情况的讨论与分析

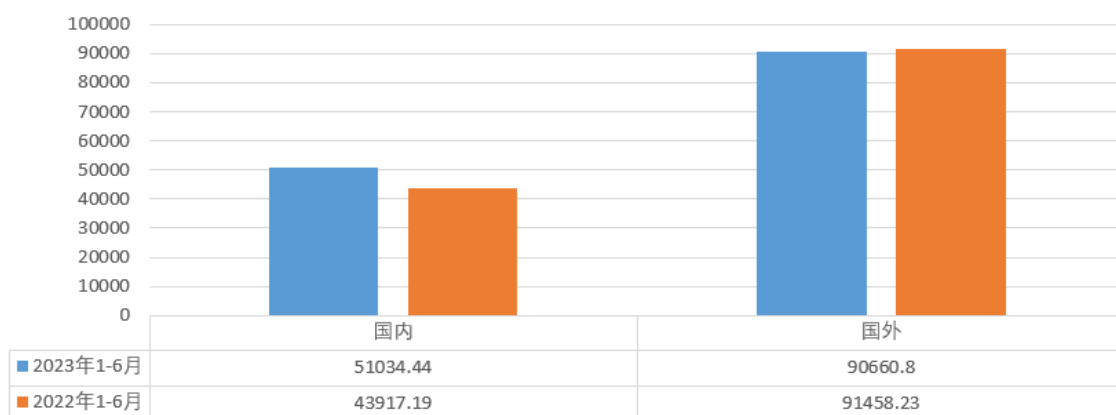
2023 年 1-6 月，公司实现销售收入 145,660.35 万元，跟去年同期相比基本持平；实现净利润 13,153.06 万元，跟调整后净利润相比同比增长 53.96%；实现扣除非经常性损益后的净利润 12,353.34 万元，跟调整后的扣除非经常性损益后净利润相比同比增长 22.47%。报告期内，公司不断加强内部管理、控制成本，加大力度开发新产品，毛利率较高的产品销售占比提升，公司毛利率跟去年同期相比有所提高。另外，公司所投资的“珠海冠宇”去年同期股价下跌，而报告期内股价上涨，影响公允价值变动收益，最终对公司报告期净利润产生影响。

2022年1-6月和2023年1-6月主营业务收入（分产品）（万元）



报告期内，公司电机产品销售收入同比增长 14.48%；通用汽油机产品销售收入同比下降 14.61%；终端类产品销售收入增长 0.30%；配件及其他产品增长 20.71%。

2022年1-6月和2023年1-6月主营业务收入（分地区）（万元）



2023年1-6月，国内市场同比略有增长，国际市场基本持平。报告期内，虽然公司北美市场同比下滑，而欧洲市场同比增长，最终实现国际市场同比持平。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,456,603,540.45	1,471,278,926.60	-1.00
营业成本	1,073,107,245.68	1,173,354,085.45	-8.54
销售费用	101,053,155.70	96,622,018.39	4.59
管理费用	74,438,274.26	65,348,141.87	13.91
财务费用	-3,700,381.75	-40,834,131.09	90.94
研发费用	42,285,766.93	37,707,924.13	12.14
经营活动产生的现金流量净额	-110,330,286.16	154,941,206.76	-171.21
投资活动产生的现金流量净额	-371,371,990.24	20,729,276.30	-1891.53
筹资活动产生的现金流量净额	26,085,025.79	97,977,285.49	-73.38

营业收入变动原因说明：无重大变化

营业成本变动原因说明：营业成本下降主要系主要材料钢材、漆包线的价格同比下降。

销售费用变动原因说明：销售费用增加主要系人员薪酬、广宣费、售后费用增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用增加主要系人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：受人民币对美元汇率波动减小，汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：研发费用增加主要系公司加大研发投入，人员薪酬及材料费增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：账期未到

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系新购理财产品金额增加、新收购了企业。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期银行贷款、应付票据增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	885,416,785.63	27.47	1,174,442,239.86	37.82	-24.61	注 1
应收款项	532,269,189.35	16.51	424,254,833.01	13.66	25.46	注 2
存货	552,182,361.69	17.13	533,306,542.67	17.17	3.54	无重大变化
投资性房地产	13,366,098.01	0.41	13,940,116.88	0.45	-4.12	无重大变化
固定资产	314,823,812.89	9.77	281,130,065.66	9.05	11.99	无重大变化
使用权资产	21,881,746.44	0.68	23,522,132.70	0.76	-6.97	无重大变化
短期借款	175,000,000.00	5.43	323,000,000.00	10.4	-45.82	注 3
长期借款	200,000,000.00	6.2	50,000,000.00	1.61	300	注 4
租赁负债	16,917,534.29	0.52	18,849,606.68	0.61	-10.25	无重大变化
交易性金融资产	274,105,319.18	8.5	25,155,900.00	0.81	989.63	注 5
无形资产	315,628,945.12	9.79	320,482,201.97	10.32	-1.51	无重大变化
应付票据	376,254,986.50	11.67	221,352,978.37	7.13	69.98	注 6
应付账款	444,585,388.01	13.79	460,565,866.76	14.83	-3.47	无重大变化
递延收益	145,753,512.15	4.52	149,584,732.35	4.82	-2.56	无重大变化

其他说明

注1：主要系今年货款未到账期，新收购了企业，以及理财增加所致。

注 2：主要系货款账期因素。

注 3：主要系今年公司减少了短期贷款所致。

注 4：主要系今年公司增加了长期贷款所致。

注 5：与去年年底相比理财产品增加。

注 6：因为企业采购增加导致应付票据增加。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 768,399,609.02（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 23.84%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	409,406,725.97	票据及信用证保证金等
固定资产	79,019,796.14	为公司借款提供抵押
无形资产	149,972,628.75	为公司借款提供抵押
投资性房地产	1,241,248.62	为公司借款提供抵押
合计	639,640,399.48	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023 年 4 月，公司分别以 2,546.49 万元、3,045 万元的价格通过现金方式收购重庆神驰科技有限公司持有的重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆市凯米尔动力机械有限公司	通用动力机械产品的研发、生产和销售	否	收购	2,546.49	100%	是		自有资金			收购完成			否	2023年3月24日	公告编号：2023-017
重庆五谷通用设备有限公司	农业机械设备的研发、生产和销售	否	收购	3,045	100%	是		自有资金			收购完成			否	2023年3月24日	公告编号：2023-017
合计	/	/	/	5,591.49	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	出资比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
安来动力	5000 万元	100%	741,687,951.30	280,418,640.92	646,532,279.84	47,919,079.14
江苏神驰	6000 万元	100%	206,202,353.63	115,217,022.97	232,052,890.98	15,270,738.04
凯米尔汽油机	600 万元	100%	19,547,511.80	14,241,249.67	1,481,802.22	-517,328.14
神凯机电	1000 万元	100%	29,494,675.94	11,710,595.88	13,140,227.27	667,886.33
枫火机械	220 万元	100%	80,257,700.41	42,150,973.88	83,223,486.81	8,665,253.21
神驰通用	6000 万元	100%	118,651,191.11	74,515,242.09	32,319,119.58	2,290,510.00
神驰进出口	4500 万元	100%	1,102,677,406.70	276,969,374.20	595,793,397.17	59,162,361.61
晨晖机电	100 万元	100%	320,384,118.07	122,599,719.45	200,511,613.14	13,836,294.71
美国神驰	400 万美元	100%	283,161,517.97	-15,461,887.72	151,048,761.02	-6,335,777.07
迪拜神驰	734 万迪拉姆	100%	49,425,270.43	26,238,085.13	22,566,224.47	2,301,764.11
艾氏伏特	10 万卢布	100%	63,731,417.26	15,041,285.20	37,341,957.43	874,345.48
艾氏瓦特	1000 万奈拉	100%	15,427,552.80	-3,071,149.60	22,721,858.50	-17,029,591.32
印尼荣耀	110 亿印尼盾	100%	12,712,696.69	2,539,738.61	5,783,850.15	782,725.73
越南安来	1150 亿越南盾	100%	241,223,288.66	67,703,294.65	62,497,622.53	5,449,840.82
艾氏伏特设备	2.5 万欧元	100%	42,672,946.68	6,501,615.81	21,140,574.28	558,586.18
三华工业	1000 万元	100%	228,754,924.50	-4,357,973.62	89,902,973.99	2,443,259.79
艾氏动力环球	1000 万泰铢	100%	8,433,486.07	1,623,885.47	2,202,747.03	-141,116.69
艾博尔墨西哥	5 万比索	100%	23,590,857.77	10,728,415.78	7,189,303.93	-983,371.05
神驰电源	15000 万元	100%	326,037,142.85	320,925,031.14	0.00	2,052,156.86
神驰越南	735 亿越南盾	100%	28,020,574.69	16,065,886.40	0.00	-4,813,061.26
五谷通用	500 万元	100%	52,120,943.06	12,437,521.25	48,623,996.55	5,409,215.11
五谷进出口	200 万元	100%	51,542,883.62	7,422,950.60	53,512,500.59	717,922.19
凯米尔动力	5100 万元	100%	82,598,905.02	21,031,345.98	78,258,741.29	661,205.42
北翔机电	100 万元	100%	0.00	0.00	0.00	0.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、原材料价格波动风险

公司电机产品的原材料主要为钢材、漆包线等，涉及到钢材、铜材、铝材等大宗材料；汽油机及终端类产品的原材料主要包括油箱、电机、机架、曲轴箱体、曲轴端盖等；如果主要原材料价格出现大幅波动，而公司未能及时调整产品价格，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

2、汇率波动风险

公司所在行业属外向型行业，产品主要用于出口。公司出口业务主要以美元结算，人民币兑美元汇率的波动将对公司的经营业绩产生重要影响。人民币贬值将给公司带来汇兑收益，并提高公司产品出口竞争力。人民币升值会造成公司汇兑损失，并降低公司产品出口竞争力。公司通过采取远期结汇、推广人民币结算等多种措施来降低人民币升值带来的不利影响，但是，如果人民币持续升值，将会给公司经营业绩带来不利影响。

3、对外贸易政策风险

由于海外销售占公司营业收入的比重较高，其中美国市场系公司海外销售占比最高的市场。当今国际贸易形势错综复杂，贸易保护主义抬头，逆全球化思潮暗流涌动。如果对外贸易政策恶化，公司出口业务势必受到冲击，给公司经营业绩带来不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 4 月 20 日	内容详见 2022 年年度股东大会决议公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

公司首次授予的激励对象中 10 人因个人原因离职而不再具备激励对象资格，公司于 2023 年 1 月 13 日对上述 10 人持有的 13.09 万限制性股票进行了回购注销。	详见公司于 2023 年 1 月 11 日披露的《关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：2023-001）
2023 年 3 月 28 日，公司召开第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于收回部分激励对象股权激励已获收益并回购注销部分限制性股票的议案》，于 2023 年 6 月 20 日回购注销限制性股票 51.744 万股。	详见公司于 2023 年 1 月 11 日披露的《关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：2023-001）、《关于部分限制性股票回购注销的实施公告》（公告编号：2023-065）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

（1）废水

检测项目	采样日期	排放方式	排放口数量	标准限值	均值
pH	2023 年 6 月 7 日	连续排放，处理后进入城市污水处理厂	2	6-9	—
化学需氧量 (mg/L)				500	32
氨氮 (mg/L)				—	2.9
磷酸盐 (mg/L)				—	0.06
铬 (mg/L)				1.5	0.04

上述废水中 pH 检测结果在《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准限值的规定范围内；氨氮、磷酸盐均无标准限值。

（2）锅炉废气

检测项目	采样日期	排放方式	排放口数量	标准限值 (mg/m ³)	排放浓度 (mg/m ³)
氮氧化物	2023 年 6 月 7 日	稳定排放	1	50	37-42

（3）熔炼炉废气

检测项目	采样日期	排放方式	排放口数量	标准限值	排放浓度
------	------	------	-------	------	------

				(mg/m ³)	(mg/m ³)
颗粒物	2023 年 6 月 29 日	稳定排放	1	30	28.2-28.6
二氧化硫				100	3L
氮氧化物				400	3L

(4) 抛丸机废气

检测项目	采样日期	排放方式	排放口数量	标准限值 (mg/m ³)	排放浓度 (mg/m ³)
颗粒物	2023 年 6 月 29 日	稳定排放	1	30	5.1-6

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

污水方面，公司建立了污水处理站等处理设备。废气方面，公司配套了废气熔炼炉、袋式除尘器、多管旋风除尘器等处理设备。以上设施设备运行均处于正常状态。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了突发环境事件应急预案及风险评估机制，并在环保局进行了备案

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

废水方面，公司安装了在线监测设备进行实时监测，确保废水排放达标。废气方面，公司委托第三方监测机构每月进行检测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司除三华工业以外的其他子公司非重点排污单位，生产经营过程中对环境的影响较小，主要污染物为产品生产、检测过程中产生的废气、废液及固体废弃物、噪声等，报告期内公司及下属子公司未发生过环保事故，未受到环保部门的行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	—	—
	股份限售	注 2	注 2	注 2	是	是	—	—
	股份限售	注 3	注 3	注 3	是	是	—	—
	股份限售	注 4	注 4	注 4	是	是	—	—
	解决同业竞争	注 5	注 5	注 5	否	是	—	—
	解决关联交易	注 6	注 6	注 6	否	是	—	—
	解决土地等产权瑕疵	注 7	注 7	注 7	否	是	—	—
	其他	注 8	注 8	注 8	否	是	—	—
	其他	注 9	注 9	注 9	否	是	—	—
	其他	注 10	注 10	注 10	否	是	—	—
	其他	注 11	注 11	注 11	否	是	—	—
	其他	注 12	注 12	注 12	否	是	—	—
	其他	注 13	注 13	注 13	否	是	—	—
	其他	注 14	注 14	注 14	否	是	—	—

注 1:

