

公司代码：605005

公司简称：合兴股份

**合兴汽车电子股份有限公司**  
**2023 年年度报告**

**CWB**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈文葆、主管会计工作负责人周汝中及会计机构负责人（会计主管人员）陈书选声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至2023年12月31日，公司2023年度归属于上市公司股东净利润为人民币225,333,063.45元，母公司累计可供分配利润为289,825,040.18元。在充分考虑公司发展对资金的需求基础上，董事会提议以2023年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股数为基数进行利润分配，具体分配方案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。截至本公告披露日之日，公司总股本为40,100.00万股，此次拟分配的现金红利总数为80,200,000元（含税），本次派发现金红利约占公司2023年度归属于上市公司股东净利润的35.59%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之六中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中之（四）“可能面对的风险。”

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	79

备查文件目录	经现任法定代表人签名和公司盖章的本次年报全文和摘要。
	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、合兴股份、合兴有限	指	合兴汽车电子股份有限公司
合兴集团、控股股东	指	合兴集团有限公司
合兴电子	指	浙江合兴电子元件有限公司，现为公司全资子公司
乐清广合	指	乐清广合表面处理有限公司，现为公司全资子公司
合兴嘉兴	指	合兴汽车电子（嘉兴）有限公司，现为公司全资子公司
合兴太仓	指	合兴汽车电子（太仓）有限公司，现为公司全资子公司
浙江广合	指	浙江广合智能科技有限公司，现为公司全资子公司
合兴小额	指	乐清市合兴小额贷款股份有限公司
合兴美国	指	合兴电子美国有限公司，现为公司全资子公司
合兴德国	指	德国合兴电子有限公司，现为公司全资子公司
CWB Holding Germany GmH	指	现为公司全资子公司
合兴日本	指	合兴电子元件（日本）有限公司，现为公司全资孙公司
上海卓兴	指	上海卓兴模具有限公司，现为控股股东全资子公司
合兴电工	指	浙江合兴电工有限公司，为控股股东全资子公司
芜湖合兴	指	芜湖合兴电器有限公司，为控股股东全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《合兴汽车电子股份有限公司章程》
A 股	指	人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 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	合兴汽车电子股份有限公司
公司的中文简称	合兴股份
公司的外文名称	CWB Automotive Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CWB
公司的法定代表人	陈文葆

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周汝中	郑卫平
联系地址	浙江省乐清市虹桥镇幸福东路 1098 号	浙江省乐清市虹桥镇幸福东路 1098 号
电话	0577-57117711	0577-57117711
传真	0577-57570796	0577-57570796
电子信箱	cwbstock@cw.com.cn	cwbstock@cw.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省乐清市虹桥镇幸福东路 1098 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省乐清市虹桥镇幸福东路 1098 号
公司办公地址的邮政编码	325608
公司网址	<a href="https://www.cw.com.cn">https://www.cw.com.cn</a>
电子信箱	cwbstock@cw.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）、证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）、中国证券报（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	合兴股份	605005	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	张炜、丁清清
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号博华广场 36 层
	签字的保荐代表	秦磊、陈轶劭

	人姓名	
	持续督导的期间	2021 年 1 月 19 日至 2023 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	1,666,275,938.69	1,460,748,960.22	1,460,748,960.22	14.07	1,422,377,569.19
归属于上市公司股东的净利润	225,333,063.45	190,389,301.10	190,389,301.10	18.35	195,004,633.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	220,652,120.36	178,060,781.92	178,060,781.92	23.92	180,386,851.35

利润					
经营活动产生的现金流量净额	403,257,371.96	238,943,191.64	238,943,191.64	68.77	123,648,692.17
		2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
	2023年末	调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,767,568,511.13	1,601,666,230.45	1,601,666,230.45	10.36	1,434,152,789.36
总资产	2,299,781,499.07	1,987,058,025.08	1,986,307,179.50	15.74	1,796,568,027.49

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.56	0.47	0.47	19.15	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.47	0.47	19.15	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.44	0.44	25.00	0.45
加权平均净资产收益率(%)	13.47	12.53	12.53	增加0.94个百分点	14.49
扣除非经常性损益后的加权平	13.19	11.72	11.72	增加1.47个	13.41

均净资产收益率 (%)				百分点	
-------------	--	--	--	-----	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年增长 68.77%，主要系：1、报告期内公司优化供应链管理，降低了存货库存水位，物料采购有所控制；2、部份供应商结算信用政策和结算方式调整，结算期限及票据支付结算金额均有所增加。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	308,977,792.79	418,975,937.28	436,627,106.42	501,695,102.20
归属于上市公司股东的净利润	37,758,792.66	53,599,660.36	67,781,445.98	66,193,164.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,648,167.81	64,097,870.00	66,064,177.17	55,841,905.38
经营活动产生的现金流量净额	66,829,343.930	72,391,604.93	118,091,234.66	145,945,188.44

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-93,467.77		645,461.49	161,978.43
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	20,433,114.77		13,675,221.93	14,481,742.43



确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	654,596.20		1,190,059.92	2,778,422.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			17,032.16	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			298,716.80	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-12,752,951.28			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,017.87		-1,326,920.86	-217,143.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,121,330.96		2,171,052.26	2,587,219.09

少数股东权益影响额（税后）				
合计	4,680,943.09		12,328,519.18	14,617,781.66

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	646,134.76
应收款项融资	57,074,858.47	71,998,709.30	14,923,850.83	
其他权益工具投资		27,714,852.00	27,714,852.00	
其他非流动金融资产	109,781.76	118,243.20	8,461.44	8,461.44
合计	57,184,640.23	99,831,804.50	42,647,164.27	654,596.20

## 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）主要经营情况

2023 年度，公司实现营业总收入 16.66 亿元，同比上年增长 14.07%；归属于上市公司股东的净利润为 2.25 亿元，同比上年增长 18.35%；归属于上市公司股东的净资产为 17.68 亿元，同比上年增长 10.36%。报告期公司顺利地完成了下游客户的产品交付，并且在新项目立项、新项目投产、全球化布局、技术创新方面取得了良好的成绩。特别是新能源汽车和汽车智能化相关关键零部件产品的研发和量产进度加快，公司的产业布局日趋完善，产品的结构日趋优化，为公司持续发展打下了坚实的基础。

#### （二）2023 年重点工作情况

##### 1、优质新项目持续立项

##### 1.1 汽车电子项目情况

公司汽车电子产品划分如下：

类别	对应的主要产品分类
新能源	电动轴驱动系统部件、电池管理系统部件、高压直流逆变系统部件
智能驾驶	转向系统部件、电子稳定系统部件
智能座舱	车身电子控制系统部件
传统能源车动力总成	发动机控制单元部件、变速箱管理系统部件

2023 年，公司新项目立项共计 69 个项目。其中在新立项项目中，涉及新能源“三电”中的电驱管理系统、电池管理系统和高压直流逆变系统的相关部件新项目 15 个；涉及智能驾驶、智能座

舱控制系统部件新项目 14 个。截至 2023 年底，公司在研项目合计 124 个，产品适用于奔驰、宝马、奥迪、大众、理想、蔚来、小鹏、长城、长安等车企相关车型。

#### 1.2 消费电子项目情况

报告期内，消费电子新项目开发工作稳步推进，线对线、线对板连接器产品系列扩展开发，极大丰富了产品线。消费电子新立项目总数 101 个，其中样品开发项目数量 55 个，量产开发项目数量 46 个。

#### 2、创新进取，开拓业务新局面

在汽车电子业务方面，公司紧跟汽车的轻量化、电动化、智能化的发展方向，在服务好现有客户项目的同时，重点加强在新能源、智能化领域中的竞争能力，获得了国内外汽车头部企业的合作机会，公司取得了车身电子稳定控制系统类壳体总成、新能源“三电”等多类新项目的立项。

#### 3、降本增效，精益生产不停

公司持续推进多维度的精益生产，降本增效效果明显。

(1) 工艺改造及工艺优化：通过设计更改以减少料杆专项、对连续生产缺料及烧焦改善的专项、重点产线提速等多个专项改善项目，提升了产线稳定性和产品品质，生产效率提升明显。

(2) 优化供应链管理，库存金额下降明显。

#### 4、数字赋能，智能制造初显成效

公司通过持续推进生产管理系统、条码系统的深度应用、投入智能物流项目建设，实现自动化产线、生产信息管理系统和自动化物流的协同运行，项目研发和生产数据的适时反馈。

#### 5、产业布局不断推进

合兴嘉兴公司实施的新能源汽车零部件投资项目于 2023 年 7 月正式开工建设，竣工后将主要生产新能源电动汽车及智能驾驶和智能座舱系统等领域的产品。嘉兴公司的建成，公司将进一步融入长三角区域，贴近客户，提供更好的服务。

#### 6、技术研发持续投入

报告期内，公司在新产品、新工艺、新技术方面持续投入，2023 年公司研发支出总额 9622.35 万元，比上年增长 17.38 %。

公司拥有一支成熟的模具研发与加工团队，积累了数十年的模具开发经验，在同行业中具有明显的技术优势，确保了公司可以不断实现产品创新和工艺创新，满足客户的多样化需求。

公司自动化团队拥有经验丰富的研发、设计、组装专业人才，通过综合运用机器人技术、自动化控制技术、视觉引导及检测技术，实现生产过程的智能探测以及数据闭环，为公司智能制造提供优质的解决方案。

公司在中国、德国设立研发中心，开展国内、国外同步研发、技术和经验共享，能为客户提供最优的产品解决方案。

报告期内，公司研发成果新增专利 14 项，其中发明专利 5 项。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司以汽车电子产品业务为主。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司归属于 C36 汽车制造业；根据《国民经济行业分类和代码（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“C36 汽车制造业”下属的“C3670 汽车零部件及配件制造业”。汽车零部件行业是汽车产业中的重要组成部分，在整个汽车产业链中占据重要位置。

此外，公司亦从事消费电子连接器的研发、生产和销售。根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司归属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码：C39）。根据《国民经济行业分类和代码（GB/T4754-2017）》，该业务所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”之“电子元件及电子专用材料制造”（代码：C398）。

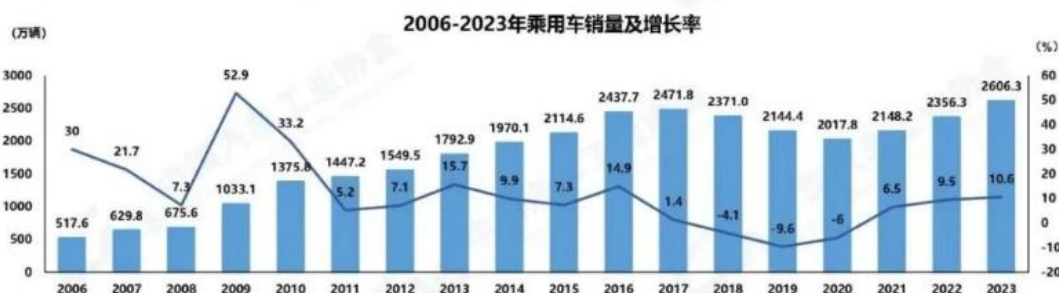
公司所属行业在报告期内的的发展概况如下：

#### 1、汽车行业概况

2023 年，我国汽车产销总量连续 15 年稳居全球第一。2009 年，中国汽车产销量首次双突破 1000 万辆大关成为世界汽车产销第一大国。2013 年突破 2000 万辆，2017 年产销量达到阶段峰值，随后市场连续三年下降，进入转型调整期，2021 年结束“三连降”开始回升，2023 年产销量突破 3000 万辆创历史新高。

2023 年汽车市场销量呈“低开高走，逐步向好”特点。年初，受传统燃油车购置税优惠和新能源汽车补贴政策退出、春节假期提前、部分消费提前透支等因素影响，汽车消费恢复相对滞后，前两个月累计产销较同期明显回落；3-4 月，价格促销潮对终端市场产生波动，汽车消费处于缓慢恢复过程中，汽车行业经济运行总体面临较大压力；5-10 月，在国家及地方政策推动下，加之地方购车促销活动等措施延续，市场需求逐步释放，“金九银十”效应重新显现；11 月以来，市场延续良好发展态势，叠加年末车企冲量，汽车市场向好态势超出预期，产销量创历史新高。

2023 年，汽车产销累计完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。乘用车产销分别完成 2612.4 万辆和 2606.3 万辆，同比分别增长 9.6% 和 10.6%。整体来看，乘用车市场延续良好增长态势，为稳住汽车消费基本盘发挥重要作用；商用车市场企稳回升，产销回归 400 万辆；新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率超过 30%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量；汽车出口再创新高，全年出口接近 500 万辆，有效拉动行业整体快速增长。



注：以上数据等信息来源于中国汽车工业协会等相关资料

## 2、消费电子连接器行业

近年来，全球连接器市场总体呈现平稳增长趋势。中商产业研究院发布的《2024-2029 年中国连接器行业分析及发展预测报告》显示，全球连接器市场规模已从 2018 年的 667 亿美元增长至 2022 年的 840.91 亿美元，年均复合增长率为 5.97%。同时，下游终端市场规模增长与技术更迭将推动未来连接器市场规模持续扩大。根据 Bishop & Associates 统计数据，2023 年全球连接器实际销售额为 818.54 亿美元，预计 2024 年市场规模将增至 853.19 亿美元，比 2023 年增长 4.2%。

受益于通信、消费电子、新能源汽车、工控安防等下游行业的持续发展，中国连接器行业市场规模不断增长，已经成为世界上最大的连接器生产基地。中商产业研究院发布的《2024—2029 年中国连接器行业分析及发展预测报告》显示，2022 年中国连接器市场规模为 1939 亿元，近五年年均复合增长率为 6.11%，预计 2023 年中国连接器市场规模将达到 2057 亿元，2024 年规模将达到 2183 亿元。下游终端市场规模增长与技术更迭将推动未来连接器市场规模持续扩大。

近年来，中国连接器行业受到各级政府的高度重视和国家产业政策的重点支持。国家陆续出台了多项政策，鼓励连接器行业发展与创新。中国电子元件行业协会发布的《中国电子元件行业“十四五”发展规划》提出会瞄准 5G 通信设备、大数据中心、新能源汽车及充电桩等高端领域的应用需求，推动我国光电接插件行业向微型化、轻量化、高可靠、智能化、高频、高速方向发展，加快光电接插件行业的转型升级，有助于连接器这类电子元件发展。

由于我国政策鼓励和市场广阔，全球众多顶级连接器制造厂商均在中国建立生产基地，同行业龙头企业的进入有利于培养更多专业管理人才和技术人才，推动整个连接器行业的进步，消费电

子、汽车等下游产业也在不断将生产环节向中国转移。同时，我国连接组件产业的研发能力和工艺技术不断提升，高端精密连接组件产品在工艺性能、技术水平等方面与进口产品的差距不断缩小。在此背景下，国产高端精密连接组件产品占国内市场份额不断提高，呈现出逐步替代进口产品的趋势。

### 3、汽车零部件行业概况

汽车零部件行业作为汽车产业链的上游行业，是支撑和影响汽车行业发展的基础和核心，同时其发展也深受汽车行业整体销量影响。中国作为全球最大汽车市场，本土汽车零部件企业通过自主创新和国际合作来深化供应链的全球布局，逐步构筑本土供应链优势，具有性价比高、服务好、反应速度快等优势，因起步晚导致的核心技术空心化、人才储备匮乏等局面也在加速改善。新能源汽车带来的行业变革为具备先进制造能力的本土汽车零部件企业提供了历史性机遇，国产核心零部件进口替代进程有望加速，但仍缺乏与本土汽车市场相匹配的全球汽车零部件巨头。报告期内，受益车企补库存，行业平均增速略高于整车行业，部分企业受益于汽车“新四化”的行业变革使得汽车零部件企业呈现结构性成长，但市场过热导致的无序竞争与盲目扩张也进一步压缩了汽车零部件行业的盈利能力。

近年来，我国汽车零部件产业抓住国家支持自主创新战略机遇和国际汽车产业转移的契机，进行必要的战略调整 and 产业结构调整。随着产品结构的优化升级和开发能力的提高，我国汽车零部件行业不断满足整车发展需要，并向专业化、轻量化、电子化、集成化和模块化趋势发展，这将有助于零部件企业提升在全球汽车零部件产业的竞争地位并在日趋激烈的市场环境中形成长期持续的发展动力。

### 4、公司所处行业地位

公司自成立以来一直深耕主营业务，经过多年发展，在汽车电子产品领域具备了明显优势。在细分领域，公司与国际知名汽车电子企业并驾齐驱，公司具有产品研发、模具及自动化产线研发及制造、实验检测、产品生产、客户服务等能力，凭借较强的自主创新能力和研发实力，不断提高公司在产业链的技术制高点和市场份额，能为全球客户提供最优的解决方案。未来，公司将持续加大产品研发投入，开发更多新能源及智能化系统相关的核心零部件产品，进一步优化产品结构，提高公司在新能源的市场占有份额，加快推进全球化产业布局，致力于成为全球电子行业的顶级供应商。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1、公司主要业务及产品

公司产品主要包括汽车电子产品和消费电子产品。在汽车电子领域，公司致力于汽车电子系统及关键零部件的技术创新与产品创新，形成了新能源汽车系统、汽车智能驾驶系统、智能座舱系统、传统能源车动力系统等核心产品体系。主要对应的产品分类如下

类别	对应的主要产品分类
新能源	电动轴驱动系统部件、电池管理系统部件、高压直流逆变系统部件
智能驾驶	转向系统部件、电子稳定系统部件
智能座舱	车身电子控制系统部件
传统能源车动力总成	发动机控制单元部件、变速箱管理系统部件

在消费电子领域，公司的消费电子产品主要应用于家用电器、通讯产品、智能办公、智能卫浴等。

### 2、公司主要经营模式

公司拥有成熟的采购、生产和销售体系，采取“以销定产、以销定采”为主的经营方式。报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

#### (1) 销售模式

公司采用直销模式向客户出售产品。汽车电子业务主要定位于二级汽车零部件供应商，客户主要为博世、联合电子、大陆、博格华纳等知名汽车零部件供应商。消费电子业务主要面向家用电器、手机、电脑、打印机等电器厂商，应用于三星、松下、LG、惠普、格力、海尔等全球知名品牌。

#### (2) 采购模式

公司主要采用“以销定采”的采购模式。物控部门根据客户订单或订单预测及库存情况，预测未来一定期间的物料需求，提交采购申请。采购部门完成审核后，向供应商提交采购订单，并持续跟踪进度直至货物交付。品质管理部负责原材料质量控制检验，检验合格后办理入库。设备类采购主要根据各部门需求，提前编制年度设备需求计划，采购部门与需求部门共同根据性能、价格等因素协商确定供应商。

### (3) 生产模式

公司生产模式以“以销定产”为主。汽车电子业务由于具备定制化特点，公司严格根据客户订单和订单预测安排生产。消费电子连接器具备一定的通用性特点，公司生产计划以客户订单为主，同时根据对于市场预测情况适当提前生产备货。为降低预测订单波动对于生产管理的影响，公司不定期组织开展有关部门通过评审会议对于客户订单预测的合理性进行讨论。

公司以自主生产为主，主要产品工序由公司自行完成。汽车电子产品的生产由合兴股份、合兴太仓组织实施，消费电子产品的生产主要由合兴电子组织实施。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、客户资源优势

公司汽车电子业务方面，积淀了深厚的产业技术和产品开发能力、以及高端精密模具、自动化产线的设计制造能力，与大众、宝马、长城、长安、吉利、上汽通用等建立了合作关系，并成为博世(BOSCH)、联合电子、大陆(Continental)、博格华纳(Borgwamer)、采埃孚(ZF)等国际知名汽车零部件供应商的全球供应商。消费电子业务主要面向家用电器、通讯产品、智能办公、智能卫浴等电器厂商，应用于三星、松下、LG、惠普、格力、海尔等全球知名品牌。

相比于其他产业，汽车产业对于上游配套供应商的准入门槛更加严格。经过不断发展，目前公司已融入汽车产业的供应链体系，能够根据客户需求开展同步产品开发设计、生产制造，建立了牢固的客户资源优势。

### 2、强大的技术研发实力

公司在长期的经营发展中，公司技术研发成果已形成 220 多项专利，建立了一支优秀的研发团队，具备了较强的技术研发实力。公司通过与下游客户开展深度同步开发设计，不断完善研发体系，分别在浙江和德国设立了国内研发总部和海外研发中心。

### 3、模具设计开发优势

公司模具技术研发能力处于业内领先水平，经过数十年的技术开拓和经验积累，已拥有一支技术成熟的模具团队，建立了一贯式模具开发智能信息系统。模具设计广泛采用仿真软件技术 Mold-flow 等 CAE 分析方法，应用 ZRE 反变形技术，并导入 3D 打印成形技术用于制作模具零件。模具制造方面，公司配备了涵盖高速铣、慢走丝线切割、电脉冲火花机、光学曲线磨、坐标磨、三坐标等方面高端进口生产及检测设备，可以满足模具的高精度需求。模具设计开发的技术优势，确保了公司可以不断实现产品创新，满足客户的多样化需求。

### 4、自动化产线设计开发优势

经过长达十几年的开发历程，公司自动化部门拥有一批优秀的研发、设计、制造、组装专业人才，通过综合运用机器人技术、自动化控制技术、视觉检测技术，为公司提供优质的自动化解决方案及非标设备，实现高效率、高品质、低成本、全自动化的生产作业。自动化部门每年生产数百套非标自动化工装设备，有效提高了生产过程稳定性和生产效率。

### 5、实验检测优势

为配合汽车电子产品设计、验证、生产过程中的检测需求，公司专门组建了实验中心，已通过中国合格评定国家认可委员会认可(CNAS)认可，实现“一份报告、全球通行”。同时，实验中心还获得了通用汽车 GP10 实验室认可和长城汽车等实验室认证认可资质。

### 6、产品质量优势

公司以“追求卓越”为质量方针，始终追求“零缺陷”的质量目标。在经营中，公司严格执行国际、国家、行业、企业及客户有关产品质量的标准、要求，先后通过了 IATF16949 汽车质量管理体系标准认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO/IEC17025 实验室认证许可以及 ISO10012 测量管理体系认证等。

### 7、快速响应优势

公司以销售环节依托，通过互相走访、会议、电话等多种方式，充分与客户开展沟通，提早调动研发、采购、生产、品质管理等各个部门的资源力量，及时响应客户需求。在获悉客户需求后，公司具备与客户开展同步开发合作的实力，能够共同制定产品方案及具体的技术参数，在模具开发、产品设计及技术指标测试等领域紧密配合，从而建立快速响应优势。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 16.66 亿元，比上年同期增长 14.07%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.21 亿元，比上年同期增长 23.92%；基本每股收益 0.56 元，比上年同期增长 19.15%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,666,275,938.69	1,460,748,960.22	14.07
营业成本	1,121,819,078.90	1,017,507,899.06	10.25
销售费用	34,691,237.15	33,041,605.86	4.99
管理费用	129,249,285.81	121,591,167.98	6.30
财务费用	-93,121.62	-4,096,407.91	不适用
研发费用	96,223,504.57	81,973,511.76	17.38
经营活动产生的现金流量净额	403,257,371.96	238,943,191.64	68.77
投资活动产生的现金流量净额	-343,436,870.98	-211,891,424.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,502,940.98	-20,635,477.81	不适用
其他收益	20,433,114.77	13,675,221.93	49.42
投资收益	646,134.76	1,477,711.76	-56.27
信用减值损失	-4,972,033.76	-2,354,234.51	不适用
资产减值损失	-35,094,215.92	-9,688,062.72	不适用
资产处置收益	667,187.35	436,080.16	53.00
所得税费用	28,346,724.88	14,844,100.76	90.96

财务费用变动原因说明：主要系报告期银行融资增加银行利息支出及汇率波动产生的汇兑损益所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系（1）、报告期内公司优化供应链管理，降低了存货库存水位，物料采购有所控制；（2）、部分供应商结算信用政策和结算方式调整，结算期限及票据支付结算金额均有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期设备投资及合兴嘉兴工厂项目建设投资支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期银行贷款增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内享受增值税进项税加计扣除所致。

投资收益变动原因说明：主要系报告期内购买理财产品减少收益减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系报告期市场拓展订单增加，期末应收账款余额增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期计提存货、在建工程减值损失所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系报告期设备升级改造处置部分老旧设备形成的收入所致。