承诺方: 艾纯、艾利、谢安源、艾刚

承诺内容、承诺时间及期限:

自公司股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份 (包括由该部分派生的股份, 如送红股、资本公积金转增等), 也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后, 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间内, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。

若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。

本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 2:

承诺方：神驰实业、神驰投资

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起 36 个月内，本机构不转让或者委托他人管理本机构直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本机构直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。本机构直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本机构违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本机构将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本机构未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本机构将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 3:

承诺方：刘吉海、宣学红

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过直接或间接持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的本公司股份。

若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的情况，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应作相应调整。

本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应作相应调整。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 4:

承诺方：刘国伟、李玉英

承诺内容、承诺时间及期限：

自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由公司回购该部分股份。

上述期限届满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过直接或间接持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的本公司股份。

若本人违反上述承诺减持公司股份，减持所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 5:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

1、截至承诺函签署之日，本人及本人控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

2、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自承诺函签署之日起，若本人及本人控制的企业进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与发行人及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、在本人及本人控制的企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人向发行人赔偿。一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

注 6:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

(1) 本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与发行人之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与发行人签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按有关法律、法规、规章、规范性文件、章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议；

(2) 发行人股东大会或董事会对涉及本人及本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东或关联董事回避表决义务；

(3) 本人承诺依照发行人公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用实际控制人地位影响发行人的独立性，本人保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害发行人及其他股东的利益；

(4) 本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人进行关联交易而给发行人造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。

注 7：

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

公司 4,300 平方米无证房屋如被有关部门要求拆除而给公司造成任何经济损失，全部由实际控制人承担。

注 8：

承诺方：艾纯、神驰投资、神驰实业、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

本人/本机构所持发行人公开发行股票前已发行的股份在限售期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。发行人上市后，如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，前述减持价格应作相应调整。限售期满后 2 年内，本人/本机构若减持发行人股份的，将以符合相关法律、法规、规章规定的方式减持，包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，每年减持股份数量累计不超过上一年度最后一个交易日所持有的发行人股份总数的 10%。

本人/本机构在减持所持有的发行人股份前，将至少提前 5 个交易日将减持计划告知发行人，并配合发行人在减持前 3 个交易日予以公告，减持期限为自公告减持计划之日起 6 个月。

本人/本公司如违反上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴发行人所有。

注 9：

承诺方：神驰机电

承诺内容、承诺时间及期限：

发行人承诺首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

1、若投资者在缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于发行人首次公开发行的全部新股，发行人将按照投资者所缴纳股票申购款加算缴款后至退款时相关期间银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

2、若发行人首次公开发行的股票上市流通后，因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，发行人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后 10 个工作日内，制定股份回购方案并提交董事会、股东大会审议批准，依法回购首次公开发行的全部新股，并于股东大会审议通过后 5 个工作日内启动回购程

序。回购价格不低于发行人首次公开发行股票的发价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应作相应调整。如果招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，发行人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 10:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东、实际控制人将在中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决之日起 10 日内，依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并通过在相关会议中就相关议案投赞成票的方式促使公司履行已作出的承诺。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应作相应调整。如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 11:

承诺方：

全体董事、监事、高级管理人员

承诺内容、承诺时间及期限：

如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、监事、高级管理人员将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，依法赔偿投资者损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

注 12:

承诺方：神驰机电

承诺内容、承诺时间及期限：

为维护广大投资者的利益，降低本次公开发行即期回报被摊薄的风险，增强对股东利益的回报，发行人拟通过加强募集资金管理、加快推进募投项目的实施、完善公司治理结构、强化投资回报机制等方式提升发行人业绩，以填补本次公开发行摊薄即期回报的影响。具体措施如下：

1、确保募集资金规范使用本次募集资金到位后，发行人将严格按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等进行严格把控；发行人将定期检查募集资金使用情况，确保募集资金得到合法合规使用。

2、加强募投项目的管理、保证募投项目实施效果发行人本次募集资金拟用于数码变频发电机组生产基地建设项目、通用汽油机扩能项目、技术中心建设项目，相关项目符合国家产业政策和发行人发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。本次募集资金到位后，发行人将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。随着项目的建成和产能的逐步释放，发行人的盈利能力和经营业绩将得到提升，有助于填补本次公开发行对股东即期回报的摊薄。发行人未来将加强对上述拟投资项目的日常管理，努力提升上述投资项目的资产质量和盈利能力，保障投资项目经济效益的顺利实现。

3、完善公司治理，为发行人发展提供强有力的制度保障发行人将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规文件的要求，以及《公司章程》等内部各项制度准则，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事认真履行职责，维护发行人整体利益，尤其是中小股东的利益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员以及公司财务的监督权和检查权，为发行人发展提供强有力的制度保障。

4、保持和优化利润分配制度，强化投资者回报机制发行人将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，并保持连续性和稳定性。发行人已根据中国证监会的相关规定及监管要求，对上市后适用的《公司章程》进行修改，就利润分配政策研究论证程序、决策机制、利润分配形式、现金方式分红的具体条件和比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的期间间隔、应履行的审议程序及信息披露等事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了《公司上市后三年股东分红回报规划》，充分维护发行人股东依法享有的资产收益等权利，提高发行人的未来回报能力。

注 13:

承诺方：艾纯、艾利

承诺内容、承诺时间及期限：

针对 2007 年 12 月、2008 年 5 月两次非同比例增资，艾纯、艾利均承诺未来不会因该等事宜向神驰机电或神驰机电的其他股东主张任何权利或提出异议；如未来因上述事宜引起纠纷或诉讼给神驰机电造成经济损失且确应承担责任的，愿承担相应之足额补偿责任。

注 14:

承诺方：艾纯

承诺内容、承诺时间及期限：

如因发行人或发行人子公司在首次公开发行股票并上市日前未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金事项而使得发行人受到任何追缴、处罚或损失的，本人将无条件全额补偿因发行人及发行人子公司补缴社会保险和住房公积金导致发行人承担的全部支出（包括但不限于罚款、滞纳金、赔偿、费用）及损失。如本人未及时、全额承担发行人及发行人子公司前述损失，发行人有权从对本人的应付现金股利中扣除相应的金额。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
GSG 公司系美国神驰在波多黎各地区区的分销商，近日，GSG 公司以“美国神驰违反双方签订的协议通过其他渠道向波多黎各地区销售产品，损害了其作为美国神驰在波多黎各地区独家分销商的权利”为由，向美国波多黎各地区地方法院提起诉讼。	具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《神驰机电股份有限公司关于孙公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2023-053）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、因公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单中有 25 人非公司员工而不符合授予条件，公司于 2023 年 3 月 28 日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《关于对神驰机电股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〈2023〉14 号）、《关于对艾纯、李玉英采取出具警示函措施的决定》（〈2023〉13 号），具体内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日披露的《关于公司收到重庆证监局责令改正措施决定及相关人员收到重庆证监局警示函的公告》（公告编号：2023-032）。

整改措施：

(1) 收回收益并回购注销未解除限售的限制性股票

2023 年 3 月 28 日公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议、2023 年 4 月 19 日公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于收回部分激励对象股权激励已获收益并回购注销部分限制性股票的公告的议案》。具体整改情况如下：

以上 25 人中有 3 人于 2022 年离职，其持有的限制性股票均未解除限售，公司已于 2023 年 1 月对其持有的 4.34 万股限制性股票进行了回购注销。

剩余 22 人已将其已解除限售的股票 32.48 万股全部减持，获取收益 234.18 万元，公司已于 2023 年 4 月将该部分收益全部收回，并于 2023 年 6 月回购注销了其持有的未解除限售的限制性股票 48.72 万股。

(2) 追溯调整股份支付费用

之前，公司在 2022 年度财务报表中一次性冲回上述股权激励对象已确认的股份支付费用。后因考虑到激励对象在授予时并非公司员工且未能按照预期提供相应服务，上述激励对象在 2021 年的授予当年也不满足确认条件，因此，公司对 2021 年已确认的股份支付费用及相应确认的递延所得税资产进行追溯调整，并对应调整 2022 年股份支付费用。

(3) 内部问责

2023 年 4 月，公司已对本次违规行为涉及的相关人员董事长艾纯、监事李玉英进行内部问责，采取了取消李玉英年度评优和职级晋升资格、扣减以上两人年终奖金百分之五十等惩戒措施，并责令其进一步深入学习相关法律法规，不断增强规范意识和水平。

2、因未及时审议、披露关联交易，公司于 2023 年 6 月 20 日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《关于对神驰机电股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〈2023〉29 号）、《关于对艾纯、杜春辉采取监管谈话行政监管措施的决定》（〈2023〉30 号），具体内容详见公司于 2023 年 6 月 22 日披露的《关于公司收到重庆证监局警示函及相关人员收到重庆证监局行政监管措施的公告》（公告编号：2023-066）。

整改措施：

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十一次会议，在关联董事艾纯、艾刚、谢安源、艾姝彦回避表决的情况下，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，4 票回避的表决结果审议通过了《关于补充确认与重庆五谷通用设备有限公司关联交易的议案》，并于 2023 年 4 月 25 进行了披露。（公告内容详见附件三）。

为减少公司关联交易，公司于 2023 年 3 月 22 日、2023 年 4 月 19 日召开第四届董事会第八次会议、2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于收购重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，公司分别以 2,546.49 万元、3,045 万元的价格通过现金方式收购重庆神驰科技有限公司持有的重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权。2023 年 4 月 24 日，公司已经完成本次收购的工商变更登记手续，并取得市场监督管理局核发的营业执照，凯米尔动力、五谷通用成为公司全资子公司。至此，公司关联交易金额将大幅减少。

另外，公司证券法务部对公司以及子公司财务部相关人员进行了关联交易相关法律法规进行宣贯和强调，使其掌握关联交易相关知识，避免类似事件再次发生。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司分别以 2,546.49 万元、3,045 万元的价格通过现金方式收购重庆神驰科技有限公司持	具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《神驰机电股份有限公司关

有的重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权。	于收购重庆市凯米尔动力机械有限公司重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-017）、《关于收购重庆市凯米尔动力机械有限公司重庆五谷通用设备有限公司 100% 股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-047）
--	---

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

重庆神驰科技有限公司承诺重庆五谷通用设备有限公司在 2023 年、2024 年、2025 年度（即“业绩承诺期”）内实际实现的净利润（指目标公司合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于 400 万元、500 万元、600 万元，2023 年 1-6 月，五谷通用实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 602 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											25,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											25,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											25,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）											14.61				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				
担保情况说明											无				

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	259.8484	1.24				-64.834	-64.834	195.0144	0.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	259.8484	1.24				-64.834	-64.834	195.0144	0.93
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	259.8484	1.24				-64.834	-64.834	195.0144	0.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	20,698.3056	98.76						20,698.3056	99.07

1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	20,958.154	100.00				- 64.834	- 64.834	20,893.32	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司回购限制性股票 64.834 万股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划授予股东	259.8484	0	0	195.0144	股权激励	2023 年至 2024 年
合计	259.8484	0	0	195.0144	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,640
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比 例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
艾纯	-417.8	6,932.2	33.18	0	质押	1,708	境内自 然人
重庆神驰投资有 限公司	0	2,800	13.40	0	无	0	境内非 国有法 人
重庆神驰实业集 团有限公司	0	2,722.216	13.03	0	无	0	境内非 国有法 人
艾利	0	1,127.784	5.4	0	无	0	境内自 然人
邵利军	0	418.43	2	0	无	0	境内自 然人
任娟	-92.32	317.68	1.52	0	无	0	境内自 然人
招商银行股份有 限公司-泰康品 质生活混合型证 券投资基金	-68.92	150	0.72	0	无	0	未知
张朝波	0	130.606	0.63	0	无	0	境内自 然人
四川和邦投资集 团有限公司	-195.11	94.81	0.45	0	无	0	境内非 国有法 人
中国工商银行股 份有限公司-泰 康景泰回报混合 型证券投资基金	-0.46	66	0.32	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
艾纯	6,932.2	人民币普通股	6,932.2				
重庆神驰投资有限公司	2,800	人民币普通股	2,800				
重庆神驰实业集团有限公司	2,722.216	人民币普通股	2,722.216				
艾利	1,127.784	人民币普通股	1,127.784				
邵利军	418.43	人民币普通股	418.43				
任娟	317.68	人民币普通股	317.68				

招商银行股份有限公司—泰康品质生活混合型证券投资基金	150	人民币普通股	150
张朝波	130.606	人民币普通股	130.606
四川和邦投资集团有限公司	94.81	人民币普通股	94.81
中国工商银行股份有限公司—泰康景泰回报混合型证券投资基金	66	人民币普通股	66
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、艾纯持有重庆神驰投资有限公司 98%股权，艾纯、艾利分别持有重庆神驰实业集团有限公司 90%、10%的股权； 2、艾纯、艾利系兄妹关系。 3、艾纯、艾利、重庆神驰实业集团有限公司、重庆神驰投资有限公司合计持有公司 13,582.2 万股，占总股本的 65.01%。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	2021 年限制性股票激励计划授予股东	195.0144			详见公司“2021 年限制性股票激励计划（草案）”。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 神驰机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		885,416,785.63	1,174,442,239.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		274,105,319.18	25,155,900.00
衍生金融资产		0.00	1,450,450.00
应收票据			
应收账款		532,269,189.35	424,254,833.01
应收款项融资		46,629,056.20	27,523,864.54
预付款项		31,381,189.02	35,451,088.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,651,390.20	87,751,915.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		552,182,361.69	533,306,542.67
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		70,955,039.95	44,050,084.36
流动资产合计		2,408,590,331.22	2,353,386,918.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		25,556,493.23	22,856,471.29
投资性房地产		13,366,098.01	13,940,116.88
固定资产		314,823,812.89	281,130,065.66
在建工程		29,779,651.28	24,560,402.56
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		21,881,746.44	23,522,132.70
无形资产		315,628,945.12	320,482,201.97
开发支出			
商誉		5,997,898.82	6,114,163.91
长期待摊费用		6,755,797.67	6,952,176.42
递延所得税资产		25,910,480.76	20,377,064.02
其他非流动资产		55,315,993.42	32,051,755.72
非流动资产合计		815,016,917.64	751,986,551.13
资产总计		3,223,607,248.86	3,105,373,469.86
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	323,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		376,254,986.50	221,352,978.37
应付账款		444,585,388.01	460,565,866.76
预收款项			
合同负债		37,125,609.01	71,552,775.45
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		32,046,744.70	46,184,802.93
应交税费		29,730,455.12	25,354,949.63
其他应付款		34,263,888.43	27,982,387.71
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,387,777.45	5,098,586.40
其他流动负债		3,652,862.09	3,021,842.12
流动负债合计		1,138,047,711.31	1,184,114,189.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		200,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,917,534.29	18,849,606.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,071,568.58	2,079,500.75
递延收益		145,753,512.15	149,584,732.35
递延所得税负债		8,743,715.89	9,079,766.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		374,486,330.91	229,593,606.26