所得税费用变动原因说明：主要系报告期利润总额增加及享受固定资产一次性抵扣、研发费加计扣除等政策所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，公司实现营业收入 16.66 亿元，同比上年增长 14.07%；发生营业成本 11.22 亿元，同比上年增长 10.25%。公司主营业务收入 14.91 亿元，较上年同期增长 12.10%；其中汽车电子业务实现主营业务收入 11.83 亿元，同比上年增长 15.20%；消费电子业务实现主营业务收入 3.08 亿元，同比上年增长 1.59%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车电子	1,183,254,189.57	796,205,029.82	32.71	15.20	11.45	增加 2.26 个百分点
消费电子	307,952,721.60	182,922,181.54	40.60	1.59	-4.81	增加 3.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车电子	1,183,254,189.57	796,205,029.82	32.71	15.20	11.45	增加 2.26 个百分点
消费电子	307,952,721.60	182,922,181.54	40.60	1.59	-4.81	增加 3.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	1,155,199,794.83	783,775,593.97	32.15	8.39	5.59	增加 1.80 个百分点
国外销售	336,007,116.34	195,351,617.39	41.86	27.06	18.92	增加 3.98 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	1,491,206,911.17	979,127,211.36	34.34	12.10	8.01	增加 2.49 个百分点



							百分点
--	--	--	--	--	--	--	-----

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期，公司汽车电子业务营收较上年同期增长主要原因是新能源“三电系统”较上年同期增长 51.56%，车身电子控制系统较上年同期增长 30.76%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车电子	千只	231,393.49	232,702.25	26,794.40	1.50	3.58	-4.66
消费电子	千只	6,348,474.85	6,444,980.03	228,279.01	3.04	3.19	-29.71

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车电子	直接材料	579,104,422.68	72.73	492,259,709.97	68.90	17.64	
汽车电子	直接人工	87,539,005.88	10.99	85,289,932.61	11.94	2.64	
汽车电子	制造费用	116,248,434.72	14.60	123,133,521.62	17.24	-5.59	
汽车电子	运输费用	13,313,166.54	1.67	13,698,995.90	1.92	-2.82	
消费电子	直接材料	116,317,385.29	63.59	139,081,535.79	72.37	-16.37	
消费电子	直接人工	22,506,557.20	12.30	19,090,124.59	9.93	17.90	
消费电子	制造费用	40,381,797.30	22.08	30,050,081.30	15.64	34.38	
消费电子	运输费用	3,716,441.75	2.03	3,951,536.21	2.06	-5.95	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
汽车电子	直接材料	579,104,422.68	72.73	492,259,709.97	68.90	17.64	
汽车电子	直接人工	87,539,005.88	10.99	85,289,932.61	11.94	2.64	
汽车电子	制造费用	116,248,434.72	14.60	123,133,521.62	17.24	-5.59	
汽车电子	运输费用	13,313,166.54	1.67	13,698,995.90	1.92	-2.82	
消费电子	直接材料	116,317,385.29	63.59	139,081,535.79	72.37	-16.37	
消费电子	直接人工	22,506,557.20	12.30	19,090,124.59	9.93	17.90	
消费电子	制造费用	40,381,797.30	22.08	30,050,081.30	15.64	34.38	
消费电子	运输费用	3,716,441.75	2.03	3,951,536.21	2.06	-5.95	

成本分析其他情况说明

消费电子制造费用增加主要系新投入的设备折旧及模具摊销增加所致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 94,757.26 万元，占年度销售总额 56.87%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

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

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 22,368.26 万元，占年度采购总额 26.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
销售费用	34,691,237.15	33,041,605.86	1,649,631.29	4.99
管理费用	129,249,285.81	121,591,167.98	7,658,117.83	6.30
研发费用	96,223,504.57	81,973,511.76	14,249,992.81	17.38
财务费用	-93,121.62	-4,096,407.91	4,003,286.29	不适用

财务费用变动原因说明：主要系报告期银行融资增加银行利息支出及汇率波动产生的汇兑损益所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	96,223,504.57
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	96,223,504.57
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.77
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	639
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	29.73
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	215
专科	247
高中及以下	174
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	309
30-40岁(含30岁,不含40岁)	277
40-50岁(含40岁,不含50岁)	50
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	0

#### (3). 情况说明

□适用 √不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	403,257,371.96	238,943,191.64	164,314,180.32	68.77
投资活动产生的现金流量净额	-343,436,870.98	-211,891,424.06	-131,545,446.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,502,940.98	-20,635,477.81	15,132,536.83	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：1、报告期内公司优化供应链管理，降低了存货库存水位，物料采购有所控制；2、部份供应商结算信用政策和结算方式调整，结算期限及票据支付结算金额均有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期设备投资及嘉兴工厂项目建设投资支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期银行贷款增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	218,776,490.06	9.51	162,359,023.27	8.17	34.75	其他说明(1)
应收票据	29,953,006.09	1.30	1,015,749.29	0.05	2,848.86	其他说明(2)
应收账款	473,421,149.64	20.59	391,393,822.48	19.70	20.96	
应收款项融资	71,998,709.30	3.13	57,074,858.47	2.87	26.15	
预付款项	4,439,596.80	0.19	9,713,419.38	0.49	-54.29	其他说明(3)
其他应收款	2,280,645.29	0.10	3,484,206.27	0.18	-34.54	其他说明(4)
存货	458,498,023.70	19.94	535,742,391.26	26.96	-14.42	
其他流动资产	6,913,099.22	0.30	855,870.51	0.04	707.73	其他说明(5)

其他权益工具投资	27,714,852.00	1.21	-	-	100.00	其他说明(6)
其他非流动金融资产	118,243.20	0.01	109,781.76	0.01	7.71	
固定资产	526,390,992.98	22.89	455,496,235.38	22.92	15.56	
在建工程	278,863,423.71	12.13	230,961,220.50	11.62	20.74	
使用权资产	1,331,027.07	0.06	3,293,413.35	0.17	-59.59	其他说明(7)
无形资产	132,207,248.98	5.75	87,417,912.82	4.4	51.24	其他说明(8)
长期待摊费用	42,459,202.62	1.85	22,803,847.79	1.15	86.19	其他说明(9)
递延所得税资产	24,415,788.41	1.06	25,336,272.55	1.28	-3.63	
短期借款	50,046,597.20	2.18	4,729,816.67	0.24	958.11	其他说明(10)
应付票据	22,906,926.80	1.00	5,492,192.00	0.28	317.08	其他说明(11)
应付账款	206,942,674.22	9.00	167,781,741.69	8.44	23.34	
合同负债	46,774,638.16	2.03	45,287,743.00	2.28	3.28	
应付职工薪酬	53,434,474.92	2.32	49,264,446.22	2.48	8.46	
应交税费	30,270,025.05	1.32	26,992,784.18	1.36	12.14	
其他应付款	3,966,790.67	0.17	12,444,208.08	0.63	-68.12	其他说明(12)
一年内到期的非流动负债	32,211,314.37	1.40	2,930,295.85	0.15	999.25	其他说明(13)
其他流动负债	7,022,149.60	0.31	2,585,103.89	0.13	171.64	其他说明(14)
长期借款	24,577,357.24	1.07	5,530,531.26	0.28	344.39	其他说明(15)
租赁负债	292,360.82	0.01	1,120,940.21	0.06	-73.92	其他说明(16)
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	54,948.26	0.00	-100.00	其他说明(17)
递延收益	22,034,267.87	0.96	30,375,076.45	1.53	-27.46	
递延所得税负债	29,293,982.81	1.27	28,362,538.66	1.43	3.28	

股本	401,000,000.00	17.44	404,136,500.00	20.34	-0.78	
资本公积	407,292,170.11	17.71	426,751,073.83	21.48	-4.56	
其他综合收益	16,613,566.52	0.72	4,684,256.57	0.24	254.67	其他说明(18)
盈余公积	55,019,682.24	2.39	44,450,328.54	2.24	23.78	

## 其他说明

- (1) 货币资金增加主要系报告期采购支付的货款支付减少及公司增加了短、中长期银行融资所致。
- (2) 应收票据增加主要系报告本报告期末未终止确认已背书的应收票据增加所致。
- (3) 预付账款减少主要系报告期结转上期生产采购物料的预付款项所致。
- (4) 其他应收款减少主要系报告期应收出口退税款减少及支付的押金、保证金收回所致。
- (5) 其他流动资产增加主要系报告期合兴嘉兴在建工厂增值税进项税额留抵所致。
- (6) 其他权益工具投资增加主要系本报告期公司投资比博斯特(上海)汽车电子公司所致。
- (7) 使用权资产减少主要系报告期正常计提使用权资产折旧减少所致。
- (8) 无形资产增加主要系系本报告期合兴嘉兴新购土地所致。
- (9) 长期待摊费用主要系报告期模具验收移交增加所致。
- (10) 短期借款增加主要系系本报告期资金需求增加银行贷款增加所致。
- (11) 应付票据增加主要系报告期内公司开出的支付供应商货款的银行承兑汇票增加所致。
- (12) 其他应付款减少主要系本报告期支付限制性股票回购义务所致。
- (13) 一年内到期的非流动负债增加主要系本报告期末到期日在 12 个月内的长期借款所致。
- (14) 其他流动负债增加主要系本报告期已背书的应收票据，于期末因未到期而不予终止确认所致。
- (15) 长期借款增加主要系本报告期资金需求增加银行贷款增加所致。
- (16) 租赁负债减少主要系本报告期支付使用权资产租赁租金所致。
- (17) 长期应付职工薪酬减少主要系本期报告期支付最后一期现金激励奖金所致。
- (18) 其他综合收益增加主要系其他权益工具投资的公允价值变动金额及期末外币报表折算汇率波动所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产 12,276.24（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.34%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-机器设备	4,741,337.47	用于借款抵押

## 4. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见“第三节-管理层讨论与分析”及本节中“六、（一）行业格局和趋势”。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 2. 整车产销量

适用 不适用

## 3. 零部件产销量

适用 不适用

## 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减 (%)
汽车电子	232,702.25	224,658.30	3.58	231,393.49	227,977.44	1.50
合计(千只)	232,702.25	224,658.30	3.58	231,393.49	227,977.44	1.50

## 按市场类别

适用 不适用

## 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

## 5. 汽车金融业务

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2023年1月16日，公司与比博斯特(上海)汽车电子有限公司签署《关于比博斯特(上海)汽车电子有限公司投资协议》(以下简称“投资协议”)，约定公司以2,000.00万元认购比博斯特新增的股权，占比2.38%。

2023年12月27日，比博斯特(上海)汽车电子有限公司各投资方签署《关于比博斯特(上海)汽车电子有限公司之投资协议》进行B轮融资，本轮增资完成后，注册资本增加至22,692,138.00元。增资后公司实缴注册资本464,816.00元不变，股权比例调整为2.0484%。

### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1. 公司于2022年11月9日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于签署项目投资协议并成立嘉兴子公司的议案》，公司与嘉兴经济技术开发区管理委员会签署《投资协议》，在嘉兴经济技术开发区投资建设新能源汽车零部件项目，项目总投资人民币20亿元。为保障本次项目的实施推进，公司拟在嘉兴设立全资子公司合兴汽车电子(嘉兴)有限公司。详见公司于2022年11月10日在上海证券交易所网(www.sse.com.cn)披露的《合兴汽车电子股份有限公司关于签署项目投资协议并成立嘉兴子公司的公告》(公告编号:2022-049)。

2022年12月6日，合兴嘉兴已完成工商注册手续，详见公司于2022年12月9日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《合兴汽车电子股份有限公司关于对外投资设立子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》(公告编号:2022-053)。

2023年2月3日，合兴嘉兴与嘉兴市自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，详见公司于2023年2月3日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《合兴汽车电子股份有限公司关于对外投资进展暨全资子公司签署国有建设用地使用权出让合同的公告》(公告编号:2023-001)。

2. 截至2023年12月31日，公司已向合兴嘉兴累计投入12,000万元。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

应收款项 融资	57,074,858.47				166,776,616.58	151,852,765.75		71,998,709.30
其他非流动 金融资产	109,781.76	8,461.44						118,243.20
交易性金 融资产	0.00	0.00			526,105,200.00	526,105,200.00		0.00
其他权益工 具投资	0.00		7,714,852.00		20,000,000.00			27,714,852.00
合计	57,184,640.23	8,461.44	7,714,852.00		712,881,816.58	677,957,965.75		99,831,804.50