负债合计		1,512,534,042.22	1,413,707,795.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,933,200.00	209,581,540.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		602,663,086.57	662,295,556.42
减：库存股		13,962,489.60	21,159,362.80
其他综合收益		3,678,765.91	-117,332.38
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		36,809,576.22	36,809,576.22
一般风险准备			
未分配利润		872,951,067.54	804,255,696.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,711,073,206.64	1,691,665,674.23
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,711,073,206.64	1,691,665,674.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,223,607,248.86	3,105,373,469.86

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：神驰机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		72,309,566.68	74,941,574.42
交易性金融资产		21,473,100.00	25,155,900.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		192,720,631.30	134,314,611.52
应收款项融资		19,560,203.98	19,061,577.22
预付款项		2,431,337.71	4,631,101.60
其他应收款		271,352,020.71	280,959,643.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		71,179,858.92	92,432,999.60
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		2,926.14	316,441.33
流动资产合计		651,029,645.44	631,813,848.88
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		684,024,326.13	643,235,495.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		25,440,848.44	22,740,826.50
投资性房地产			
固定资产		77,100,976.37	77,497,197.82
在建工程		15,196,055.29	5,583,385.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		113,234,744.05	115,606,851.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,782,778.27	5,163,957.19
递延所得税资产		3,591,127.81	3,019,156.47
其他非流动资产		30,195,030.57	2,260,830.00
非流动资产合计		953,565,886.93	875,107,700.16
资产总计		1,604,595,532.37	1,506,921,549.04
流动负债：			
短期借款		75,000,000.00	273,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		68,466,458.15	97,122,042.19
预收款项			
合同负债		1,035,517.81	9,254,741.16
应付职工薪酬		7,597,033.23	11,081,973.96
应交税费		1,722,273.48	175,028.47
其他应付款		61,960,370.74	17,817,168.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		134,617.32	1,203,116.35
流动负债合计		215,916,270.73	409,654,070.27
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		120,995,725.11	123,726,599.19
递延所得税负债		2,574,250.35	2,721,667.07
其他非流动负债			

非流动负债合计		323,569,975.46	126,448,266.26
负债合计		539,486,246.19	536,102,336.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,933,200.00	209,581,540.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		632,017,051.05	650,860,690.16
减：库存股		13,962,489.60	21,159,362.80
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		36,809,576.22	36,809,576.22
未分配利润		201,311,948.51	94,726,768.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,065,109,286.18	970,819,212.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,604,595,532.37	1,506,921,549.04

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,456,603,540.45	1,471,278,926.60
其中：营业收入		1,456,603,540.45	1,471,278,926.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,296,654,707.92	1,340,371,960.75
其中：营业成本		1,073,107,245.68	1,173,354,085.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,470,647.10	8,173,922.00
销售费用		101,053,155.70	96,622,018.39
管理费用		74,438,274.26	65,348,141.87
研发费用		42,285,766.93	37,707,924.13
财务费用		-3,700,381.75	-40,834,131.09
其中：利息费用		5,878,559.71	4,211,422.87
利息收入		9,084,037.64	3,734,984.44
加：其他收益		11,634,678.97	6,113,289.48

投资收益（损失以“-”号填列）		3,416,776.50	1,746,714.23
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,433,228.06	-25,233,652.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,340,225.72	-10,210,052.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,680,441.34	-1,939,491.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-53,674.18	-98,412.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,492,718.70	101,285,361.54
加：营业外收入		240,837.13	758,841.81
减：营业外支出		4,398,064.07	1,110,028.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,335,491.76	100,934,174.79
减：所得税费用		19,804,928.99	15,502,889.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,530,562.77	85,431,285.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		131,530,562.77	85,431,285.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		131,530,562.77	85,431,285.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		3,796,098.29	9,486,284.96
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,796,098.29	9,486,284.96
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		3,796,098.29	9,486,284.96
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		135,326,661.06	94,917,570.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		135,326,661.06	94,917,570.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6321	0.4161
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6277	0.4084

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,722,189.15 元，上期被合并方实现的净利润为：1,779,461.49 元。

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		341,055,133.60	282,844,061.56
减：营业成本		294,585,552.19	247,939,712.31
税金及附加		2,506,293.12	2,201,891.36
销售费用		2,371,018.01	2,337,869.49
管理费用		29,146,106.25	31,020,849.33
研发费用		10,538,225.08	10,131,196.95
财务费用		3,072,273.41	2,316,664.46
其中：利息费用		3,625,337.96	2,623,916.84
利息收入		573,925.96	375,263.65
加：其他收益		5,633,742.22	3,034,435.11
投资收益（损失以“－”号填列）		166,404,590.20	2,409,226.23
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（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-982,778.06	-23,490,694.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-366,127.87	761,853.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-671,799.05	-542,228.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	12,768.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,853,292.98	-30,918,761.39
加：营业外收入		9,000.00	5,000.00
减：营业外支出		161,309.46	51,391.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,700,983.52	-30,965,153.06
减：所得税费用		-719,388.06	-4,988,363.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		169,420,371.58	-25,976,789.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		169,420,371.58	-25,976,789.19

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,253,450,587.14	1,456,601,484.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		84,852,863.42	142,383,848.37
收到其他与经营活动有关的现金		22,534,325.01	14,056,423.37
经营活动现金流入小计		1,360,837,775.57	1,613,041,755.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,069,438,961.57	1,175,398,928.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		171,330,706.85	147,093,876.33
支付的各项税费		71,658,279.86	53,990,930.35

支付其他与经营活动有关的现金		158,740,113.45	81,616,814.10
经营活动现金流出小计		1,471,168,061.73	1,458,100,549.12
经营活动产生的现金流量净额		-110,330,286.16	154,941,206.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		853,357.32	3,190,258.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,258.00	606,589.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		90,879,615.32	403,796,847.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,267,905.56	32,068,471.59
投资支付的现金		340,000,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,914,900.00	119,976,999.75
支付其他与投资活动有关的现金		68,800.00	1,022,100.00
投资活动现金流出小计		462,251,605.56	383,067,571.34
投资活动产生的现金流量净额		-371,371,990.24	20,729,276.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		375,000,000.00	298,456,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金		337,521,226.39	104,760,632.43
筹资活动现金流入小计		712,521,226.39	403,216,932.43
偿还债务支付的现金		373,000,000.00	126,330,668.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,770,395.68	64,134,913.85
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		245,665,804.92	114,774,064.43
筹资活动现金流出小计		686,436,200.60	305,239,646.94
筹资活动产生的现金流量净额		26,085,025.79	97,977,285.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,474,912.47	13,474,517.89
五、现金及现金等价物净增加额		-452,142,338.14	287,122,286.44

加：期初现金及现金等价物余额		928,152,397.80	370,088,799.07
六、期末现金及现金等价物余额		476,010,059.66	657,211,085.51

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		372,545,530.48	407,326,900.69
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,790,351.36	10,126,086.68
经营活动现金流入小计		381,335,881.84	417,452,987.37
购买商品、接受劳务支付的现金		286,585,753.21	240,784,183.69
支付给职工及为职工支付的现金		42,711,182.05	33,055,754.77
支付的各项税费		9,410,611.19	6,676,329.25
支付其他与经营活动有关的现金		45,590,335.92	14,664,195.96
经营活动现金流出小计		384,297,882.37	295,180,463.67
经营活动产生的现金流量净额		-2,962,000.53	122,272,523.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		166,404,590.20	3,190,258.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		186,404,590.20	403,250,258.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,222,635.25	8,673,953.69
投资支付的现金		20,000,000.00	235,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		55,914,900.00	119,976,999.75
投资活动现金流出小计		118,137,535.25	363,650,953.44
投资活动产生的现金流量净额		68,267,054.95	39,599,304.76
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		275,000,000.00	204,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		275,000,000.00	204,000,000.00
偿还债务支付的现金		273,000,000.00	96,130,668.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,441,862.18	59,367,040.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,823,328.31	876,432.00
筹资活动现金流出小计		342,265,190.49	156,374,141.16
筹资活动产生的现金流量净额		-67,265,190.49	47,625,858.84
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		-1,960,136.07	209,497,687.30
加：期初现金及现金等价物余额		74,055,383.61	55,417,796.46
六、期末现金及现金等价物余额		72,095,247.54	264,915,483.76

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	209,581,540.00	-	-	-	662,295,556.42	21,159,362.80	117,332.38	-	36,809,576.22	-	804,255,696.77	-	1,691,665,674.23	-	1,691,665,674.23
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
一控 制下 企业 合并					-								-		-
其他															
二、 本年 期初 余额	209,581,540.00	-	-	-	662,295,556.42	21,159,362.80	117,332.38	-	36,809,576.22	-	804,255,696.77	-	1,691,665,674.23	-	1,691,665,674.23

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	- 648,340.0 0	-	-	-	- 59,632,46 9.85	- 7,196,87 3.20	3,796,09 8.29	-	-	-	68,695,37 0.77	-	19,407,532 .41	19,407,532 .41
(一) 综 合收 益总 额							3,796,09 8.29				131,530,5 62.77		135,326,66 1.06	135,326,66 1.06
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	- 648,340.0 0	-	-	-	- 59,632,46 9.85	- 7,196,87 3.20	-	-	-	-	-	-	- 53,083,936 .65	- 53,083,936 .65
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	648,340.00	-			3,717,569.85	7,196,873.20						2,830,963.35		2,830,963.35	
4. 其他					55,914,900.00							55,914,900.00		55,914,900.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,835,192.00	0.00	62,835,192.00	0.00	62,835,192.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											62,835,192.00		62,835,192.00		62,835,192.00
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	208,933,200.00	0.00	0.00	0.00	602,663,086.57	13,962,489.60	3,678,765.91	0.00	36,809,576.22	0.00	872,951,067.54	0.00	1,711,073,206.64	0.00	1,711,073,206.64

项目	2022 年半年度															少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

一、 上年 期末 余额	149,701,100.00	0.00	0.00	0.00	695,813,585.81	35,706,358.00	-5,768,116.35	0.00	31,460,113.99		647,588,857.32		1,483,089,182.77		1,483,089,182.77
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正					-1,817,298.83				154,470.40		1,390,233.61		-272,594.82		-272,594.82
一控 制下 企业 合并	0.00				14,583,136.13				0.00		15,741,710.10		30,324,846.23		30,324,846.23
其他															
二、 本年 期初 余额	149,701,100.00	0.00	0.00	0.00	708,579,423.11	35,706,358.00	-5,768,116.35	0.00	31,614,584.39	0.00	664,720,801.03	0.00	1,513,141,434.18		1,513,141,434.18
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	-46,283,866.69	-14,546,995.20	5,650,783.97	0.00	5,194,991.83	0.00	139,534,895.74	0.00	178,524,240.05		178,524,240.05
(一))综	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,650,783.97	0.00	5,194,991.83		204,332,287.57		215,178,063.37		215,178,063.37

合收益总额															
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	13,596,573.31	-14,546,995.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,143,568.51	28,143,568.51	
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,325,552.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,325,552.25	2,325,552.25	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	11,271,021.06	-14,546,995.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,818,016.26	25,818,016.26	
4.其他															

股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专																	

项 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其 他															
四、 本 期 末 余 额	209,581,540.00	0.00	0.00	0.00	662,295,556.42	21,159,362.80	-117,332.38	0.00	36,809,576.22	0.00	804,255,696.77	0.00	1,691,665,674.23		1,691,665,674.23

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	209,581,540.00	0.00	0.00	0.00	650,860,690.16	21,159,362.80	0.00	0.00	36,809,576.22	94,726,768.93	970,819,212.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	209,581,540.00	0.00	0.00	0.00	650,860,690.16	21,159,362.80	0.00	0.00	36,809,576.22	94,726,768.93	970,819,212.51

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-				106,585	94,290,
	648,340.00	0.00	0.00	0.00	18,843,639.11	7,196,873.20	0.00	0.00	0.00	,179.58	073.67
（一）综合收益总额										169,420	169,420
										,371.58	,371.58
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-				0.00	-
	648,340.00	0.00	0.00	0.00	18,843,639.11	7,196,873.20	0.00	0.00	0.00	0.00	12,295,105.91
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	-				-	-				0.00	2,830,963.35
	648,340.00	0.00	0.00	0.00	3,717,569.85	7,196,873.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	15,126,069.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,126,069.26
（三）利润分配										-	-
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,835,192.00	62,835,192.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
										62,835,192.00	62,835,192.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	208,933,200.00	0.00	0.00	0.00	632,017,051.05	13,962,489.60	0.00	0.00	36,809,576.22	201,311,948.51	1,065,109,286.18	