注：其他权益工具投资指公司以 2,000.00 万元认购比博斯特（上海）有限公司的股权投资金额。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	取得方式	报告期末资产总额	报告期末净资产总额	报告期营业收入	报告期净利润
合兴汽车电子(太仓)有限公司	20,000.00	100	设立	61,058.88	49,846.26	66,158.29	8,861.41
浙江合兴电子元件有限公司	3,000.00	100	同一控制下企业合并	36,344.10	28,436.90	38,797.47	5,844.68
浙江广合智能科技有限公司	10,000.00	100	设立	26,482.88	17,335.39	25,077.50	3,011.67
乐清广合表面处理有限公司	3,000.00	100	设立	4,321.50	3,981.67	2,981.87	380.71
合兴汽车电子(嘉兴)有限公司	40,000.00	100	设立	13,676.76	11,928.86	-	-71.14

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

## 1、汽车行业竞争加剧，整车市场竞争格局加速重塑

汽车产业是国民经济的重要支柱行业，产业链长、关联度高、就业面广、消费拉动大，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。2023 年是汽车市场企稳回升的重要一年，这一年，国内汽车产销量均创下历史新高，不仅实现了里程碑式的发展，也展现出中国汽车产业巨大的潜力和广阔

的市场发展空间。根据中国汽车工业协会预计，2024 年汽车市场将继续保持稳中向好发展态势，呈现 3%以上的增长。

我国汽车行业是充分竞争的行业，2023 年我国汽车行业的竞争格局面临着前所未有的变化。整车市场价格战频发、新能源品牌与传统燃油车品牌竞争加剧、汽车出口量创新高、自主品牌全面崛起以及智能化成为大势所趋，这些都标志着我国汽车行业已经进入了高度竞争发展阶段。在这个阶段，整车厂的竞争格局正在加速重塑，优胜劣汰的行业格局正在形成。只有技术实力雄厚，抗风险能力强的企业才能在这一激烈的竞争中胜出。

## 2、我国汽车零部件行业市场规模整体保持平稳增长

随着我国汽车市场规模扩大和全球化采购迅速增长，我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，形成了全球规模最大、品类齐全、配套完整的产业体系，我国已深度融入全球供应链体系，成为重要的生产和供应基地。近年来，我国汽车零部件市场规模整体保持平稳增长，而汽车零部件整体种类繁多，导致我国汽车零部件整体市场集中度较低。在汽车智能化、电动化发展趋势下，我国汽车零部件行业同样面临产品、技术、制造方式等领域的大变革。近年来，我国汽车零部件行业竞争日益激烈，为了争夺市场份额，企业间不断开展价格战、技术战等品牌竞争，只有自身抗风险能力强，同时在产品创新、质量管理、成本控制等方面不断努力提升自身竞争力的企业才能在竞争中立于不败之地。

《中国制造 2025》指出，作为制造业支柱产业的汽车行业将不再以产能和规模扩张作为首要发展目标，而是将锻造核心竞争力、提升自主整车和零部件企业引领产业升级和自主创新能力摆在首要位置。随着创新能力的提升，特别是关键零部件创新能力的提升，能够使自主品牌汽车零部件占有新的市场位置。《汽车产业中长期发展规划》指出，培育具有国际竞争力的零部件供应商，形成从零部件到整车的完整产业体系。从国家政策导向来看，未来我国汽车零部件行业发展有望持续改善。汽车零部件产业是汽车产业链的重要组成部分，我国汽车零部件制造业营业收入占汽车制造业比例维持在 45%左右，市场规模保持平稳增长。虽然我国整车制造收入和零部件制造收入比例接近 1:1，但和汽车工业发达国家 1:1.7 的整零比例相差较大，我国汽车零部件占整个汽车产业的比重仍有进一步提升的空间。综上，无论从我国汽车行业增长空间，还是我国汽车零部件行业产业结构调整 and 升级的规律来看，未来我国汽车零部件制造产值还有很大的提升空间。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

经过多年的发展，公司在研发设计、精密制造、生产流程管理、企业运营管控、市场营销等方面不断发展和完善，形成了较为突出的竞争优势。公司已经深度融入到全球汽车供应链体系当中，与来自全球的优秀竞争对手同台竞争。与大众、宝马、长城、长安、吉利、上汽通用等建立了合作关系，并成为博世(BOSCH)、联合电子、大陆(Continental)、博格华纳(Borgwamer)、采埃孚(ZF)等国际知名汽车零部件供应商的全球供应商，共同推动产业的技术创新和产品创新。公司将推进以下发展战略：

首先，公司将始终专注于汽车电子制造业，以高标准的产品质量、高效率的生产运营管控作为公司长远发展的根基，致力于不断保持和扩大在汽车电子制造领域的竞争优势，持续走在汽车电子产业的前沿，力争成为全球汽车电子产品的顶级供应商；

其次，公司将重点投入新能源和智能驾驶汽车领域的研发，通过与全球领先的汽车零部件一级供应商及整车厂商进行深度协同开发，不断在新能源汽车电子前沿领域进行技术创新，保持公司技术研发方面的领先地位，将公司长期以来的技术积累、人才积累、开发经验积累转化为企业发展的核心竞争优势；

第三，推进全球化布局。在欧洲等海外设立生产、研发基地，拓展欧、美、日等海外市场。

第四，公司将紧随全球汽车制造产业的发展趋势，将信息化和智能制造作为提升企业综合竞争能力的重要技术手段，通过对企业研发、生产、运营、管理全过程关键数据的采集、监测、分析，对企业生产体系的智能化升级、改造，全面提升公司的制造能力和业务响应能力，使得公司能够更好的应对客户、行业、技术的变化，在行业竞争中保持领先。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年度,公司管理团队将在董事会的领导下,坚持以创新为发展动力,以顾客为关注焦点,加大新产品、新技术、新工艺的研发力度,全力推进新项目投产落地,进一步推动企业发展行稳致远。重点从以下几方面开展工作:

#### 1、产品及服务的全方位升级

敏锐觉察行业技术变化,围绕新能源、智能化系统领域开展重点研发工作,寻求突破口,持续提升产品技术及工艺水平;进一步整合合兴的产品设计能力、模具和自动化设计制造能力、电镀能力、实验分析能力,极大地缩短新项目研发周期,响应市场对快速反应的需求;

通过产品及服务的全方位升级,提高公司在新能源及智能化系统市场的占有份额,拓展全国市场及全球市场。

#### 2、精益化生产的深度落实

发挥信息化和自动化优势,深化智能化转型,持续优化数据中心,为管理决策提供及时有力的依据。也通过自动数据采集,分析识别管理改善空间;使公司全员投入到精益生产中,激发全员的潜力。

同时,公司在 24 年将通过持续优化生产现场管理、仓库管理,降低质量成本、优化资源利用,持续改善公司整体经营成本,以便为我们的客户提供有价格竞争力的产品。

#### 3、加强人才梯队建设,加强企业文化建设

公司在 24 年重点部署人力储备机制、人才成长通道、专业专项技术团队及薪资结构优化、加强人才梯队建设。

同时,我们将通过提升员工服务和关怀,以员工归属感和满意度作为企业文化建设的立足点之一,履行企业社会责任,与员工强联结、与社会强联结。

2024 年国际局势变化频繁,市场竞争日趋激烈,但机遇与风险并存。合兴将深挖竞争力、发展力、持续力和全员凝聚力,脚踏实地,不断追求卓越。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济波动风险

公司生产的主要产品主要应用于汽车市场,当宏观经济快速增长时,市场对汽车的需求量也会快速提升,从而带动汽车零部件行业迅速发展;反之,在终端需求增长动力减弱的背景下,汽车零部件行业增速也会随之放缓,甚至出现下滑的情况。近年来中国面对国际贸易摩擦、局部地缘政治冲突加剧等复杂情况,宏观经济波动及市场变化风险较大,可能会对公司的经营景气度及业绩产生重大不利影响。

#### 2、原材料价格波动风险

公司原材料主要为铜材、塑胶料等大宗商品和电子元器件产品,原材料价格波动将直接影响公司产品的生产成本。近年来,铜材、塑胶料有所波动,对公司业绩也有所影响。虽然公司通过建立产品价格调整机制、提高原材料利用率等措施,在一定程度上减少了原材料价格波动对公司利润水平的影响。但若原材料在短期剧烈波动且公司无法继续向下游传导,将对公司经营业绩产生较大挑战。

#### 3、市场竞争风险

随着我国汽车产业的不断发展,电子信息技术在汽车领域的不断应用以及国产替代化进程的不断推进,我国汽车电子产业规模实现了快速发展。与此同时,汽车电子产业的竞争也日趋激烈。一方面,现有企业扩大生产规模,增加固定资产投资;另一方面,消费电子等行业的企业横向发展进入汽车电子领域。虽然汽车电子产业在客户认证、技术研发等方面具有较高的进入壁垒,公司在客户资源、技术积淀、生产管理等方面也形成了一定的先发优势。但若公司未来不能持续维持竞争优势,提高自身竞争力,在更加激烈的市场竞争中,公司将面临市场份额下降的风险。

#### 4、汇率变动的风险

公司销售及采购结算货币除人民币外主要为美元和欧元,在外币销售价格不变的情况下,人民币升值将会减少以人民币折算的销售收入,降低产品毛利率。公司在订单报价时会考虑汇率变

动因素进行价格调节，但若未来人民币汇率大幅度升值，将对公司的出口业务和经营成果造成一定不利影响。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，建立健全公司治理结构相关制度，形成了公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构，并不断加强和积极探索创新治理结构建设。公司法人治理的实际情况符合上市公司规范性文件的规定和要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，共召开3次股东大会，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，保证股东在股东大会上充分表达意见并有效行使表决权。为了保证股东大会的合法有效，公司邀请第三方的律师出席会议，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份等进行确认和见证，并出具法律意见书。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，共召开5次董事会会议。公司严格按照《公司章程》规定的程序，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。公司董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》的规定行使职权，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### 3、关于监事和监事会

报告期内，共召开5次监事会会议。会议程序均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，公司监事为全体股东负责，认真监督公司财务，保护公司资产安全，对公司董事会、管理层决策实施及公司制度执行的合法性进行监督，并对重大事项发表审核意见，维护了股东利益。

#### 4、关于控股股东和上市公司的关系：

报告期内，公司按照《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及中国证监会、浙江证监局有关规章制度的要求，严格把关，杜绝控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益。公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东认真履行诚信义务，严格规范自己的行为，通过股东大会行使权利，没有超越股东大会授权直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都依法独立运作，未发生控股股东及其关联方占用上市公司资金和资产的情况，也不存在违规对外担保的情况。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将不断根据企业发展战略持续推进绩效评价和激励约束机

制建设，探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，调动利益相关体的积极性，促进公司良性、持续发展。

#### 7、关于信息披露与投资者关系

公司严格执行《信息披露制度》，规范公司的信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时、完整、公平地披露各项信息。同时，公司不断完善投资者关系管理工作，通过信息披露、机构调研接待、上证 e 互动平台、证券部邮箱、接听日常电话咨询等方式，为中小投资者提供公开、透明的互动平台，搭建公司与投资者及社会公众的沟通桥梁，帮助投资者了解公司，增强对公司的信心，保障中小投资者享有平等的知情权。

#### 8、关于内幕信息知情人登记管理

公司已制定《内幕信息知情人登记制度》，并严格按照制度规定规范重大信息的内部流转，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。报告期内，未发现公司内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。公司及相关人员不存在因《内幕信息知情人登记制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 2 月 23 日	审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券方案〉的议案》、《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券预案〉的议案》、《关于〈公司

				<p>公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》的议案》、《关于〈公司前次募集资金使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》、《关于制定〈合兴汽车电子股份有限公司可转换公司债券之债券持有人会议规则〉的议案》、《关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券事宜的议案》</p>
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 4 月 22 日	<p>审议通过了《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2022 年度利润分配预</p>



				案的议案》、《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》、《关于预计2023年度日常关联交易的议案》、《关于公司开展票据池业务的议案》、《关于预计公司及子公司2023年度新增贷款额度的议案》、《关于减少注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更的议案》
2023年第二次临时股东大会决议公告	2023年5月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023年5月16日	审议通过了《关于减少注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开年度股东大会1次，临时股东大会2次。