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	149,701,100.00	0.00	0.00	0.00	698,961,855.68	35,706,358.00	0.00	0.00	31,460,113.99	106,184,008.88	950,600,720.55
加：会计政策变更											
前期差错更正					-1,817,298.83				154,470.40	1,390,233.61	-272,594.82
其他											
二、本年期初余额	149,701,100.00	0.00	0.00	0.00	697,144,556.85	35,706,358.00	0.00	0.00	31,614,584.39	107,574,242.49	950,328,125.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	46,283,866.69	14,546,995.20	0.00	0.00	5,194,991.83	12,847,473.56	20,491,086.78
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,949,918.27	51,949,918.27
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	13,596,573.31	14,546,995.20	0.00	0.00	0.00	0.00	28,143,568.51

1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	2,325,552.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,325,552.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	11,271,021.06	-	14,546,995.20	0.00	0.00	0.00	25,818,016.26
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,194,991.83	-	-
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,194,991.83	-	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,602,400.00	59,602,400.00
(四) 所有者权益内部结转	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	-	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	-	59,880,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	209,581, 540.00	0.00	0.00	0.00	650,860, ,690.16	21,159,3 62.80	0.00	0.00	36,809, 576.22	94,726, 768.93	970,819 ,212.51

公司负责人：艾纯 主管会计工作负责人：宣学红 会计机构负责人：蒋佑年

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

神驰机电股份有限公司（股票代码：603109）（以下简称“本公司”或“公司”）的前身系鑫鑫机械厂，于1993年4月7日，经重庆市工商行政管理局核准设立，2004年，鑫鑫机械厂股东以重庆北碚鑫鑫机械厂截至2004年2月29日的净资产的评估价值作为整体投入改制为神驰有限公司。2019年，经中国证券监督管理委员会《关于核准神驰机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2643号）批准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股36,670,000股，于2019年12月31日在上海证券交易所上市，本次公开发行后总股本变更为146,670,000股。截止2023年6月30日，本公司注册资本为208,933,200.00元，法定代表人及实际控制人为艾纯先生，统一社会信用代码：91500109762661737A，注册地：重庆市北碚区童家溪镇同兴北路200号，办公地址：重庆市北碚区蔡家岗镇嘉德大道46号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业：通用机械设备制造业。

本公司的经营范围：生产、研制、销售：发电机，起动机，电机，逆变器，内燃机，发电机组，空压机，清洗机，园林机械设备，焊接设备，照明设备，不间断电源，电子元器件，微电子，机电一体化产品以及汽柴油机零部件，电动工具，电动车零部件，汽车零部件，摩托车零部件，通用机械，建筑机械设备；机器零部件表面处理；销售钢材、建材（不含危险化学品）、五金、仪器仪表及办公用品；货物进出口和技术进出口；通用机械技术转让、技术服务。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司、孙公司如下：

编号	子公司名称
1	重庆安来动力机械有限公司
2	江苏神驰机电有限公司
3	重庆凯米尔汽油机有限公司
4	重庆神凯机电有限公司
5	重庆市北碚区枫火机械制造有限公司
6	重庆神驰通用动力有限公司
7	重庆神驰进出口贸易有限公司
8	重庆晨晖机电有限公司
9	神驰动力美国有限公司
10	迪拜神驰通用有限公司
11	艾氏伏特有限公司
12	艾氏瓦特机械设备有限公司
13	印尼荣耀机电有限公司
14	越南安来机电有限公司
15	艾氏伏特（机械设备工具）有限公司
16	重庆三华工业有限公司
17	艾氏动力环球（泰国）有限公司

18	艾博尔墨西哥有限公司
19	神驰重庆电源有限公司
20	神驰越南有限责任公司
21	重庆五谷通用设备有限公司
22	重庆神驰五谷农机进出口有限公司
23	重庆市凯米尔动力机械有限公司
24	重庆北翔机电有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致自报告期末起至少 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（3）金融负债的分类及计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

③金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如果对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负

债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。企业回购金融负债一部分的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。

（5）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。

（6）公允价值的确定

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。

（7）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

（8）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（9）衍生金融工具

公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、利率互换合约和交叉货币利率互换工具，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（10）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及合同资产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。

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

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未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。公司应收款项具备下列情形时，公司进行单项评估，确认预期信用损失：①债务单位失联、撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；②其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，不同组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收银行承兑汇票、出口退税
组合 2	信用风险特征组合
组合 3	合并范围内关联方

组合 1：应收银行承兑汇票、出口退税款，具有极低的信用风险，不计提预期信用损失。

组合 2：公司以账龄作为信用风险特征，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

组合 3：对于合并范围内的关联方往来不计提坏账准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节“五、10 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，

即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计，详见第十节“五、10 金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见第十节“五、10 金融工具”

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	3	4.85
机器设备	平均年限法	10	3	9.7
电子及通讯设备	平均年限法	3-5	3	32.33—19.40
运输设备	平均年限法	4-10	3	24.25—9.70
工具及家具	平均年限法	5-10	3	19.40—9.70

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术、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
软件使用权	3-10
商标权	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日对长期资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类
包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。
2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括电机类产品销售收入、通用动力销售收入、终端产品销售收入、配件销售收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

国内销售：(1) 根据与客户合同或者协议约定，合同约定在产品交付后，需要经检验合格并办理结算手续的，根据每月实际结算数量和单价确认收入。(2) 合同约定由公司送货并经对方签收的，在货物送达客户并经客户签收确认后确认收入。(3) 合同约定自提，在客户完成提货时确认收入。

出口销售：根据销售合同约定，货物办妥报关手续后出口时确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

1. 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；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司政府补助均采用总额法核算。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

4. 本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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应

会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)(以下简称“准则解释16号”),对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”进行了规定,自2023年1月1日起执行。	董事会	本项会计政策变更对公司报表无影响

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%、30%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

房产税	房屋原值的 70%、租金收入	1.2%、12%
-----	----------------	----------

注 1：根据国家税务总局关于发布《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》的公告（国家税务总局公告 2016 第 16 号）以及国务院关于做好全面推开营改增试点工作的通知（国发明电〔2016〕1 号），公司自 2016 年 5 月 1 日起以经营租赁方式出租的不动产按照简易计税方法，公司及通用动力对外出租的少量房产按照 5%的征收率计算应纳税额。

注 2：其他税种依据有关规定计征。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
神驰机电股份有限公司	15
重庆市北碚区枫火机械制造有限公司	15
重庆安来动力机械有限公司	15
重庆神驰进出口贸易有限公司	15
江苏神驰机电有限公司	15
重庆神凯机电有限公	20
重庆神驰通用动力有限公司	15
神驰动力美国有限公司	注 1
神驰通用贸易有限公司	注 2
重庆凯米尔汽油机有限公司	15
重庆晨晖机电有限公司	15
艾氏伏特有限公司	20
艾氏瓦特机械设备有限公司	25
印尼荣耀机电有限公司	注 3
越南安来机电有限公司	20
艾氏伏特（机械设备工具）有限责任公司	注 4
重庆三华工业有限公司	15
神驰重庆电源有限公司	25
艾氏动力环球（泰国）有限公司	注 5
艾博尔墨西哥有限公司	注 6
神驰越南有限责任公司	20
重庆市凯米尔动力机械有限公司	15
重庆五谷通用设备有限公司	15
重庆神驰五谷农机进出口有限公司	20
重庆北翔机电有限公司	25

注 1：美国神驰注册于美国加州，适用美国联邦所得税和加州州所得税相关法律法规，联邦所得税税率为 15%-35%，加州州所得税税率为 8.84%且最低缴纳金额为 800.00 美元。联邦所得税应纳税额准予在加州州所得税的应纳税所得额中抵扣。

注 2：迪拜神驰注册于阿联酋迪拜，适用阿联酋企业所得税相关法律法规，阿联酋仅对石油、银行和快递行业征收企业所得税。

注 3：印尼荣耀注册于印度尼西亚，适用印度尼西亚企业所得税相关法律法规，印度尼西亚以年销售收入确定所得税税率及计税依据，具体情况如下

年销售收入	计税依据	所得税税率	备注
不超过 480,000 万印尼盾(折合人民币 240 万元)	销售收入	0.50%	二选其一
	净利润	12.50%	
超过 480,000 万至 5,000,000 万印尼盾	净利润	12.50%	
超过 5,000,000 万印尼盾(折合人民币 2500 万元)	净利润	25%	

注 4: 艾氏伏特设备注册于德国塞尔多夫, 适用德国企业所得税相关法律法规, 无论是保留利润还是分配利润, 税率均为 15%, 此外, 企业须在此基础上按所得税额的 5.5% 缴纳团结附加税, 企业所得税的实际税率为 15.825%。

注 5: 泰国公司按照下列标准缴纳所得税

净利润	所得税税率
300,000.00	0
300,001.00-3,000,000.00	15%
3,000,000.00 以上	20%

注 6: 艾博尔墨西哥有限公司注册于墨西哥首都联邦区, 适用墨西哥联邦所得税相关法律法规, 联邦所得税税率为 30%。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92 号) 以及《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发〔2007〕67 号) 规定, 符合福利企业条件的用人单位, 享受增值税即征即退优惠政策。

枫火机械享受上述增值税的税收优惠政策。

2. 所得税

江苏神驰取得了江苏省科学技术厅、江苏财政厅、国税总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局〔2012〕12 号的规定, 财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号), 经税务机关核准, 本公司及枫火机械、安来动力、神驰进出口、凯米尔公司、晨晖机电、神驰通用、三华工业符合西部大开发企业所得税优惠政策规定, 企业所得税减按 15% 税率征收, 具体情况如下:

经重庆市经济和信息化委员会确认, 本公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十六类第 5 条规定, 经北碚区国家税务局核准, 本公司企业所得税减按 15% 税率征收。经重庆市经济和信息化委员会确认, 枫火机械所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十六类第 1 条规定, 经北碚区国家税务局核准, 枫火机械企业所得税减按 15% 税率征收。经重庆市经济和信息化委员会确认, 安来动力所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十二类第 40 条规定, 经北碚区国家税务局核准, 安来动力企业所得税减按 15% 税率征收。

经重庆市经济和信息化委员会确认，凯米尔公司所从事的产业符合《产业结构调整指导目录》鼓励类中第十二类规定，经北碚区国家税务局核准，凯米尔公司企业所得税减按 15% 税率征收。神凯机电符合小型微利企业的认定标准，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,858,891.32	1,156,336.71
银行存款	450,058,889.95	913,291,124.93
其他货币资金	432,499,004.36	259,994,778.22
合计	885,416,785.63	1,174,442,239.86
其中：存放在境外的 款项总额	124,512,299.79	128,959,953.54
存放财务公司存款		

其他说明：

注 1：银行承兑汇票保证金 14,265.50 万元，保函保证金 2,520.00 万元，信用证保证金 131.29 万元，存出投资款 21.43 万元，平台账户保证金 2.45 万元，质押存款 24,000.00 万元，电商平台账户存款 1,228.75 万元，晨晖外汇收款未结汇 1,080.48 万元。

注 2：使用权受到限制的货币资金明细情况详见“第十节、七、81、所有权或使用权受到限制的资产”所述。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	274,105,319.18	25,155,900.00
其中：		
结构性存款投资	252,632,219.18	
股票投资	21,473,100.00	25,155,900.00
合计	274,105,319.18	25,155,900.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结汇合约		1,450,450.00
合计		1,450,450.00

其他说明：

无

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	544,728,801.54
1 年以内小计	544,728,801.54
1 至 2 年	27,393,707.20
2 至 3 年	3,672,010.84
3 年以上	
3 至 4 年	2,306,961.55
4 至 5 年	302,677.97
5 年以上	14,815,591.78
合计	593,219,750.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	34,381,786.76	5.80	25,844,577.89	75.17	8,537,208.87	25,943,943.13	5.52	16,762,820.67	64.61	9,181,122.46
其中:										
按单项计提坏账准备	34,381,786.76	5.80	25,844,577.89	75.17	8,537,208.87	25,943,943.13	5.52	16,762,820.67	64.61	9,181,122.46
按组合计提坏账准备	558,837,964.12	94.20	35,105,983.64	6.28	523,731,980.48	443,987,798.73	94.48	28,914,088.18	6.51	415,073,710.55
其中:										
按组合计提坏账准备	558,837,964.12	94.20	35,105,983.64	6.28	523,731,980.48	443,987,798.73	94.48	28,914,088.18	6.51	415,073,710.55
合计	593,219,750.88	/	60,950,561.53	/	532,269,189.35	469,931,741.86	/	45,676,908.85	/	424,254,833.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
BLU CT SDN. BHD.	13,043,967.91	10,902,966.84	84	风险客户, 依据收款风险计提坏账
重庆三鼎通用动力机械有限公司	6,232,684.23	6,232,684.23	100	客户已停止运营运营, 实际控制人无法联系, 预计不能收回款项
OMEGA ONE GENERAL TRADING L. L. C (HOME OF TOOLS)	3,971,557.86	794,311.58	20	风险客户按照 20%计提坏账
PEZAL PRODUCT LINE SPOLK	2,582,227.06	516,445.41	20	风险客户按 20%计提坏账
雷丁汽车集团有限公司 (山东梅拉德能源动力科技有限公司)	2,210,734.24	2,210,734.24	100	预计无法收回
重庆全润动力机械有限公司	1,894,116.51	1,894,116.51	100	客户已停止运营运营, 实际控制人无法联系, 预计不能收回款项
Saro Generator	1,441,474.84	288,294.97	20	风险客户按 20%计提坏账
洛阳大河新能源车辆有限公司	1,135,436.70	1,135,436.70	100	客户已停止运营运营, 实际控制人无法联系, 预计不能收回款项
E. U. RL ALITIMED COMMERCE DE MATERIAL	542,843.31	542,843.31	100	风险客户按 100%计提坏账
重庆盘龙科技发展有限公司	466,883.20	466,883.20	100	客户单位已停止运营, 预计不能收回款项
Sears	304,567.47	304,567.47	100	预计无法收回
其他金额较小的单位合计	555,293.43	555,293.43	100	经营困难, 预计无法收回
合计	34,381,786.76	25,844,577.89	75.17	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内	540,229,355.62	27,011,573.40	5
1-2 年	10,185,829.58	1,018,582.98	10
2-3 年	1,247,830.68	249,566.13	20
3-4 年	412,845.04	123,853.52	30
4-5 年	298,477.97	238,782.38	80
5 年及以上	6,463,625.23	6,463,625.23	100
合计	558,837,964.12	35,105,983.64	6.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备的应收账款	16,762,820.67	9,081,757.22				25,844,577.89
按组合计提坏账准备的应收账款	28,914,088.18	6,191,895.46				35,105,983.64
合计	45,676,908.85	15,273,652.68				60,950,561.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

		(%)	
CPI(Central purchasing llc,Harbor freight tools-HFT)	101,731,415.41	17.15	5,086,570.77
常州科普动力机械有限公司	24,636,010.24	4.15	1,231,800.51
ITALIA	17,547,248.62	2.96	877,362.43
CostCo Wholesale	17,165,388.00	2.89	858,269.40
FOUANINIGLTD	14,364,386.83	2.42	718,219.34
合计	175,444,449.10	29.57	8,772,222.45

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,629,056.20	27,523,864.54
合计	46,629,056.20	27,523,864.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,313,885.33	93.41	31,707,794.11	89.44
1至2年	663,584.84	2.12	2,070,706.05	5.84
2至3年	884,722.61	2.82	587,640.45	1.66
3年以上	518,996.24	1.65	1,084,947.74	3.06
合计	31,381,189.02	100	35,451,088.35	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
本报告期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
科勒（中国）投资有限公司	1,793,088.86	5.71
阿里巴巴（成都）软件技术有限公司	1,610,195.16	5.13
重庆东科模具制造有限公司	1,392,000.00	4.44
CÔNG TY THƯƠNG MẠI-VẬN TẢI THÀNH ĐẠT (TNHH)	1,180,066.89	3.76
本田动力（中国）有限公司	1,159,094.31	3.69
合计	7,134,445.22	22.73

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,651,390.20	87,751,915.94
合计	15,651,390.20	87,751,915.94

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,424,839.15
1 年以内小计	10,424,839.15
1 至 2 年	5,980,274.97
2 至 3 年	270,339.69
3 年以上	
3 至 4 年	388,485.61
4 至 5 年	175,184.81
5 年以上	3,247,934.72
合计	20,487,058.95

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,759,329.81	6,084,062.55
员工备用金借款	1,964,544.94	1,248,677.07
代垫款	4,665,207.47	4,035,158.17
资金拆借本金		80,587,240.00
应收房租水电费	1,070,781.22	974,968.03
往来款及其他	4,027,195.51	4,590,905.83
合计	20,487,058.95	97,521,011.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,184,900.46		2,584,195.25	9,769,095.71
2023年1月1日余额在本期	7,184,900.46		2,584,195.25	9,769,095.71
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,161,056.95	-	227,629.99	-4,933,426.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,023,843.51		2,811,825.24	4,835,668.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	9,769,095.71	-				4,835,668.75
坏账准备		4,933,426.96				
合计	9,769,095.71	4,933,426.96				4,835,668.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

北京瑞拓电子技术发展有限 公司	保证金及 押金	1,800,096.50	1 年以内	8.79	90,004.83
CPI (Central purchasing llc, Harbor freight tools-HFT)	代垫款	1,565,236.32	1 年以 内、1-2 年	7.64	152,464.54
重庆广际实业有限公司	往来款	1,514,549.25	5 年以上	7.39	1,514,549.25
CREATIVE SOURCING SPECIALISTS LIMITED	代垫款	1,254,881.06	1 年以 内、1-2 年	6.13	79,025.15
CÔNG TY CỔ PHẦN KC HUNG YÊN	保证金及 押金	1,234,601.06	1 年以内	6.03	61,730.05
合计	/	7,369,364.19	/	35.98	1,897,773.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原 材 料	80,691,751.30	1,436,330.49	79,255,420.81	102,611,432.71	1,224,259.41	101,387,173.30
在 产 品	31,521,448.32	705,745.37	30,815,702.95	43,723,978.58	324,094.40	43,399,884.18
库 存 商 品	415,890,467.78	11,160,050.61	404,730,417.17	357,378,310.86	5,237,159.61	352,141,151.25

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	2,450,512.04	47,563.20	2,402,948.84	3,297,577.69		3,297,577.69
发出商品	34,977,871.92		34,977,871.92	33,080,756.25		33,080,756.25
合计	565,532,051.36	13,349,689.67	552,182,361.69	540,092,056.09	6,785,513.42	533,306,542.67

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,224,259.41	212,071.08				1,436,330.49
在产品	324,094.40	381,650.97				705,745.37
库存商品	5,237,159.61	5,922,891.00				11,160,050.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品		47,563.20				47,563.20
发出商品						
合计	6,785,513.42	6564176.25				13,349,689.67

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待退进项税	40,874,187.50	34,078,350.10
待抵扣/未认证的进项税	26,859,246.74	6,838,730.09
预缴税费	3,221,605.71	3,049,994.88
其他		83,009.29
合计	70,955,039.95	44,050,084.36

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											

二、联营企业											
重庆长凯生态环境科技有限公司	100,000.00									100,000.00	100,000.00
小计	100,000.00									100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00									100,000.00	100,000.00

其他说明

由于该公司经营不善，凯米尔动力已于 2021 年对该项股权投资全额计提减值准备。重庆长凯生态环境科技有限公司已于 2022 年 9 月办理了简易注销程序，并于 2023 年 4 月完成注销。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产	25,556,493.23	22,856,471.29
合计	25,556,493.23	22,856,471.29

其他说明：

其他非流动金融资产明细

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
珠海冠宇电池股份有限公司	25,440,848.44	0.13
合计	25,440,848.44	<u>0.13</u>

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,670,881.98			23,670,881.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,670,881.98			23,670,881.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,730,765.10			9,730,765.10
2. 本期增加金额	574,018.87			574,018.87
(1) 计提或摊销	574,018.87			574,018.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,304,783.97			10,304,783.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,366,098.01			13,366,098.01
2. 期初账面价值	13,940,116.88			13,940,116.88

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	314,823,812.89	281,130,065.66
固定资产清理		
合计	314,823,812.89	281,130,065.66

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及通讯设备	工具及家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	183,791,211.82	311,996,929.12	21,987,741.56	15,195,180.14	33,982,472.33	566,953,534.97
2. 本期增加金额	1,587,981.01	46,552,532.85	915,680.61	876,720.40	5,895,554.70	55,828,469.57
(1) 购置	1,587,981.01	22,120,785.16	915,680.61	876,720.40	5,895,554.70	31,396,721.88
(2) 在建工程转入		24,431,747.69				24,431,747.69
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,936,936.93	1,065,564.32	367,735.30	1,453,380.37	10,823,616.92
(1) 处置或报废		7,936,936.93	1,065,564.32	367,735.30	1,453,380.37	10,823,616.92
4. 期末余额	185,379,192.83	350,612,525.04	21,837,857.85	15,704,165.24	38,424,646.66	611,958,387.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	68,423,704.85	176,212,486.79	12,676,903.89	11,602,742.34	16,907,631.44	285,823,469.31
2. 本期增加金额	4,498,543.26	10,738,990.21	1,508,538.27	1,061,197.84	2,759,213.41	20,566,482.99
(1) 计提	4,498,543.26	10,738,990.21	1,508,538.27	1,061,197.84	2,759,213.41	20,566,482.99
3. 本期减少金额		6,504,936.55	997,338.27	352,189.94	1,400,912.81	9,255,377.57
(1) 处置或报废		6,504,936.55	997,338.27	352,189.94	1,400,912.81	9,255,377.57
4. 期末余额	72,922,248.11	180,446,540.45	13,188,103.89	12,311,750.24	18,265,932.04	297,134,574.73
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	112,456,944.72	170,165,984.59	8,649,753.96	3,392,415.00	20,158,714.62	314,823,812.89
2. 期初账面价值	115,367,506.97	135,784,442.33	9,310,837.67	3,592,437.80	17,074,840.89	281,130,065.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同兴工业园仓库	557,337.52	无法办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	29,779,651.28	24,560,402.56
工程物资		
合计	29,779,651.28	24,560,402.56

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水土项目	75,952,446.51	74,555,876.51	1,396,570.00	75,952,446.51	74,555,876.51	1,396,570.00
压铸机项目	7,645,643.79		7,645,643.79	10,083,764.37		10,083,764.37
移动电源及户用储能生产建设项目	11,183,205.24		11,183,205.24	4,265,571.29		4,265,571.29
圣慧加工中心				3,309,734.48		3,309,734.48

通伟富钻攻及加工中心				1,763,489.13		1,763,489.13
日东兄弟钻孔攻丝中心	3,448,672.56		3,448,672.56			
通用动力机械产品生产基地建设项目	2,001,534.55		2,001,534.55	315,164.71		315,164.71
其他零星项目	4,104,025.14		4,104,025.14	3,426,108.58		3,426,108.58
合计	104,335,527.79	74,555,876.51	29,779,651.28	99,116,279.07	74,555,876.51	24,560,402.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
水土项目		75,952,446.51				75,952,446.51						自有资金
压铸机项目		10,083,764.37	7,680,329.42	10,118,450.00		7,645,643.79		98.00				自有资金
移动电源及户用储能生产建设项目	186,723,900.00	4,265,571.29	6,917,633.95			11,183,205.24	5.99	5.00				自有资金
圣慧加工中心		3,309,734.48		3,309,734.48				100.00				自有资金
通伟富钴攻及加工中心		1,763,489.13		1,763,489.13				100.00				自有资金
日东兄弟钴攻丝中心			3,448,672.56			3,448,672.56		100.00				自有资金

通用动力机械产品生产基地建设项目		315,164.71	1,686,369.84		2,001,534.55		10.00				募集资金
合计	186,723,900.00	95,690,170.49	19,733,005.77	15,191,673.61	100,231,502.65	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,532,001.62	25,532,001.62
2. 本期增加金额	978,401.63	978,401.63
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	26,510,403.25	26,510,403.25
二、累计折旧		

1. 期初余额	2,009,868.92	2,009,868.92
2. 本期增加金额	2,618,787.89	2,618,787.89
(1) 计提	2,618,787.89	2,618,787.89
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,628,656.81	4,628,656.81
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	21,881,746.44	21,881,746.44
2. 期初账面价值	23,522,132.70	23,522,132.70

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	368,805,610.48			18,181,524.54	2,630,343.79	389,617,478.81
2. 本期增加金额				541,649.23	209,893.00	751,542.23
(1) 购置				541,649.23	209,893.00	751,542.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	368,805,610.48			18,723,173.77	2,840,236.79	390,369,021.04
二、累计摊销						

1. 期初余额	51,942,165.73			15,789,981.54	1,403,129.57	69,135,276.84
2. 本期增加金额	3,996,365.97			1,525,000.20	83,432.91	5,604,799.08
(1) 计提	3,996,365.97			1,525,000.20	83,432.91	5,604,799.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,938,531.70			17,314,981.74	1,486,562.48	74,740,075.92
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	312,867,078.78			1,408,192.03	1,353,674.31	315,628,945.12
2. 期初账面价值	316,863,444.75			2,391,543.00	1,227,214.22	320,482,201.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
重庆三华工业有限公司	6,443,582.08					6,443,582.08
其中：非核心商誉	6,443,582.08					6,443,582.08
合计	6,443,582.08					6,443,582.08

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆三华工业有限公司	329,418.17	116,265.09				445,683.26
其中：非核心商誉	329,418.17	116,265.09				445,683.26
合计	329,418.17	116,265.09				445,683.26

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改建费	6,814,702.40	378,043.39	922,644.74		6,270,101.05
咨询费	137,474.02	463,882.96	115,660.36		485,696.62
合计	6,952,176.42	841,926.35	1,038,305.10		6,755,797.67

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,640,464.43	9,996,069.64	54,206,112.76	8,130,860.91
内部交易未实现利润	69,841,057.07	10,476,158.56	53,736,454.49	8,060,468.19
可抵扣亏损	22,604,314.06	3,390,647.11	23,517,943.87	3,527,691.58
股权激励费用	6,146,178.50	921,926.78	3,370,963.20	505,644.48
其他	5,628,393.35	1,125,678.67	761,994.30	152,398.86
合计	170,860,407.41	25,910,480.76	135,593,468.62	20,377,064.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,097,320.98	6,014,598.13	40,872,421.56	6,130,863.23
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他	774,337.05	154,867.41	48,343.40	9,668.68
交易性金融资产公允价值变动	17,161,669.03	2,574,250.35	18,144,447.09	2,721,667.07
衍生金融资产公允价值变动			1,450,450.00	217,567.50
合计	58,033,327.06	8,743,715.89	60,515,662.05	9,079,766.48

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
预计负债	3,071,568.58	2,079,500.75
资产减值准备	71,048,523.62	82,681,655.31
可抵扣亏损	91,074,762.87	76,956,428.08

合计	165,194,855.07	161,717,584.14
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付与购置固定资产相关的款项	55,315,993.42		55,315,993.42	32,051,755.72		32,051,755.72
合计	55,315,993.42		55,315,993.42	32,051,755.72		32,051,755.72

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		198,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	175,000,000.00	323,000,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 保证借款明细列示如下:

借款人	贷款银行	保证人	借款本金
重庆安来动力机械有限公司	中国工商银行重庆北碚支行	十二、5 关联交易情况	100,000,000.00

(2) 信用借款明细列示如下:

借款人	贷款银行	借款本金
神驰机电股份有限公司	中国工商银行重庆北碚支行	75,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	376,254,986.50	221,352,978.37
合计	376,254,986.50	221,352,978.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	417,505,900.10	443,038,699.72
1-2 年	18,397,660.11	11,552,356.12
2-3 年	5,135,849.75	1,537,366.38
3 年以上	3,545,978.05	4,437,444.54
合计	444,585,388.01	460,565,866.76