相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈文葆	董事长	男	66	2018-6-9	2024-5-9	33,601,594	33,601,594	0	不适用	0	是
蔡庆明	副董事长	男	54	2018-6-9	2024-5-9	1,824,050	1,624,050	-200,000	终止股权激励计划	0	是
汪洪志	董事、副总经理	男	45	2018-6-9	2024-5-9	813,350	613,350	-200,000	终止股权激励计划	112.04	否
周汝中	董事、董事会秘书、财务总监	男	53	2018-6-9	2024-5-9	578,945	378,945	-200,000	终止股权激励计划	107.27	否
黄董良	独立董事	男	69	2018-6-9	2024-5-9	0	0	0	不适用	10.02	否
张洁	独立董事	男	52	2021-5-10	2024-5-9	0	0	0	不适用	5.02	否
陆竞	监事会主席	男	60	2018-6-9	2022-6-17	162,405	162,405	0	不适用	0	是
徐放鸣	监事	男	67	2022-6-17	2024-5-9	812,025	812,025	0	不适用	0	否
陈乐微	职工监事	女	49	2021-5-10	2024-5-9	0	0	0	不适用	22.85	否
于国涛	总经理	男	45	2022-8-8	2024-5-9	335,338	135,338	-200,000	终止股权激励计划	112.45	否
周槩	副总经理	男	49	2018-6-9	2024-5-9	1,066,160	866,160	-200,000	终止股权激励计划	107.27	否
曾庆林	副总经理	男	40	2023-4-27	2024-5-9	200,000	0	-200,000	终止股权激励计划	79.69	否
合计	/	/	/	/	/	39,393,867	38,193,867	-1,200,000	/	556.61	/

姓名	主要工作经历
陈文葆	曾任乐清市虹桥人民无线电厂经理，合兴电工监事，合兴电子监事，合兴有限执行董事兼总经理、董事长；现任合兴股份董事长，合兴集团董事长，合兴太仓执行董事，合兴嘉兴执行董事，上海卓兴执行董事兼总经理，合兴美国董事长，合兴德国董事长。
蔡庆明	曾任合兴有限公司董事、副总经理、总经理，合兴太仓总经理、合兴电子总经理，浙江广合总经理、浙江合兴电工有限公司、乐清虹助表面处理有限公司、芜湖合兴电器有限公司执行董事，现任合兴集团董事兼总经理、乐清广合执行董事、浙江广合执行董事、合兴股份副董事长。
汪洪志	曾任合兴有限董事、副总经理、合兴集团商务总监，现任合兴集团董事、合兴太仓监事、合兴股份董事兼任副总经理。
周汝中	曾任合兴集团财务总监、合兴有限副总经理，现任合兴集团董事、合兴小额董事、合兴股份董事兼任董事会秘书及财务总监。
黄董良	曾任浙江财经大学财政系副主任、浙江东南发电股份有限公司独立董事、浙江省围海建设集团股份有限公司、浙江医药股份有限公司、浙报数字文化集团股份有限公司、莱茵达体育发展股份有限公司、道明光学股份有限公司独立董事，现任合兴股份独立董事。
张洁	曾任中山迪威机械制造有限公司副总经理、华中科技大学温州先进制造技术研究院常务副院长、福达合金材料股份有限公司独立董事，现任温州职业技术学院教师兼任温州职业技术学院智能制造应用技术中心主任、大明电子股份有限公司独立董事、合兴股份独立董事。
陆竞	曾任合兴电子副总经理、嘉兴市锐昌电子有限公司董事，现任合兴集团电器事业部总经理、合兴电工执行董事兼总经理、芜湖合兴执行董事兼总经理、合兴股份监事会主席、上海百盈通讯设备有限公司执行董事
徐放鸣	曾任合兴集团工程师、合兴电子工艺工程师，现任合兴股份监事。
陈乐微	曾任合兴有限监事、销售工程师，现任合兴电子监事、合兴股份职工监事及销售工程师。
于国涛	曾任合兴集团模具中心总经理，合兴股份模具中心总经理，合兴股份总经理助理、副总经理，现任合兴股份总经理。
周槩	曾任合兴有限董事、副总经理、合兴集团副总经理、合兴股份董事，现任合兴股份副总经理、合兴集团董事、乐清广合经理。
曾庆林	曾任合兴股份汽电事业部生产总监、合兴太仓生产总监、副总经理，现任合兴股份副总经理、合兴太仓总经理。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈文葆	合兴集团	董事长	1996年8月	至今
蔡庆明	合兴集团	董事	1996年8月	至今
蔡庆明	合兴集团	总经理	2022年8月	至今
汪洪志	合兴集团	董事	2017年11月	至今
周汝中	合兴集团	董事	2004年7月	至今
周掣	合兴集团	董事	2004年7月	至今
陆竞	合兴集团	电器事业部总经理	2021年3月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈文葆	合兴美国	董事长	1997年1月	至今
陈文葆	上海卓兴	执行董事兼总经理	2001年9月	至今
陈文葆	合兴太仓	执行董事	2013年12月	至今
陈文葆	合兴德国	董事长	2017年4月	至今
陈文葆	合兴嘉兴	执行董事	2022年12月	至今
蔡庆明	合兴太仓	总经理	2018年1月	2023年1月
蔡庆明	乐清广合	执行董事	2018年4月	至今
蔡庆明	浙江广合	执行董事	2019年5月	至今
汪洪志	合兴太仓	监事	2013年12月	至今
周汝中	合兴小额	董事	2009年8月	至今
黄董良	浙江财经大学	退休返聘教学	2015年8月	至今
张洁	温州职业技术学院	教师兼智能制造应用技术中心主任	2015年2月	至今
张洁	大明电子股份有限公司	独立董事	2022年6月	至今
陆竞	芜湖合兴	执行董事兼总经理	2022年4月	至今
陆竞	合兴电工	执行董事兼总经理	2018年11月	至今
陆竞	上海百盈通讯设备有限公司	执行董事	2003年9月	至今
陈乐微	合兴电子	监事	2018年2月	至今
曾庆林	合兴太仓	总经理	2023年1月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会审议确定。高级管理人员的报酬由董事会审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬严格按照公司薪酬及考核制度的规定发放，不存在损害公司及股东利益的情形
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	内部董事、监事、高级管理人员根据在公司担任的具体管理职务，结合公司经营情况、相关薪酬制度以及绩效考核结果，支付其薪酬；独立董事薪酬采用津贴制；，董事未在公司任职的，不领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节中“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	556.61 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾庆林	副总经理	聘任	董事会聘任

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十三次会议	2023 年 2 月 6 日	审议通过了以下议案： 1、《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》 2、《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券方案〉的议案》 3、《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券预案〉的议案》 4、《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告〉的议案》 5、《关于〈公司前次募集资金使用情况的专项报告〉的议案》 6、《关于〈公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》 7、《关于制定〈合兴汽车电子股份有限公司可转换公司债券之债券持有人会议规则〉的议案》 8、《关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》 9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券事宜的议案》 10、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》

第二届董事会第十四次会议	2023 年 3 月 20 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》</li> <li>2、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》</li> <li>3、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》</li> <li>4、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》</li> <li>5、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》</li> <li>6、《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》</li> <li>7、《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》</li> <li>8、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》</li> <li>9、《关于公司开展票据池业务的议案》</li> <li>10、《关于预计公司及子公司 2023 年度新增贷款额度的议案》</li> <li>11、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》</li> <li>12、《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</li> <li>13、《关于回购注销部分限制性股票的议案》</li> <li>14、《关于减少注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更的议案》</li> <li>15、《关于会计政策变更的议案》</li> <li>16、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》</li> <li>17、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案（修订稿）的议案》</li> <li>18、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》</li> <li>19、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案》</li> <li>20、《关于制定合兴汽车电子股份有限公司可转换公司债券之债券持有人会议规则（修订稿）的议案》</li> <li>21、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》</li> <li>22、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》</li> <li>23、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》</li> </ol>
第二届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 27 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于 2023 年第一季度报告的议案》</li> <li>2、《关于聘任公司副总经理的议案》</li> <li>3、《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》</li> <li>4、《关于减少注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》</li> <li>5、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》</li> </ol>
第二届董事会第十六次会议	2023 年 8 月 28 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于 2023 年半年度报告的议案》</li> </ol>
第二届董事会第十七次会议	2023 年 10 月 26 日	<p>审议通过了以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》</li> </ol>

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈文葆	否	5	5	0	0	0	否	3
蔡庆明	否	5	5	0	0	0	否	3
汪洪志	否	5	5	0	0	0	否	3
周汝中	否	5	5	0	0	0	否	3
黄董良	是	5	5	5	0	0	否	3
张洁	是	5	5	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	黄董良（主任委员）、张洁、汪洪志
提名委员会	张洁（主任委员）、黄董良、蔡庆明
薪酬与考核委员会	黄董良（主任委员）、张洁、蔡庆明
战略委员会	陈文葆（主任委员）、张洁、汪洪志

## (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 10 日	1、审议《关于 2022 年度财务决算报告的议案》；	董事会审计委员会就续聘会计师事务所的议案发表书面审核意见如下：我们对上会会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能	无

	<p>2、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>3、审议《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》；</p> <p>4、审议《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》；</p> <p>5、审议《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>6、关于审计委员会 2022 年度履职情况报告的审核意见；</p>	<p>力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为上会会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司 2022 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。公司拟续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的计划不存在损害公司、全体股东特别是中小股东的合法权益。综上，同意将《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》提交公司董事会审议。</p>	
2023 年 4 月 21 日	1、审议《关于 2023 年第一季度报告的议案》。	同意	无
2023 年 8 月 23 日	1、审议《关于 2023 年半年度报告的议案》。	同意	无
2023 年 10 月 23 日	1、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》	同意	无

### (三) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 3 日	<p>1、审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券方案〉的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于〈公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告〉的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于〈公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》</p>	同意	

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------



2023 年 3 月 10 日	1、审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》	同意	无
2023 年 4 月 21 日	1、审议《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》	同意	无

**(五) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 7 日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》	提名委员严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，提名聘任曾庆林先生为公司副总经理，并将该议案提交董事会审议。	无

存在异议事项的具体情况

适用 不适用

无

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,001
主要子公司在职员工的数量	1,148
在职员工的数量合计	2,149
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,043
销售人员	61
技术人员	639
财务人员	33
行政人员	373
合计	2,149
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	12
本科	369
大专	460
大专以下	1,308
合计	2,149

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

基于公司经营状况及市场环境，合理控制人力资源成本，致力于制定具备外在竞争力同时兼备内部公平性的薪酬政策。公司根据行业、岗位、专业技术水平、职级等因素的综合考量，制定差异化薪酬管理体系，吸引和保留熟练掌握职业技能的人才以及复合型人才，使其在发挥自身价值的同时支撑公司的战略实施。公司将进一步规划完善福利体系，在合法合规前提下，多种方式体现人文关怀，帮助塑造企业文化，提升企业凝聚力与员工归属感、价值感。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司持续加强人才发展与能力构建，提升管理、团队领导力及决策力。通过不断完善培训内容、培训形式，为员工提供切实有效的培训。从而提高员工的工作素养，增加员工的职业能力，改善企业的工作质量，进而为企业获得竞争优势。公司通过建立课程体系框架，结合课程体系，识别员工的能力差距、客户要求等，制定培训计划。陆续开展中层管理团队领导力及基层干部培养计划、储备干部培训班、应届大学生培养计划、生产制造业务能力提升专项培训、工程改善团队业务能力提升培训、物控供应链能力提升培训、采购供应商管理能力提升培训等系统性的能力提升项目，全力推动学习型组织的建设。在公司内部基础培训和岗位技能培训的同时，为员工提供更多的内外部学习与交流机会。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	572,910 时
劳务外包支付的报酬总额	13,902,190.54 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、根据《公司章程》以及关于《合兴汽车电子股份有限公司》未来三年（2023-2025）股东分红回报规划》的规定：

1.1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润。现金分红相对于股票股利在利润分配方式中具有优先性，如具备现金分红条件的，公司应采用现金分红方式进行利润分配。

1.2、现金分红的具体条件和比例：

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。在满足上述分红条件下，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，原则上单一年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。

“重大资金支出安排”指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且绝对值超过 5,000 万元。

(2) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

## 2、报告期内现金分红相关决议的执行情况

公司 2022 年度利润分配方案已经 2023 年 4 月 21 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，以公司 2022 年度利润分配预案实施股权登记日的总股本 40,413.65 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 60,620,475.00 元（含税），现金分红已于 2023 年 5 月 31 日发放；详细内容请见 2023 年 5 月 24 日披露在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《2022 年年度权益分派实施公告》。