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,125,609.01	71,552,775.45
合计	37,125,609.01	71,552,775.45

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,002,887.04	144,989,637.75	159,089,079.21	31,903,445.58
二、离职后福利-设定提存计划	181,915.89	11,942,164.65	11,980,781.42	143,299.12
三、辞退福利		193,038.79	193,038.79	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	46,184,802.93	157,124,841.19	171,262,899.42	32,046,744.70

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,811,834.52	130,411,520.96	144,685,684.25	31,537,671.23
二、职工福利费	150,253.84	4,330,704.60	4,127,882.68	353,075.76
三、社会保险费	40,798.68	8,284,662.15	8,324,037.49	1,423.34
其中：医疗保险费	38,709.56	7,120,669.49	7,157,955.71	1,423.34

工伤保险费	2,089.12	1,163,992.66	1,166,081.78	-
生育保险费				
四、住房公积金		1,759,307.86	1,748,032.61	11,275.25
五、工会经费和职工教育经费		203,442.18	203,442.18	-
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	46,002,887.04	144,989,637.75	159,089,079.21	31,903,445.58

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	174,149.22	11,511,396.40	11,542,246.50	143,299.12
2、失业保险费	7,766.67	430,768.25	438,534.92	-
3、企业年金缴费				
合计	181,915.89	11,942,164.65	11,980,781.42	143,299.12

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,117,495.02	9,918,825.00
消费税		
营业税		
企业所得税	16,435,986.73	13,435,893.12
个人所得税	323,324.15	448,160.91
城市维护建设税	613,721.40	502,029.77
土地使用税	50,027.50	50,027.50
房产税	23,483.67	23,483.67
教育费附加	280,058.77	215,155.63
地方教育费附加	173,048.04	143,437.10
印花税	689,542.70	557,116.56
其他	23,767.14	60,820.37
合计	29,730,455.12	25,354,949.63

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,263,888.43	27,982,387.71
合计	34,263,888.43	27,982,387.71

其他说明：

无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	835,791.80	852,434.66
其他	17,841,582.14	9,720,162.90
限制性股票回购义务	15,586,514.49	17,409,790.15
合计	34,263,888.43	27,982,387.71

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,387,777.45	5,098,586.40
合计	5,387,777.45	5,098,586.40

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,652,862.09	3,021,842.12
合计	3,652,862.09	3,021,842.12

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款		50,000,000.00
信用借款		
合计	200,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款明细列示如下：

借款人	贷款银行	抵押物	抵押人	借款本金
神驰机电股份有限公司	中国进出口银行重庆分行	土地及房屋构筑物	详见“十二、关联方及关联交易之关联担保情况”	200,000,000.00

(2) 抵押物清单列示如下：

资产名称	产权编号	资产所有人	账面价值
北碚区嘉德大道 46 号	渝(2016)北碚区不动产权第 000989470 号	神驰机电股份有限公司	136,973,991.41
北碚区嘉德大道 46 号	渝(2016)北碚区不动产权第 000989576 号	神驰机电股份有限公司	
北碚区嘉德大道 46 号	渝(2016)北碚区不动产权第 000989028 号	神驰机电股份有限公司	
北碚区嘉德大道 46 号	渝(2016)北碚区不动产权第 000989675 号	神驰机电股份有限公司	
北碚区嘉德大道 46 号	渝(2016)北碚区不动产权第 000989319 号	神驰机电股份有限公司	
铜梁区东城街道金川	铜梁区不动产权第	重庆神驰通用有限公	80,282,723.77

大道 116 号	000683768 号	司	
铜梁区东城街道金川大道 116 号	铜梁区不动产权第 000683913 号	重庆神驰通用有限公司	
铜梁区东城街道金川大道 116 号	铜梁区不动产权第 000683946 号	重庆神驰通用有限公司	
铜梁区东城街道金川大道 116 号	铜梁区不动产权第 000683880 号	重庆神驰通用有限公司	
合计			217,256,715.18

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,757,430.00	25,448,417.00
减：未确认融资费用	1,452,118.26	1,500,223.92
一年内到期的非流动负债	5,387,777.45	5,098,586.40
合计	16,917,534.29	18,849,606.68

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计退货准备金	2,079,500.75	3,071,568.58	
合计	2,079,500.75	3,071,568.58	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司自2017年下半年开始对COSTCO WHOLESALE CORPORATION（以下简称COSTCO）实现规模销售，公司按照历史退货情况确定预计退货比率，对与COSTCO之间的交易计提退货准备金；公司主要客户Sam's Club 2022年度退货率较历史年度有所提升，公司自2022年起按照历史退货情况确定预计退货比率，对与Sam's Club之间的交易计提预计退货准备金。

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	149,584,732.35		3,831,220.20	145,753,512.15	
合计	149,584,732.35		3,831,220.20	145,753,512.15	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
同兴工业园区工业发展促进资金	33,429,500.00			1,443,000.00		31,986,500.00	与资产相关
铜梁工业园区工业发展促进资金	25,858,133.16			1,100,346.12		24,757,787.04	与资产相关
政策性拆迁补助	59,269,826.44			742,419.54		58,527,406.90	与资产相关
同兴工业园二期项目补助”	30,300,000.00					30,300,000.00	与资产相关
工业大数据项目补助	727,272.75			545,454.54		181,818.21	与资产相关
合计	149,584,732.35			3,831,220.20		145,753,512.15	

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：根据重庆市北碚区人民政府办公室印发的《关于设立工业发展促进资金的意见》（北碚府发[2011]114 号），为加快同兴工业园区开发建设，促进园区辖区范围内工业企业成长，区政府每年安排一定规模的资金，作为工业发展促进资金，专项用于支持园区企业项目建设、技改扩能、新技术创新研发、扩大再生产等。公司于 2012 年 6 月通过招拍挂方式取得了位于同兴工业园区蔡家组团 B 分区的宗地编号为 BB-3-22 号的工业用地 111 亩，用于建设生产厂房和总部办公大楼。2012 年 12 月至 2013 年 12 月期间，公司累计收到工业发展促进资金补助 5,772.00 万元。公司作为与资产相关的政府补助核算并于项目投产的次月开始摊销。

注 2：根据中共铜梁县委办公室 2012 年下发的会议纪要（铜委办纪要[2012]7 号），为支持新引进工业企业的发展，铜梁县政府给予新引进的工业企业企业发展资金，用于扶持企业发展。2012 年 11 月，通用动力通过招拍挂方式取得了位于铜梁工业园区宗地编号为 TL002008-园区 030 的工业用地 193.18 亩，用于建设生产厂房和办公大楼。2013 年 5 月至 2014 年 6 月期间，公司累计收到铜梁县财政国库集中收付中心支付的扶持企业发展资金 4,401.38 万元。公司作为与资产相关的政府补助核算并于项目投产的次月开始摊销。

注 3：根据重庆市人民政府办公厅渝办发（2009）132 号文件《重庆市人民政府办公厅关于实施主城区第五批环境污染安全隐患重点企业搬迁工作的通知》，北碚区国有土地上房屋征收与补偿安置中心发布了《关于周家岩片区旧城改造项目皂角堡 80 号国有土地上房屋征收决定书》，公司将收到重庆市北碚区房屋管理局支付的一次性货币补偿，扣除资产账面价值后的 68,673,807.28 元，公司作为购买新建厂房用地的补偿资金，按照与资产相关的政府补助核算并在收到补偿资金的次月开始摊销。

注 4：2013 年 2 月 8 日，公司与重庆市国土资源和房屋管理局签订《国有建设用地使用权出让合同》（渝地（2013）合字（北碚）第 63 号），公司拟购买位于北碚区蔡家组团 B 标准分区的宗地号为 B24-1/02 的工业用地 58.27 亩，公司于 2018 年取得该地块。2022 年半年度报告 114 / 158 2015 年 12 月至 2018 年 8 月，公司累计收到蔡家组团建设开发有限公司转拨资金 3,030.00 万元。根据北碚府发[2011]114 号文件以及相关协议判断，上述资金补助对象为公司购建的长期资产，公司因此将其划分为与资产相关的政府补助。公司收到上述资金时在递延收益核算。因项目尚未建设，上述递延收益暂未开始摊销。

注 5：根据重庆市北碚区经济和信息化委员会、重庆市北碚区民营经济发展服务局、重庆市北碚区财政局印发的《北碚区推动工业互联网产业发展奖补政策实施细则（试行）》（北碚经信

[2019]209 号)，相关部门代公司支付重庆工业大数据创新中心有限公司 300.00 万元，公司将其作为与资产相关的政府补助核算，在相关资产使用寿命内平均摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	209,581,540.00				- 648,340.00	- 648,340.00	208,933,200.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	641,509,127.05		55,914,900.00	585,594,227.05
其他资本公积	20,786,429.37	2,830,963.35	6,548,533.20	17,068,859.52
合计	662,295,556.42	2,830,963.35	62,463,433.20	602,663,086.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 本期资本溢价减少 55,914,900.00 元，系 2023 年 4 月 19 日，公司取得重庆凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司 100% 的股权，于 2023 年 5 月起纳入公司控制范围，被收购单位原股东均为重庆神驰科技有限公司与公司均属于同一实际控制人控制，因同一控制下企业合并新增资本公积股本溢价。
- 本期其他资本公积增加 2,830,963.35 元，系公司实施股权激励计划本期分摊金额；减

少 6,548,533.2 元，系本期回购股票所致。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	21,159,362.80		7,196,873.20	13,962,489.60
合计	21,159,362.80		7,196,873.20	13,962,489.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转								

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类								

计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	117,332.38	3,796,098.29				3,796,098.29		3,678,765.91
其他综合收益合计	117,332.38	3,796,098.29				3,796,098.29		3,678,765.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,809,576.22			36,809,576.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,809,576.22			36,809,576.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	804,255,696.77	647,588,857.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		17,131,943.71
调整后期初未分配利润	804,255,696.77	664,720,801.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,530,562.77	204,332,287.57
减：提取法定盈余公积	0.00	5,194,991.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,835,192.00	59,602,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	872,951,067.54	804,255,696.77

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,416,952,360.60	1,066,276,915.07	1,428,186,181.80	1,155,829,893.74
其他业务	39,651,179.85	6,830,330.61	43,092,744.80	17,524,191.71
合计	1,456,603,540.45	1,073,107,245.68	1,471,278,926.60	1,173,354,085.45

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入金额	合计
商品类型		
电机类产品	310,645,346.04	310,645,346.04
通用汽油机	18,111,347.98	18,111,347.98
终端类产品	947,409,666.37	947,409,666.37
配件及其他	140,786,000.21	140,786,000.21
按经营地区分类		
国内	510,344,350.25	510,344,350.25
国外	906,608,010.35	906,608,010.35
合计	1,416,952,360.60	1,416,952,360.60

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,218,912.21	1,991,371.36
教育费附加	972,347.75	907,409.41
资源税		
房产税	1,529,618.00	1,592,458.82
土地使用税	2,797,263.80	1,782,994.67
车船使用税	14,975.04	15,295.04
印花税	1,277,296.59	1,274,351.35
地方教育费附加	633,599.70	514,998.70
其他税费	26,634.01	95,042.65
合计	9,470,647.10	8,173,922.00

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,907,851.54	27,980,514.20
职工薪酬	30,227,255.37	25,486,042.66
关税	5,119,125.05	8,903,320.36
仓储租赁费	5,892,901.67	5,983,048.48
出口费用	7,238,852.12	7,375,220.50
广告宣传费	6,139,061.97	3,105,195.07
售后服务费	4,719,687.45	2,418,627.01
佣金	2,948,248.46	2,026,516.14
差旅费	4,000,086.67	2,030,977.31
办公费	2,369,070.57	1,393,928.04
业务招待费	1,208,782.43	850,450.75

其他	11,282,232.40	9,068,177.87
合计	101,053,155.70	96,622,018.39

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,581,540.30	33,795,937.31
车辆使用费	863,687.26	821,369.14
中介机构费	3,229,591.86	1,791,289.58
差旅费	1,832,959.43	576,525.04
折旧费	5,689,437.81	5,085,454.86
业务招待费	2,875,396.99	2,565,131.14
无形资产摊销	5,431,450.68	3,524,097.30
办公费	2,532,698.44	5,497,430.46
股权激励费	2,830,963.35	7,573,750.89
其他费用	9,570,548.14	4,117,156.15
合计	74,438,274.26	65,348,141.87

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	22,852,541.64	20,300,922.67
直接材料	10,568,875.45	7,787,245.82
模具费	3,489,599.17	3,056,112.07
折旧及摊销	1,506,059.75	926,304.55
认证费	2,244,053.74	1,858,384.92
其他相关费用	1,624,637.18	3,778,954.10
合计	42,285,766.93	37,707,924.13

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,878,559.71	4,211,422.87
减：利息收入	9,084,037.64	3,734,984.44
汇兑净损益	-4,057,593.1	-45,187,860.88
金融机构手续费及其他	3,562,689.28	3,877,291.36

合计	-3,700,381.75	-40,834,131.09
----	---------------	----------------

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,634,678.97	6,113,289.48
合计	11,634,678.97	6,113,289.48

其他说明：

项目	本期金额	与资产/收益相关
福利企业增值税即征即退	3,130,729.11	与收益相关
重庆商务委员会 2022 年度外经贸贷款贴息	2,130,000.00	与收益相关
同兴工业园区工业发展促进资金	1,443,000.00	与资产相关
土地补助	1,100,346.12	与资产相关
外贸增长补助	911,000.00	与收益相关
天生桥皂角堡拆迁补助款摊销	742,419.54	与资产相关
工业大数据政府补贴	545,454.54	与资产相关
稳岗补贴	524,211.79	与收益相关
铺天盖地、顶天立地”五年培育计划补贴	404,000.00	与收益相关
收民营经济发展培育计划扶持资金	340,000.00	与收益相关
其他小额补助项目	363,517.87	与收益相关
合计	11,634,678.97	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,968,009.38	453,384.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	448,767.12	1,293,329.93
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		
理财收益		
合计	3,416,776.50	1,746,714.23

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、其他变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,433,228.06	-25,233,652.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,450,450.00	-1,754,988.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,433,228.06	-25,233,652.05

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-15,273,652.68	-10,347,035.56
其他应收款坏账损失	4,933,426.96	136,983.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,340,225.72	-10,210,052.06

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,564,176.25	-1,823,226.17
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-116,265.09	-116,265.09
十二、其他		
合计	-6,680,441.34	-1,939,491.26

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-53,674.18	-98,412.65
合计	-53,674.18	-98,412.65

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		82,600.89	
其中：固定资产处置利得		82,600.89	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入	9,000.00		9,000.00

罚没利得	3,386.73	1,877.54	3,386.73
经批准无需支付的应付款项		469,939.58	
其他	228,450.40	204,423.80	228,450.40
合计	240,837.13	758,841.81	240,837.13

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	246,366.59	345,328.02	246,366.59
其中：固定资产处置损失	246,366.59	345,328.02	246,366.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
盘亏损失		561,735.43	
赔偿金支出	140		140
罚没及滞纳金支出	3,937,754.37		3,937,754.37
其他	208,803.11	202,965.11	208,803.11
合计	4,398,064.07	1,110,028.56	4,398,064.07

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,820,482.26	24,268,395.85
递延所得税费用	-5,869,467.33	-6,009,156.58
以前年度所得税	-2,146,085.94	-2,756,350.08
合计	19,804,928.99	15,502,889.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	151,335,491.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,700,323.76
子公司适用不同税率的影响	-196,988.72
调整以前期间所得税的影响	-2,146,085.94
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	932,935.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	5,124,483.75
残疾人工资影响	-266,873.87
研发费用加计扣除影响	-6,342,865.04
所得税费用	19,804,928.99

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	4,362,087.04	2,290,382.78
经营利息收入	7,819,198.38	2,231,669.19
往来款及其他	9,310,036.35	9,534,371.40
经营受限资金收回	1,043,003.24	
合计	22,534,325.01	14,056,423.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	74,532,077.33	58,525,348.54
往来款及其他	60,048,148.97	23,091,465.56

支付的经营性资金受限	24,159,887.15	
合计	158,740,113.45	81,616,814.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
锁汇到期	68,800.00	1,022,100.00
合计	68,800.00	1,022,100.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到使用受限的货币资金	100,000,000.00	104,760,632.43
票据贴现	237,521,226.39	
合计	337,521,226.39	104,760,632.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用受限的货币资金	240,000,000.00	113,897,632.43
退股权激励款	2,823,275.66	876,432.00
租赁费	2,842,529.26	
合计	245,665,804.92	114,774,064.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	131,530,562.77	85,431,285.60
加：资产减值准备	6,680,441.34	1,939,491.26
信用减值损失	10,340,225.72	10,210,052.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,140,501.86	17,122,897.05
使用权资产摊销	2,618,787.89	2,896,312.94
无形资产摊销	5,604,799.08	4,373,101.12
长期待摊费用摊销	1,038,305.10	1,092,084.64
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）	53,674.18	76,412.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	246,366.59	190,276.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,433,228.06	25,233,652.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,205,477.93	5,326,913.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,416,776.50	-1,900,206.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,533,416.74	-4,731,944.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-336,050.59	-1,277,211.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,439,995.27	29,827,461.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-339,478,352.90	-99,067,522.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,428,383.95	68,563,082.20
其他	2,830,963.35	9,635,070.21
经营活动产生的现金流量净额	-110,330,286.16	154,941,206.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	476,010,059.66	657,211,085.51
减：现金的期初余额	928,152,397.80	370,088,799.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-452,142,338.14	287,122,286.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	476,010,059.66	928,152,397.80
其中：库存现金	2,858,891.32	1,156,336.71
可随时用于支付的银行存款	450,058,889.95	913,291,124.93
可随时用于支付的其他货币资金	23,092,278.39	13,704,936.16
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	476,010,059.66	928,152,397.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	409,406,725.97	票据及信用证保证金等
应收票据		
存货		
固定资产	79,019,796.14	为公司借款提供抵押
无形资产	149,972,628.75	为公司借款提供抵押
投资性房地产	1,241,248.62	为公司借款提供抵押
合计	639,640,399.48	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	124,512,299.79
其中：美元	10,550,949.98	7.2258	76,239,054.37
欧元	93,459.76	7.8771	736,191.88
印尼盾	4,100,164,791.67	0.00048	1,968,079.10
比索	27,399,776.48	0.4235	11,603,805.34
卢布	66,813,673.62	0.0834	5,572,260.38
迪拉姆	4,483,183.84	1.9741	8,850,253.22
越南盾	56,168,697,980.46	0.000307	17,243,790.28
奈拉	119,370,866.67	0.0096	1,145,960.32
泰铢	5,667,329.79	0.20343	1,152,904.90
应收账款			346,401,902.24
其中：美元	42,634,363.01	7.2258	308,067,380.27
欧元	816,747.49	7.8771	6,433,601.65
印尼盾	8,080,073,302.52	0.00048	3,878,435.19
比索	4,810,587.85	0.4235	2,037,283.96
卢布	78,655,181.09	0.0834	6,559,842.12
迪拉姆	6,253,439.76	1.9741	12,344,915.43
越南盾	7,972,209,346.00	0.000307	2,447,468.27
奈拉	381,741,133.80	0.0096	3,664,714.88
泰铢	4,759,673.60	0.20343	968,260.47
其他应收款			9,571,491.30
其中：美元	1,061,866.83	7.2258	7,674,571.53
欧元	2,560.00	7.8771	20,165.38
印尼盾	149,842,050.00	0.00048	71,924.18
比索	169,000.00	0.4235	71,571.50
卢布	391,074.64	0.0834	32,615.62
迪拉姆	56,510.00	1.9741	111,556.39
越南盾	4,091,501,840.00	0.000307	1,485,140.98
奈拉	1,438,370.65	0.0096	13,808.36
泰铢	443,087.78	0.20343	90,137.35
其他应付款			5,434,556.45
其中：美元	382,075.43	7.2258	2,760,800.64
比索	1,189,854.73	0.4235	503,903.48
卢布	5,421,300.62	0.0834	452,136.47
越南盾	5,509,595,993.00	0.000307	1,691,445.97
奈拉	414,000.00	0.0096	3,974.40
泰铢	7,412.30	0.20343	1,507.88
日元	415,005.19	0.05009	20,787.61
应付职工薪酬			2,019,121.51
其中：美元	22,768.52	7.2258	164,520.74
欧元	7,493.39	7.8771	59,026.18
印尼盾	569,240,583.33	0.00048	273,235.48

比索	305,313.36	0.4235	129,300.21
卢布	5,433,260.67	0.0834	453,133.94
迪拉姆	190,249.94	1.9741	375,572.41
越南盾	1,413,945,993.49	0.000307	434,081.42
奈拉	4,107,685.42	0.0096	39,433.78
泰铢	446,430.47	0.20343	90,817.35

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
美国神驰	美国	美元	经营地通用货币
迪拜神驰	迪拜	迪拉姆	经营地通用货币
印尼荣耀机电有限公司	雅加达	印尼盾	经营地通用货币
艾氏伏特有限公司	莫斯科	卢布	经营地通用货币
艾氏瓦特机械设备有限公司	尼日利亚	奈拉	经营地通用货币
越南安来机电有限公司	越南	越南盾	经营地通用货币
艾氏伏特(机械设备工具)有限公司	德国	欧元	经营地通用货币
艾氏动力环球(泰国)有限公司	泰国	泰铢	经营地通用货币
艾博尔墨西哥有限公司	墨西哥	比索	经营地通用货币
神驰越南有限责任公司	越南	越南盾	经营地通用货币

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
铜梁工业园区工业发展促进资金	25,858,133.16	递延收益	1,100,346.12
同兴工业园区工业发展促进资金	33,429,500.00	递延收益	1,443,000.00
政策性拆迁补助	59,269,826.44	递延收益	742,419.54
同兴工业园二期项目补助"	30,300,000.00	递延收益	
工业大数据项目补助	727,272.75	递延收益	545,454.54
收益性质补贴	7,803,458.77	其他收益	7,803,458.77

合计	157,388,191.12	11,634,678.97
----	----------------	---------------

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆五谷通用设备有限公司	100.0%	合并前后受同一实际控制人控制	2023年4月24日	工商变更登记日	26,223,612.31	1,527,610.65	65,646,646.38	2,207,955.20
重庆市凯米尔动力机械有限公司	100.0%	合并前后受同一实际控制人控制	2023年4月21日	工商变更登记日	53,673,074.50	2,194,578.50	46,433,656.57	-428,493.71

其他说明：

无

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	重庆五谷通用设备有限公司	重庆市凯米尔动力机械有限公司
— 现金	30,450,000.00	25,464,900.00
— 非现金资产的账面价值		
— 发行或承担的债务的账面价值		
— 发行的权益性证券的面值		
— 或有对价		

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	重庆五谷通用设备有限公司		重庆市凯米尔动力机械有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	50,833,635.15	86,973,993.46	89,722,757.38	109,632,896.87
货币资金	30,325,471.33	26,223,073.14	6,612,379.14	6,598,531.19
应收款项	7,183,360.40	11,162,369.83	31,836,600.04	20,140,616.18
应收款项融资			140,000.00	455,000.00
预付款项	54,953.27	6,269.85		
其他应收款	112,154.23	40,353,427.02	293,042.27	40,735,658.44
其他流	1,697,312.65	1,120,850.08	760,430.80	236,150.29

流动资产				
存货	9,427,714.75	6,125,255.75	38,460,741.58	30,189,248.10
其他非流动金融资产			115,644.79	115,644.79
固定资产	1,796,067.12	1,777,980.76	5,875,690.84	5,684,984.94
在建工程			270,685.15	
无形资产	236,601.40	204,767.03	716.12	1,763.21
长期待摊费用			1,669,746.15	1,788,219.23
其他非流动资产			3,687,080.50	3,687,080.50
负债：	35,537,001.36	73,204,970.32	64,230,560.43	86,335,278.42
短期借款	-	50,000,000.00		50,000,000.00
应付票据	8,349,000.00	3,427,000.00	1,847,000.00	2,217,500.00

应付款项	26,084,815.10	18,532,690.80	56,318,679.04	32,637,691.21
应付职工薪酬	558,613.76	1,134,864.94	629,788.26	1,311,698.62
其他应付款	543,891.74	109,733.82	5,435,093.13	168,388.59
合同负债	680.76	680.76		
净资产	15,296,633.79	13,769,023.14	25,492,196.95	23,297,618.45
减： 少数股东权益				
取得的净资产	15,296,633.79	13,769,023.14	25,492,196.95	23,297,618.45

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
无

其他说明：
适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023年5月，公司在二级子公司重庆三华工业有限公司下新设三级子公司重庆北翔机电有限公司，持股比例100%，纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
枫火机械	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
安来动力	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
神驰进出口	重庆市	重庆市	国际贸易	100		股权收购
江苏神驰	江苏泰州市	泰州市	机械制造	100		股权收购
神凯机电	重庆市	重庆市	国际贸易	100		投资设立
神驰通用	重庆市	重庆市	机械制造	100		投资设立
美国神驰	美国加利福尼亚州	美国	国际贸易		100	投资设立
迪拜神驰	迪拜	迪拜	国际贸易		100	投资设立
凯米尔汽油机	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
晨晖机电	重庆市	重庆市	国际贸易		100	投资设立
印尼荣耀	雅加达	印度尼西亚	国际贸易		100	投资设立
艾氏伏特	莫斯科	俄罗斯	国际贸易		100	投资设立
艾氏瓦特	尼日利亚	尼日利亚	国际贸易		100	投资设立
越南安来	越南海阳省	越南海阳省	机械制造		100	投资设立
艾氏伏特设备	德国	杜塞尔多夫	国际贸易		100	投资设立
神驰越南	越南兴安省	越南兴安省	机械制造		100	投资设立
神驰电源	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
艾氏动力环球	泰国	泰国	国际贸易		100	投资设立
艾博尔墨西哥	墨西哥	墨西哥	国际贸易		100	投资设立
三华工业	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
凯米尔动力	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
五谷通用	重庆市	重庆市	机械制造	100		股权收购
五谷农机进出口	重庆市	重庆市	国际贸易		100	股权收购
北翔机电	重庆市	重庆市	机械制造		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（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。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。可能引起公司最大的信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，信用评级较高，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2023 年 6 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款总额 17,544.44 万元，占全部应收账款的比例为 29.57%。

（二）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和票据结算等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

（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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2023年6月31日，本公司借款均是固定利率借款。本公司是基本确保2.40%至2.8%的计息借款以固定利率计息。

2. 汇率风险

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。境内公司无以外币计价的金融负债。本公司面临的汇率风险主要来源于境外子公司以美元、迪拉姆计价的金融资产和金融负债以及境内公司神驰进出口的金融资产。

于2023年6月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、俄罗斯卢布、迪拉姆、越南盾、日元、奈拉、印尼盾外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司对汇率变动进行分析和预测，通过调整外币负债金额降低汇兑损失，获取汇兑收益。同时本公司开展有远期结汇活动，以管理与美元有关的外汇风险敞口。

本公司管理层认为外汇风险变动对本公司财务报表的影响不重大。本公司以签署远期外汇合约的方式来达到规避部分美元的外汇风险的目的。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	21,473,100.00	278,073,067.62	115,644.79	299,661,812.41
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	21,473,100.00	278,073,067.62		299,546,167.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	21,473,100.00	278,073,067.62		299,546,167.62
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			115,644.79	115,644.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			115,644.79	115,644.79
(二) 其他债权投资			46,629,056.20	46,629,056.20
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	21,473,100.00	278,073,067.62	46,744,700.99	346,290,868.61
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的结构性存款，根据产品发布预期最低年化收益率计算确定公允价值。