## 3、2023 年度现金分红预案

经上会会计师事务所审计：2023 年度实现归属于母公司股东净利润为 225,333,063.45 元；截至 2023 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末未分配利润为人民币 289,825,040.18 元。经董事会决议，公司 2023 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 401,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 80,200,000 元（含税）。本年度公司现金分红比例为 35.59%。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。

在实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

2023 年度现金分红预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准后实施

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	80,200,000
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	225,333,063.45
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	35.59
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	80,200,000
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	35.59

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 58,000 股及 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期已获授但无法解除限售的 923,550 股，合计 981,550 股限制性股票进行回购注销。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2023-021，
公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，决定终止实施本激励计划同时一并终止与本激励计划配套的公司《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件，并统一回购注销离职激励对象所持有的和终止该激励计划所涉的全部限制性股票共计 2,154,950 股。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2023-037，
2023 年 6 月 20 日，公司对已离职的 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 58,000 股、2022 年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期已获授但无法解除限售的 923,550 股限制性股票，合计 981,550 股限制性股票已于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成注销手续。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2023-045
2023 年 7 月 6 日，公司对已离职的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 18,000 股、终止实施 2022 年限制性股票激励计划已获授但尚未解除限售的 2,140,950 股限制性股票，合计 2,154,950 股限制性股票已于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成注销手续。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2023-046

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

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

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第二届董事会第十九次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，对子公司的管理机制为职能一体化管理：以公司为轴心，派发目标任务到子公司，由指定子公司人员进行衔接、适配性微调后执行完成合作，所有审批流程都在 OA 中设定好路线及审批人、审批节点，以此增强部门间的协调工作衔接效率，责任到部门和人。一体化后各岗位有明确的工作流程。公司与子公司信息交流速度加快，避免工作内容重复，公司指令传递和执行的效率提高。

报告期内，公司坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的业务拓展实际经营情况，制定并完善了包括《控股子公司管理制度》、《关联交易管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列内控管理制度，建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，注重财务数据分析，提升财务预警能力，加强资金使用监管，建立全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	114.38

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

□适用 √不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司及其下属全资子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司严格遵循国家有关环保法律、法规的规定，控制环境污染、保护和改善生态环境。

公司及其非电镀业务子公司主要污染物为生活废水、废气以及生活垃圾，生产会产生少量污染物。根据《排污许可管理办法（试行）》以及《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019年版），公司及其非电镀业务子公司已在当地环保主管部门办理固定污染源排污登记。

公司下属电镀业务子公司乐清广合主要污染物有废水、废气和危险废物。

乐清广合废水主要来源于注塑和电镀工艺，经分质分流后纳入园区电镀废水集中处理中心进行处理，处理达标后纳管至市政污水处理厂。乐清广合于2021年12月16日取得了温州市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号：91330382MA2CNK52XN001P），有效期限自2022年01月01日至2026年12月31日止。

乐清广合废气主要为电镀废气，电镀加工过程中的各种酸雾有组织排放，执行《电镀污染物排放标准》GB21900-2008表5规定的大气污染物排放限值和表6规定单位产品基准排气量。企业委托有资质的第三方对废气收集处理排放设施进行日常维护和监测。排放口检测情况如下：

采样位置	项目	检测结果 (mg/m)	检测结果平均值 (mg/m)	标准值 (mg/m)	排放速率 (kg/h)	排放速率平均值 (kg/h)	样品编号
综合废气处理设施 排放筒出	硫酸雾	<0.20	<0.20	30	<1.18×10 <sup>2</sup>	<1.20×10 <sup>2</sup>	Q230420-805
	硫酸雾	<0.20			<1.22×10 <sup>2</sup>		0230420-806
	硫酸雾	<0.20			<1.16×10 <sup>2</sup>		Q230420-807
	硫酸雾	<0.20			<1.26×10 <sup>2</sup>		0230420-808
	氯化氢	10.5	10.0	30	6.17×10 <sup>+</sup>	6.05×10 <sup>-1</sup>	Q230420-805
	氯化氢	9.4			5.76×10 <sup>-1</sup>		0230420-806

	氯化氢	9.8			$5.68 \times 10^{-1}$		Q230420-807
	氯化氢	10.5			$6.60 \times 10^{-1}$		Q230420-808
	氮氧化物	<0.7	<0.7	200	$<4.11 \times 10^2$	<4.22 × 10 <sup>2</sup>	Q230420-805
	氮氧化物	<0.7			$<4.29 \times 10$		Q230420-806
	氮氧化物	<0.7			$<4.06 \times 10^{-2}$		Q230420-807
	氮氧化物	<0.7			$<4.40 \times 10^2$		Q230420-808

危险废物:电镀产生的危险废物执行《危险废物贮存污染控制标准》GB18597-2001 及修改单相关内容;一般固体废弃物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》GB18599-2001 及修改单相关内容。企业定期委托有资质第三方对危废进行合规处理,合规处置率 100%。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格落实环保责任,将环保目标、指标分解到各分子公司并进行考核。对识别废水、废气、固废等污染源,制定污染治理操作规程,污染物排放满足国家环保及当地环保要求。公司及其子公司,每年定期对废水、废气、厂界噪声进行合规性检测,并达标排放。对固废进行分类收集、并寻找合适有资质的供应商并进行合规处理。

危险废物和一般工业固废存放场所均按国家标准要求采取了防扬撒、防渗漏、防流失措施,规范存放,依法合规的进行转运及处置。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	/
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	在生产过程中使用减碳技术;已安装太阳能光伏板,利用太阳能发电

具体说明

适用 不适用

公司一直秉承工匠精神、矢志创新的发展理念,不断优化用能结构、积极推行和开展节能降耗减排工作,提高生产效率。

公司积极推进清洁生产和节能减排,在绿色发展的道路上不断突破节能降耗瓶颈,引进机器换人自动化柔性生产、伺服节能注塑机、采用注塑机热流道技术、注塑料集中供料改造、注塑机加热圈铺设气凝胶隔热套、使用太阳能路灯和空气源热泵技术等可再生能源、推广使用绿色照明、开展空压机余热回收利用等技改项目,节能效果明显,公司太阳能发电产生的清洁能源年预计在 400 万度左右。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	119.05	
其中：资金（万元）	119.05	主要用于助学、助医、助困等项目的捐赠
物资折款（万元）	/	/
惠及人数（人）	/	/

#### 具体说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会高度重视企业社会责任工作，把社会责任积极融入企业日常经营和发展战略之中，努力为员工提供更广阔的发展平台，为客户提供更信赖的产品，为股东提供更满意的投资回报，公司积极参与公益事业，为社会大众承担应尽的责任。

#### 1、坚持以人为本

公司始终秉承以人为本的理念，将人才战略视为第一战略，坚持“外部人才引进”和“内部人才培养”相结合，不断增强组织活力，持续提升组织能力，塑造专业化、职业化的人才队伍，为公司的快速发展和持续增长提供资源保障。

#### 2、强化质量安全

公司始终坚定“诚信为本、优质高效、顾客至上、持续改进”的质量方针，把推动落实质量安全主体责任与促进企业高质量发展相结合。报告期内，公司通过加强“质量月”宣贯引导、开展群众性质量活动、激发质量创新热情等方式，持续提升全员质量意识，全面推进质量改善工作。

全面贯彻《中华人民共和国安全生产法》和坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，落实安全生产责任制，建立健全安全标准化管理体系，切实保障公司员工生命财产安全，全年安全管理形势良好。公司积极开展职业健康安全管理，无职业病新增事件。全年未出现违法或因违法而受到安监部门处罚的情况。

#### 3、鼓励全员创新

持续的研发创新是保持公司营收增长的根本驱动，为营造全公司“尊重创新、鼓励创新、敢于创新”的氛围，公司举办“创新奖”等活动，动员并挖掘一线员工将日常工作中所积累的经验转化为专利，让更多员工感受到公司创新氛围。

#### 4、重视股东权益保护

公司重视对股东特别是中小股东利益的维护，确保股东能够充分享有法律法规所规定的各项合法权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求，完善法人治理结构，建立健全内控管理制度，推进公司规范化运作。报告期内，公司根据法律法规及《信息披露制度》的要求，对公司重大事项进行了真实、准确、完整的披露；公司注重投资者关系管理，通过现场调研、投资者接待热线、投资者关系互动平台、业绩说明会等多方式多维度、多层次加强与投资者的沟通。

#### 5、积极回报社会

报告期内，公司不断增加就业岗位，依法依规纳税，积极回报社会，切实履行上市公司的社会责任义务。积极参与扶贫济困、捐资助学、慈善捐助等公益慈善活动，用实际行动践行企业的责任与担当，截至 2023 年 12 月底，公司向社会捐赠现金累积约 119.05 万元。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	19	村企共建活动
其中：资金（万元）	19	/
物资折款（万元）	0	/
惠及人数（人）	/	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	/	/

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东合兴集团	注 1	自本次发行股票上市之日起三十六个月内	是	2021 年 1 月 19 日至 2024 年 1 月 19 日	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人陈文葆及其关系密切的近亲属陈文义	注 2	自本次发行股票上市之日起三十六个月内	是	2021 年 1 月 19 日至 2024 年 1 月 19 日	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人陈文葆关系密切的近亲属陈文乐、陈文礼和倪中昕	注 3	自本次发行股票上市之日起三十六个月内	是	2021 年 1 月 19 日至 2024 年 1 月 19 日	是	不适用	不适用
	股份限售	本次发行前持股 5% 以上的股	注 4	自公司股票在证券交易所上市之日	是	2021 年 1 月 19 日至	是	不适用	不适用

		东合兴集团、陈文葆以及实际控制人关系密切的近亲属陈文义、陈文乐、陈文礼和倪中听		起三十六个月内		2024年1月19日			
其他		公司、控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）和高级管理人员	注5	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内	是	2021年1月19日至2024年1月19日	是	不适用	不适用
其他		发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注6	长期	否	长期	是	不适用	不适用
其他		控股股东、实际控制人	注7	长期	否	长期	是	不适用	不适用
其他		发行人及控股股东、实际控制人及发行人全体董事、监事和	注8	长期	否	长期	是	不适用	不适用

		高级管理人员							
	其他	董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人	注 9	长期	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东合兴集团、实际控制人陈文葆	注 10	长期	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司持股 5% 以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员	注 11	长期	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 12	长期	是	自 2023 年 2 月 7 日至再融资计划终止之日	是	不适用	不适用
	其他	董事及高级管理人员	注 13	长期	是	自 2023 年 2 月 7 日至再融资计划终止之日	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东合兴集团及实际控制人陈文葆、持股超	注 14	长期	是	自 2023 年 2 月 7 日至再融资计划终止之日	是	不适用	不适用

		过 5%的股 东陈文义							
	解决关联 交易	控股股 东合 兴集 团及 实际 控制 人陈 文 葆	注 15	长期	是	自 2023 年 2 月 7 日至再 融资计划终 止之日	是	不适用	不适用
与股权激励相关的 承诺	其他	公司	注 16	长期	是	自 2022 年 2 月 11 日至 激励计划终 止之日	是	不适用	不适用
	其他	公司及其 全体董事、 监事	注 17	长期	是	自 2022 年 2 月 11 日至 激励计划终 止之日	是	不适用	不适用
	其他	所有激励 对象	注 18	长期	是	自 2022 年 2 月 11 日至 激励计划终 止之日	是	不适用	不适用

**注 1:**

承诺人：公司控股股东合兴集团

承诺内容：（1）自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。

（3）本承诺人直接所持公司股份在上述承诺期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；锁定期届满后，本承诺人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本公司已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。本承诺人拟减持所持公司股份时，将在减持前十五个交易日公告减持意向。

（4）因公司进行权益分派等导致其本承诺人直接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

（5）本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

**注 2:**

承诺人：公司实际控制人陈文葆及其关系密切的近亲属陈文义

承诺内容：（1）自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。

（3）本承诺人直接及/或间接所持公司股份在上述承诺期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；锁定期届满后，本承诺人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本公司已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。本承诺人拟减持所持公司股份时，将在减持前十五个交易日公告减持意向。

（4）上述承诺的股份锁定期限届满后，在本承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让公司股份不超过本承诺人直接及/或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离任后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。本条承诺不因本承诺人职务变更、离职等原因而放弃履行。

（5）因公司进行权益分派等导致其本承诺人直接及/或间接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

（6）本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

**注 3:**

承诺人：公司实际控制人陈文葆关系密切的近亲属陈文乐、陈文礼和倪中听

承诺内容：（1）自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

（2）公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接和/或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。

（3）本承诺人直接及/或间接所持公司股份在上述承诺期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；锁定期届满后，本承诺人拟减持公司股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及上海证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本公司已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他上海证券交易所认可的合法方式。本承诺人拟减持所持公司股份时，将在减持前十五个交易日公告减持意向。

（4）因公司进行权益分派等导致其本承诺人直接和/或间接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

（5）本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接和/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

**注 4:**

承诺人：本次发行前持股 5%以上的股东合兴集团、陈文葆以及实际控制人关系密切的近亲属陈文义、陈文乐、陈文礼和倪中听

承诺内容：1、本承诺人拟长期持有公司股票，自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不减持本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

2、如果在锁定期满后，本承诺人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。

3、本承诺人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

4、本承诺人直接及/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届满后 2 年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过上年末本承诺人直接及/或间接持有的公司股份数量的 25%，并且减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。

5、本承诺人减持公司股份前，应于减持前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有。依照相关法律、行政法规和证券监管主管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，本承诺人无需承担披露义务的情况除外。

6、本承诺人将遵守上述持股意向及减持意向承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

#### 注 5:

承诺人：公司、控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）和高级管理人员

承诺内容：自公司股票上市之日起 3 年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价格均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形，且公司情况同时满足《公司法》、《证券法》、中国证监会以及上海证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，保证回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，本公司将启动股价稳定预案。

公司、控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）和高级管理人员为承担稳定公司股价的义务的主体。如启动条件被触发，在符合相关法律、法规、规范性文件规定，不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，各方将按照如下实施顺序启动股价稳定措施：

1、经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二及以上同意实施股份回购的，应由公司回购公司股份。

2、发生下列情形之一，由公司控股股东、实际控制人增持公司股份：（1）公司无法实施股份回购；（2）股份回购未获得股东大会批准；（3）已经股东大会批准的股份回购方案未实施；（4）公司股份回购实施完毕后仍未使得公司股票收盘价格连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产；

3、发生下列情形之一，由在公司领取薪酬的公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股份：（1）控股股东、实际控制人无法实施增持；（2）控股股东、实际控制人已承诺的增持计划未实施；（3）控股股东、实际控制人的增持计划实施完毕后仍未使得公司股票收盘价格连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产；

4、如上述 1-3 项股价稳定措施均无法实施或未实施的，将通过降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴等方式提升公司业绩，稳定公司股价。

#### 注 6:

承诺人：发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺内容：关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

### （一）发行人承诺

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 10 天内及时进行公告，并根据相关法律法规及《公司章程》的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为股票发行价格与中国证监会认定有关违法事实之日前 10 个交易日发行人股票交易均价孰高确定（上市公司期间如发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整），并根据相关法律法规规定的程序实施。

如公司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，公司将依法赔偿投资者损失。公司将在相关违法事实被中国证监会等有权部门认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。

如公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并自愿无条件的按照中国证监会等有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。同时，公司将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况及未履行承诺时的补救、改正情况。

### （二）控股股东、实际控制人承诺

1、合兴股份编制的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/人对合兴股份的招股说明书之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断合兴股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/人将督促合兴股份依法回购首次公开发行的全部新股。本公司/人及委派的董事承诺在审议该回购股份事项的董事会、股东大会中投赞成票。

3、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/人将督促合兴股份本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。

4、如本公司/人未履行上述承诺，本公司/人将在合兴股份股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开说明未履行承诺的具体原因，向合兴股份股东和社会公众投资者道歉。同时，本公司/人将在违反上述承诺发生之日起停止在合兴股份领取现金分红，本公司/人直接、间接持有的合兴股份股份不得转让，直至合兴股份或相关企业依照承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

5、本公司/人对合兴股份因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而导致的回购股份事项提供全额连带责任担保。

### （三）董事、监事、高级管理人员承诺

1、合兴股份编制的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对合兴股份的招股说明书之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断合兴股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将促使合兴股份依法回购其首次公开发行的全部新股。本人承诺在审议该回购股份事项的各项会议表决中投赞成票。

3、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将促使合兴股份本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。



4、如本人未履行上述承诺，本人将在合兴股份股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开说明未履行承诺的具体原因，向合兴股份股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将在违反上述承诺发生之日起停止在合兴股份领取薪酬及现金分红（如有），本人直接、间接持有的合兴股份股份不得转让，直至相关方依照承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

**注 7:**

承诺人：控股股东、实际控制人

承诺内容：关于发行上市先行赔付的承诺

（一）控股股东承诺

控股股东承诺因发行人欺诈发行、虚假陈述或者其他重大违法行为给投资者造成损失的，本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认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解、委托投资者保护机构及设立投资者赔偿基金等方式就赔偿事宜与受到损失的投资者达成协议，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

（二）实际控制人承诺

实际控制人承诺因发行人欺诈发行、虚假陈述或者其他重大违法行为给投资者造成损失的，本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认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解、委托投资者保护机构及设立投资者赔偿基金等方式就赔偿事宜与受到损失的投资者达成协议，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

**注 8:**

承诺人：发行人及控股股东、实际控制人及发行人全体董事、监事和高级管理人员

承诺内容：未履行承诺的约束措施

（一）发行人的承诺

如本公司因政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、尽快提出将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能保护本公司投资者利益。

如本公司非因不可抗力原因违反任何一项承诺的，本公司将采取或接受如下措施：

1、本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

如本公司未履行其在首次公开各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，不得进行公开再融资；

2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定；如因未履行公开承诺事项致使投资者遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

3、对本公司未履行承诺的行为的股东，可以根据其公开承诺停止发放红利；对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。

## （二）发行人控股股东、实际控制人承诺

如本承诺人因政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、尽快提出将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能保护本公司投资者利益。

如本承诺人非因不可抗力原因违反上述任何一项承诺的，本承诺人将采取或接受如下措施：

- 1、本承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

如本承诺人未履行在首次公开各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

- 2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本承诺人将严格依法执行该等裁决、决定。

3、如本承诺人未履行在首次公开各项公开承诺事项，在违反相关承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时所持有的发行股份不得转让，直至按承诺采取相应购回或赔偿措施并实施完毕为止。如因未履行公开承诺事项致使投资者遭受损失的，本承诺人将依法赔偿投资者损失。

## （三）发行人全体董事、监事和高级管理人员的承诺

如本承诺人因政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、尽快提出将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能保护本公司投资者利益。

如本承诺人非因不可抗力原因违反上述任何一项承诺的，本承诺人将采取或接受如下措施：

1、本承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本人不会因本人离职或职务变更等原因而放弃履行本人在公司首次公开发行股票时所作出的一项或多项公开承诺。

如本承诺人未履行在首次公开各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

- 2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。

3、如本人违反上述承诺的，在违反相关承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，直至按承诺采取相应购回或赔偿措施并实施完毕为止。如本人违反上述承诺造成投资者损失的，本人将在证券监督管理机构或人民法院依法确定投资者损失数额后，依法赔偿投资者损失。

## 注 9：

承诺人：董事、高级管理人员；控股股东、实际控制人

承诺内容：填补被摊薄即期回报的承诺

### （一）董事、高级管理人员的承诺

为保证公司有关填补回报措施能够得到切实履行，公司董事和高级管理人员承诺如下：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、同意公司对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

- 4、同意公司由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司对董事、高级管理人员进行股权激励的，同意股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本人将根据中国证监会、证券交易所等监管机构未来出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施；
- 7、如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开就未能履行上述承诺作出解释和道歉，违反承诺给发行人或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。

**(二) 控股股东、实际控制人的承诺**

为保障中小投资者的利益，公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺如下：

- 1、作为公司控股股东/实际控制人，本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、本公司/本人将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到有效的实施；
- 3、如本公司/本人未能履行上述承诺，本公司/本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。

**注 10:**

承诺人：控股股东合兴集团、实际控制人陈文葆

承诺内容：关于避免同业竞争的承诺

- 1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。
- 2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本承诺人同意将与该等业务相关的股权或资产，纳入公司经营或控制范围或通过其他合法有效方式，消除同业竞争的情形；公司并有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。
- 3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。
- 4、本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处理全部后续事项。

**注 11:**

承诺人：公司持股 5%以上的主要股东、董事、监事及高级管理人员

承诺内容：关于规范关联交易的承诺

- 1、本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本承诺人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与合兴股份之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；

2、本承诺人作为公司股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，将尽量减少、规范与合兴股份之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

本承诺人将严格遵守合兴股份《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过合兴股份的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。

3、本承诺人承诺不会通过直接或间接持有合兴股份股份而滥用股东权利，损害合兴股份及其他股东的合法利益。

4、本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处理全部后续事项。

#### 注 12:

承诺人：公司控股股东、实际控制人

承诺内容：关于填补被摊薄即期回报的承诺

1、本人/本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本人/本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本企业愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。

#### 注 13:

承诺人：公司董事及高级管理人员

承诺内容：关于填补被摊薄即期回报的承诺

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司未来实施股权激励计划，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本承诺出具日至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的相应法律责任。

#### 注 14:

承诺人：控股股东合兴集团及实际控制人陈文葆、持股超过 5%的股东陈文义

承诺内容：避免同业竞争的承诺

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

2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本承诺人同意将与该等业务相关的股权或资产，纳入公司经营或控制范围或通过其他合法有效方式，消除同业竞争的情形；公司并有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。

3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。

4、本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。

**注 15:**

承诺人：控股股东合兴集团及实际控制人陈文葆

承诺内容：关于规范关联交易的承诺

1、本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本承诺人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与合兴股份之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；

2、本承诺人作为公司股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，将尽量减少、规范与合兴股份之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守合兴股份《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过合兴股份的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。

3、本承诺人承诺不会通过直接或间接持有合兴股份而滥用股东权利，损害合兴股份及其他股东的合法利益。

4、本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。

**注 16:**

承诺人：公司

承诺内容：公司承诺不为激励对象提供任何形式的财务资助，包括不得为其贷款提供担保。

**注 17:**

承诺人：公司及全体董事、监事

承诺内容：《合兴汽车电子股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》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。

**注 18:**

承诺人：所有激励对象

承诺内容：公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或者行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的的全部利益返还公司。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张炜、丁清清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	12
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2023年3月30日，公司召开了第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于预计2023年度日常关联交易的议案》，具体内容详见公司于2023年3月31日披露的《合兴汽车电子股份有限公司关于预计2023年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-016）。截至2023年12月31日，公司实际发生的日常关联交易情况如下：（单位：万元）

关联交易类别	关联人	定价原则	2023年预计金额	2023年实际发生金额
采购（商品及劳务）	合兴集团有限公司及其子公司	协议定价	500.00	15.90
销售（商品及劳务）	合兴集团有限公司及其子公司	协议定价	2,000.00	1,121.20
房屋租赁	合兴集团有限公司及其子公司	协议定价	100.00	31.85
许可费收入	合兴集团有限公司及其子公司	协议定价	30.00	8.94
合计			2,630.00	1,177.89

公司在报告期实际发生的日常关联交易1,177.89万元，未超出2023年度日常关联交易预计总金额2,630.00万元。实际发生额与预计金额差异较大的主要原因是公司根据生产经营实际情况组织购、销业务所致。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	81,140,600.00	0.00	0.00

**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	352,868,449	87.31				-3,136,500	-3,136,500	349,731,949	87.21
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	352,868,449	87.31				-3,136,500	-3,136,500	349,731,949	87.21
其中：境内非国有法人持股	306,765,000	75.91						306,765,000	76.50
境内自然人持股	46,103,449	11.40				-3,136,500	-3,136,500	42,966,949	10.71
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	51,268,051	12.69						51,268,051	12.79
1、人民币普通股	51,268,051	12.69						51,268,051	12.79
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	404,136,500	100.00				3,136,500	-3,136,500	401,000,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年3月30日，公司召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的5名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票58,000股及2022年限制性股票激励计划第一个解除限售期已获授但无法解除限售的923,550股限制性股票，合计981,550股限制性股票进行回购注销。2023年6月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述981,550股限制性股票的回购注销手续。本次注销完成后，公司股份总数为403,154,950股。