限售期股权，公司参照中国证券监督管理委员会于 2017 年 9 月 5 日下发的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13 号）及中国证券投资基金业协会于 2017 年 9 月 6 日下发的《证券投资基金投资流通受限股票估值业务指引（试行）》（中基协发[2017]6 号）的规定对持有的珠海冠宇电池股份有限公司流通受限的股票进行估值。

远期外汇合约形成的衍生金融资产，根据资产负债表日签订的期限与该远期外汇合约的剩余期限相同的远期合约交割汇率及约定的远期交割汇率计算确定。

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

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中的应收款项融资为一年内到期的银行承兑汇票，由于票据期限较短，因此其公允价值近似于票据的票面价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆神驰实业集团有限公司（以下简称神驰实业）	同受实际控制人控制
重庆神驰投资有限公司（以下简称神驰投资）	同受实际控制人控制
重庆神驰科技有限公司（以下简称神驰科技）	同受实际控制人控制

重庆北泉面业有限公司（以下简称北泉面业）	同受实际控制人控制
重庆神驰奥特莱斯商业管理有限公司（以下简称神驰奥特莱斯）	同受实际控制人控制
重庆曜阳置业有限公司（以下简称曜阳置业）	其他
雷科投资控股有限公司（以下简称雷科投资）	同受实际控制人控制
重庆神宇建筑劳务有限公司（以下简称神宇建筑）	其他
重庆市凯米尔动力机械有限公司（以下简称凯米尔动力）	同受实际控制人控制
艾姝彦	董事
谢安源	董事
谢馥蔓	董事关系密切的家庭成员

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北泉面业	购买食品	38,559.60			34,958.20
神宇建筑	工程服和劳务	1,332,292.56			1,711,637.81
神驰科技	服务费	364,367.26			574,729.10
合计		1,735,219.42			2,321,325.11

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
重庆神驰科技有限公司	30,000,000	2022年12月1日	2024年11月30日	
重庆神驰科技有限公司	6,000,000	2022年11月11日	2024年11月10日	
雷科投资控股有限公司	4,000,000	2022年11月11日	2024年11月11日	
重庆神驰科技有限公司	30,000,000	2022年5月20日	2023年5月19日	
重庆神驰科技有限公司	10,000,000	2022年3月19日	2023年3月18日	

2023年4月，公司收购实际控制人控制的重庆市凯米尔动力机械有限公司、重庆五谷通用设备有限公司100%股权，本次收购为同一控制下企业合并，公司对上年同期财务数据进行了追溯调整；凯米尔动力机械和五谷通用对神驰科技和雷科控股的拆出资金已于合并日前收回。

资金拆借利息如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
神驰科技	借款利息	1,141,512.5	1,472,875.01
雷科控股	借款利息	43,499.99	
合计		1,227,159.65	1,472,875.01

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆神驰科技有限公司	收购资产	55,914,900	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	325.61	200.14

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	神驰科技			76,722,240.00	3,836,112.00
合计				76,722,240.00	3,836,112.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	谢馥蔓	164,504.20	
其他应付款	陈跃国	3,261.25	
合计		167,765.45	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	激励计划授予的股权期权的首次行权价格为 11.78 元/股；本激励计划首次授予的限制性股票自首次授予的限制性股票登记完成之日起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三次解除限售。经公司 2021 年权益分配方案后，行权价格变更为 8.13 元/股。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司 2021 年第三届董事会第十八次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》，激励计划拟授予的限制性股票数量 363.20 万股，占激励计划草案公告时公司股本总额 14,667.00 万股的 2.48%。其中首次授予 313.20 万股，占激励计划草案公告时公司股本总额的 2.14%，占激励计划拟授予权益总额的 86.23%；预留 50.00 万股，占激励计划草案公告时公司股本总额的 0.34%，占本激励计划拟授予权益总额的 13.77%，预留部分未超过本励计划拟授予权益总量的 20%。

根据公司 2021 年 7 月 23 日召开的第三届董事会第十九次会议,公司以 2021 年 7 月 23 日为授予日,向符合条件的 248 名激励对象首次授予 313.20 万股限制性股票,授予价格为 11.78 元/股。

因有 48 名激励对象放弃认购,涉及股数为 10.09 万股,本公司首次实际向 200 名激励对象定向发行 303.11 万股限制性股票。首次激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自限制性股票股权登记完成之日起满 12 个月、24 个月、36 个月,第一批解除限售比例为 40%,解除限售时间为自限制性股票股权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止;第二批解除限售比例为 30%,解除限售时间为自限制性股票股权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止;第三批解除限售比例为 30%,解除限售时间为自限制性股票股权登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票股权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。

若预留部分在 2021 年授出,则预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排与首次授予部分保持一致;若预留部分在 2022 年授出,则自相应授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至相应授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 50%;自相应授予的限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应授予的限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 50%。

首次授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为 2021-2023 年三个会计年度,每个会计年度考核一次,解除限售期内,同时满足下列条件时,激励对象获授的限制性股票方可解除限售:第一个解除限售期,以公司 2020 年营业收入为基数,2021 年营业收入增长率不低于 20%;第二个解除限售期,以公司 2020 年营业收入为基数,2022 年营业收入增长率不低于 40%;第三个解除限售期,以公司 2020 年营业收入为基数,2023 年营业收入增长率不低于 60%。若预留部分在 2021 年授出,则预留授予的限制性股票的各年度业绩考核目标与首次授予部分保持一致;若预留部分在 2022 年授出,则预留授予的限制性股票解除限售期的相应考核年度为 2022-2023 年两个会计年度,每个会计年度考核一次,各年度业绩考核目标:第一个解除限售期,以公司 2020 年营业收入为基数,2022 年营业收入增长率不低于 40%;第二个解除限售期,以公司 2020 年营业收入为基数,2023 年营业收入增长率不低于 60%。

2021 年年度权益分派实施完毕后,董事会根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权及公司《2021 年限制性股票激励计划(草案)》,调整限制性股票回购价格为 8.13 元/股,根据公司第四届董事会第四次会议、第四届董事会第三次会议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,首次授予的激励对象中 10 人因个人原因离职而不再具备激励对象资格,审议回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 13.09 万股,2022 年 9 月 15 日,公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议,审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》。经审议,公司 2021 年限制性股票激励计划(以下简称“本激励计划”)首次授予第一期解除限售条件已经成就,公司同意为符合解除限售条件的 190 名激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 164.5056 万股,占当前公司股本总额 209,581,540 股的 0.78%。

根据公司第四届董事会第九次会议、第四届董事会第八次会议通过的《关于收回部分激励对象股权激励已获收益并回购注销部分限制性股票的议案》,公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单中有 25 人非公司员工而不符合授予条件,以上 25 人中有 3 人于 2022 年 4 月从其所在公司离职,其持有的限制性股票均未解除限售,全部由公司回购注销。剩余 22 人所持有限制性股票由公司于 2022 年 9 月办理了第一期解除限售,解除限售的比例为 40%。截止目前,剩余 22 人第一期解除限售的限制性股票已全部减持,获得收益 234.18 万元,公司已将该部分收益全部收回。同时,公司将对其已获授但尚未解除限售的 48.72 万股限制性股票进行回购注销。另外,5 名激励对象因个人原因离职而不再具备激励对象资格,公司拟回购其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 3.024 万股。因此,公司本次共回购注销限制性股票 51.744 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=（授予日收盘价-授予价格）*股数
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,300,093.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,830,963.35

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；
- C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上；

D 经营分部未满足上述 10%重要性判断标准的，管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，也将其确定为报告分部。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终端类产品分部	通用机械配件分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,570,258,350.75	740,541,523.94	1,854,196,334.24	1,456,603,540.45
营业成本	2,290,384,045.41	631,883,973.51	1,849,160,773.24	1,073,107,245.68
利润总额	122,669,358.55	201,283,954.80	172,617,821.59	151,335,491.76
净利润	106,557,527.96	198,055,466.94	173,082,432.13	131,530,562.77
资产总额	2,092,595,392.54	2,318,912,351.20	1,187,900,494.88	3,223,607,248.86
负债总额	1,107,712,207.18	1,103,514,862.53	698,693,027.49	1,512,534,042.22

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	179,998,730.85
1 年以内小计	179,998,730.85
1 至 2 年	15,775,004.75
2 至 3 年	522,617.39
3 年以上	
3 至 4 年	84,382.98
4 至 5 年	134,747.79
5 年以上	8,311,677.12

合计	204,827,160.88
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,051,599.08	3.93	8,051,599.08	100.00		8,061,199.08	5.52	8,061,199.08	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	8,051,599.08	3.93	8,051,599.08	100.00		8,061,199.08	5.52	8,061,199.08	100.00	
按组合计提坏账准备	196,775,561.80	96.07	4,054,930.50	2.06	192,720,631.30	137,999,831.39	94.48	3,685,219.87	2.67	134,314,611.52
其中：										
按组合计提坏账准备	196,775,561.80	96.07	4,054,930.50	2.06	192,720,631.30	137,999,831.39	94.48	3,685,219.87	2.67	134,314,611.52

合计	204,827,160.88	/	12,106,529.58	/	192,720,631.30	146,061,030.47	/	11,746,418.95	/	134,314,611.52
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆三鼎通用动力机械有限公司	6,232,684.23	6,232,684.23	100.00	客户已停止运营运营,实际控制人无法联系,预计不能收回款项
洛阳大河新能源车辆有限公司	1,135,436.70	1,135,436.70	100.00	客户已停止运营运营,实际控制人无法联系,预计不能收回款项
重庆盘龙科技发展有限公司	466,883.20	466,883.20	100.00	客户单位已停止运营,预计不能收回款项
河南力帆新能源电动车有限公司	75,770.95	75,770.95	100.00	经营困难,预计无法收回
云南云博亿商贸有限公司	61,187.00	61,187.00	100.00	经营困难,预计无法收回
四川天非尼迪新能源科技有限公司	53,600.00	53,600.00	100.00	经营困难,预计无法收回
南岸区宏帆汽车配件经营部	17,741.00	17,741.00	100.00	经营困难,预计无法收回
重庆市希昱科技有限公司	8,296.00	8,296.00	100.00	经营困难,预计无法收回
合计	8,051,599.08	8,051,599.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 合并范围内的关联往来	126,665,985.00		
组合 2: 信用风险组合	70,109,576.80	4,054,930.50	5.78
合计	196,775,561.80	4,054,930.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备	8,061,199.08	-9,600.00				8,051,599.08
按组合计提坏账准备	3,685,219.87	369,710.63				4,054,930.50
合计	11,746,418.95	360,110.63				12,106,529.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆安来动力机械有限公司	56,222,195.50	27.46	
江苏神驰机电有限公司	37,040,042.51	18.08	
重庆神驰进出口贸易有限公司	14,265,657.65	6.96	
重庆润通贸易有限公司	8,989,514.87	4.39	449,475.74
重庆帝勒金驰通用机械股份有限公司	8,665,915.69	4.23	433,295.78
合计	125,183,326.22	61.12	882,771.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	271,352,020.71	280,959,643.19
合计	271,352,020.71	280,959,643.19

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	40,948,044.79
1年以内小计	40,948,044.79
1至2年	74,968,430.54

2 至 3 年		144,475,142.62
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		13,514,549.25
合计		273,906,167.20

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	272,236,172.41	282,085,183.26
保证金	1,311,950.00	1,010,550.00
备用金	358,044.79	412,039.18
合计	273,906,167.20	283,507,772.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	33,580.00		2,514,549.25	2,548,129.25
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,017.24			6,017.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	39,597.24		2,514,549.25	2,554,146.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项评估坏账准备	2,514,549.25					2,514,549.25
按组合计提坏账准备	33,580.00	6,017.24				39,597.24
合计	2,548,129.25	6,017.24				2,554,146.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆三华工业有限公司	往来款	211,798,823.16	1年以内、1-2年、2-3年	77.32	
重庆安来动力机械有限公司	往来款	29,822,800.00	1-2年	10.89	
重庆神驰通用动力有限公司	往来款	11,000,000.00	2-3年	4.02	
江苏神驰机电有限公司	往来款	8,000,000.00	3-4年	2.92	
神驰重庆电源有限公司	往来款	5,100,000.00	1-2年	1.86	
合计	/	265,721,623.16	/	97.01	

(7). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	684,024,326.13		684,024,326.13	643,235,495.39		643,235,495.39
对联营、合营企业投资						
合计	684,024,326.13		684,024,326.13	643,235,495.39		643,235,495.39

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安来动力	56,564,584.69			56,564,584.69		
江苏神驰	34,773,530.48			34,773,530.48		
枫火机械	5,107,533.86			5,107,533.86		
神驰进出口	43,985,103.63			43,985,103.63		
神凯机电	10,000,000.00			10,000,000.00		
通用动力	60,000,000.00			60,000,000.00		
凯米尔公司	10,043,053.53			10,043,053.53		
三华工业	22,000,000.00			22,000,000.00		
精进能源	400,761,689.20			400,761,689.20		
五谷通用		15,296,633.79		15,296,633.79		
凯米尔动力		25,492,196.95		25,492,196.95		
合计	643,235,495.39	40,788,830.74		684,024,326.13		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,405,698.76	289,642,931.68	260,800,843.26	241,900,277.16
其他业务	23,649,434.84	4,942,620.51	22,043,218.30	6,039,435.15
合计	341,055,133.60	294,585,552.19	282,844,061.56	247,939,712.31

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	166,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		555,314.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,293,329.93
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	71,342.46	23,630.10
其他	333,247.74	536,952.16
合计	166,404,590.20	2,409,226.23

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-297,926.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,503,949.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,879,182.55	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	983,548.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,916,157.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,155,390	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,997,205.99	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.60	0.6321	0.6277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.09	0.5937	0.5894

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：艾纯

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

修订信息

□适用 √不适用