2023年4月27日，公司召开第二届董事会第十五次会议与第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于终止实施2022年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司2名激励对象因个人原因离职而不再具备激励对象资格，公司拟将其已获但尚未解除限售的限制性股票共计14,000股进行回购注销；因终止实施公司2022年限制性股票激励计划，公司拟现存激励对象166人已获但尚未解除限售的限制性股票共计2,140,950股进行回购注销。2023年7月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述2,154,950股限制性股票的回购注销手续。本次注销完成后，公司股份总数为401,000,000股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合兴集团有限公司	306,765,000	0	0	306,765,000	首次公开发行限售	2024-01-19
陈文葆	33,601,594	0	0	33,601,594	首次公开发行限售	2024-01-19
陈文义	5,575,905	0	0	5,575,905	首次公开发行限售	2024-01-19
陈文乐	2,165,400	0	0	2,165,400	首次公开发行限售	2024-01-19
倪中听	812,025	0	0	812,025	首次公开发行限售	2024-01-19
陈文礼	812,025	0	0	812,025	首次公开发行限售	2024-01-19
5名已离职	58,000	0	0	0	回购注销	/



限制性股票激励对象					限制性股票	
168 名限制性股票激励对象	3,078,500	0	0	0	回购注销限制性股票	/
合计	352,868,449			349,731,949	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司股份总数及股东结构变动情况详见本报告“第七节、股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”部分。

公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,548
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,667
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(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	
合兴集团有限公司	0	306,765,000	76.50	306,765,000	无	0	境内非国有法人

陈文葆	0	33,601,594	8.38	33,601,594	无	0	境内自然人
陈文义	0	5,578,905	1.39	5,578,905	无	0	境内自然人
陈文乐	0	2,165,400	0.54	2,165,400	无	0	境内自然人
蔡庆明	-200,000	1,624,050	0.41	0	质押	1,270,000	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	1,443,500	1,443,500	0.36	0	无	0	其他
周槩	-200,000	866,160	0.22	0	无	0	境内自然人
倪中昕	0	812,025	0.20	812,025	无	0	境内自然人
陈文礼	0	812,025	0.20	812,025	无	0	境内自然人
徐放鸣	0	812,025	0.20	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	721,400	721,400	0.18	0	无	0	境外法人
陈式寅	-137,800	689,225	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
蔡庆明	1,624,050		人民币普通股	1,624,050			
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	1,443,500		人民币普通股	1,443,500			
周槩	866,160		人民币普通股	866,160			

徐放鸣	812,025	人民币普通股	812,025
香港中央结算有限公司	721,400	人民币普通股	721,400
陈式寅	689,225	人民币普通股	689,225
倪旭亮	657,855	人民币普通股	657,855
汪洪志	613,350	人民币普通股	613,350
方玉燕	420,000	人民币普通股	420,000
杨剑雄	410,000	人民币普通股	410,000
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	上述股东中，陈文葆先生为合兴集团的大股东及实际控制人，合兴集团与陈文葆先生构成一致行动关系；公司股东陈文葆、陈文义、陈文乐为兄弟关系，倪中听为姐妹配偶关系，分别直接持有公司 8.38%、1.39%、0.54%、0.20% 股份。除此之外，公司未知其他前十名股东和前十名无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

前十名股东较上期发生变化

适用  不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	新增	不适用	不适用	1,443,500	0.36
香港中央结算有限公司	新增	不适用	不适用	721,400	0.18
胡春勇	退出	不适用	不适用	4,617,234	1.14

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	合兴集团有限公司	306,765,000	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
2	陈文葆	33,601,594	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
3	陈文义	5,575,905	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
4	陈文乐	2,165,400	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
5	倪中昕	812,025	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
6	陈文礼	812,025	2024年1月19日	0	首次公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，陈文葆先生为合兴集团的大股东及实际控制人，合兴集团与陈文葆先生构成一致行动关系；公司股东陈文葆、陈文义、陈文乐、陈文礼为兄弟关系，、倪中昕为姐妹配偶关系，分别直接持有公司 8.38%、1.39%、0.54%、0.20%股份。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	合兴集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈文葆
成立日期	1996年08月22日
主要经营业务	一般项目：货物进出口；技术进出口；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备研发；机械电气设备销售；机械电气设备制造；仪器仪表制造；仪器仪表销售；模具制造；模具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；工程塑料及合成树脂销售；金属制品研发；金属链条及其他金属制品制造；金属制品销售；金属材料销售；企业管理咨询；非居住房地产租赁；控股公司服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动(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)。(分支机构经营场所设在：乐清市虹桥镇幸福东路1298号)
报告期内控股和参股的其他境内	不适用

外上市公司的股权情况	
其他情况说明	不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

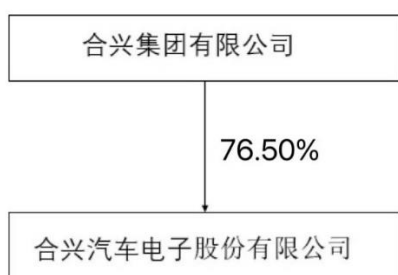
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈文葆
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任合兴股份董事长、合兴集团董事长、合兴美国董事长、合兴德国董事长、上海卓兴执行董事兼总经理、合兴太仓执行董事、合兴嘉兴执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

无

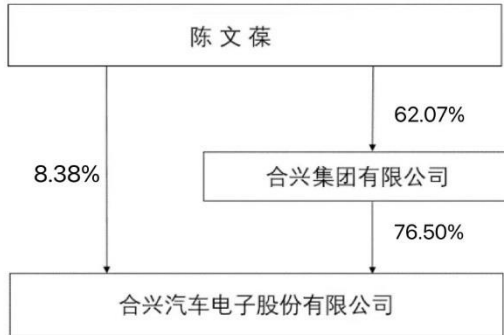
### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

无

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

上会师报字(2024)第 5159 号

合兴汽车电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了合兴汽车电子股份有限公司（以下简称“合兴股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### 1、收入确认

###### (1) 事项描述

如财务报表附注五、34 和附注七、61 所述，合兴股份的营业收入主要来自于汽车电子类和消费电子类产品的生产、研发与销售。2023 年度，合兴股份财务报表所示营业收入项目金额为人民币 1,666,275,938.69 元，其中主营业务收入为人民币 1,491,206,911.17 元，占营业收入的 89.49%。

寄售模式下，在合兴股份将产品运送至寄售客户指定的仓库后，客户从寄售仓库中领用产品，合兴股份根据合同约定与客户定期对账并根据对账确认的客户于对账期间从寄售仓库中实际领用的产品数量及金额确认收入。非寄售模式下，内销收入合兴股份根据合同约定将产品运送至客户指定的地点或客户上门自提货物，合兴股份在客户验收货物或客户验收货物并对合兴股份供货清单确认无误后确认收入；外销收入在合兴股份外销产品完成出口报关手续并越过船舷后确认收入。

由于收入是合兴股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将合兴股份的收入确认识别为关键审计事项。

## (2) 审计应对

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

② 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

③ 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

④ 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、对账单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

⑤ 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

⑥ 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

⑦ 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 2、应收账款减值

## (1) 事项描述

如财务报表附注五、13 和附注七、5 所述，合兴股份应收账款账面余额为人民币 498,675,297.83 元，坏账准备为人民币 25,254,148.19 元，账面价值为人民币 473,421,149.64 元。

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

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

## (2) 审计应对

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

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

③ 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项已发生减值的应收账款；

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

⑤ 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

⑥ 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

⑦ 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

合兴股份管理层对其他信息负责。其他信息包括《合兴汽车电子股份有限公司 2023 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估合兴股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算合兴股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合兴股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就合兴股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张炜  
（项目合伙人）

中国注册会计师 丁清清

中国 上海 二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：合兴汽车电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	218,776,490.06	162,359,023.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	29,953,006.09	1,015,749.29
应收账款	七、5	473,421,149.64	391,393,822.48
应收款项融资	七、7	71,998,709.30	57,074,858.47
预付款项	七、8	4,439,596.80	9,713,419.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	2,280,645.29	3,484,206.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	458,498,023.70	535,742,391.26
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	七、13	6,913,099.22	855,870.51
流动资产合计		1,266,280,720.10	1,161,639,340.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资	七、18	27,714,852.00	
其他非流动金融资产	七、19	118,243.20	109,781.76
投资性房地产			
固定资产	七、21	526,390,992.98	455,496,235.38
在建工程	七、22	278,863,423.71	230,961,220.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,331,027.07	3,293,413.35
无形资产	七、26	132,207,248.98	87,417,912.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	42,459,202.62	22,803,847.79
递延所得税资产	七、29	24,415,788.41	25,336,272.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,033,500,778.97	825,418,684.15
资产总计		2,299,781,499.07	1,987,058,025.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	50,046,597.20	4,729,816.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	22,906,926.80	5,492,192.00
应付账款	七、36	206,942,674.22	167,781,741.69
预收款项			
合同负债	七、38	46,774,638.16	45,287,743.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	53,434,474.92	49,264,446.22
应交税费	七、40	30,270,025.05	26,992,784.18
其他应付款	七、41	3,966,790.67	12,444,208.08
其中：应付利息			
应付股利			323,242.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	32,211,314.37	2,930,295.85
其他流动负债	七、44	7,022,149.60	2,585,103.89
流动负债合计		453,575,590.99	317,508,331.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	24,577,357.24	5,530,531.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	292,360.82	1,120,940.21

长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49		54,948.26
预计负债	七、50	2,439,428.21	2,439,428.21
递延收益	七、51	22,034,267.87	30,375,076.45
递延所得税负债	七、29	29,293,982.81	28,362,538.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,637,396.95	67,883,463.05
负债合计		532,212,987.94	385,391,794.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	401,000,000.00	404,136,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	407,292,170.11	426,751,073.83
减：库存股	七、56		11,062,068.50
其他综合收益	七、57	16,613,566.52	4,684,256.57
专项储备			
盈余公积	七、59	55,019,682.24	44,450,328.54
一般风险准备			
未分配利润	七、60	887,643,092.26	732,706,140.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,767,568,511.13	1,601,666,230.45
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,767,568,511.13	1,601,666,230.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,299,781,499.07	1,987,058,025.08

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：合兴汽车电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,959,944.38	56,559,814.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,496,657.37	1,015,749.29
应收账款	十九、1	195,370,052.10	159,845,311.64
应收款项融资		32,193,421.01	14,258,631.81
预付款项		2,321,140.13	3,690,057.39
其他应收款	十九、2	963,882.16	43,294,988.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		183,658,187.04	207,562,900.99

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		891,238.10	475,432.64
流动资产合计		462,854,522.29	486,702,887.02
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	657,902,765.41	533,337,237.01
其他权益工具投资		27,714,852.00	
其他非流动金融资产		118,243.20	109,781.76
投资性房地产			
固定资产		280,971,843.10	205,466,977.23
在建工程		116,243,786.55	120,734,730.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		291,288.80	1,134,207.76
无形资产		42,074,780.84	44,690,603.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,005,027.32	9,677,881.88
递延所得税资产		9,448,003.04	13,039,385.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,153,770,590.26	928,190,805.55
资产总计		1,616,625,112.55	1,414,893,692.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,046,597.20	4,729,816.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,906,926.80	5,492,192.00
应付账款		142,898,753.89	83,690,320.93
预收款项			
合同负债		25,873,305.41	22,929,035.30
应付职工薪酬		23,579,613.48	19,665,881.00
应交税费		3,832,490.00	5,028,455.88
其他应付款		491,749.48	11,904,177.20
其中：应付利息			
应付股利			323,242.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		30,732,147.21	879,240.52
其他流动负债		3,670,094.56	2,431,043.14
流动负债合计		304,031,678.03	156,750,162.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		19,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			283,756.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			37,989.11
预计负债		2,439,428.21	2,439,428.21
递延收益		17,072,632.96	24,684,872.14
递延所得税负债		18,764,696.06	16,671,875.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,676,757.23	44,117,921.12
负债合计		361,708,435.26	200,868,083.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	404,136,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		502,514,330.67	521,973,234.39
减：库存股			11,062,068.50
其他综合收益		6,557,624.20	
专项储备			
盈余公积		55,019,682.24	44,450,328.54
未分配利润		289,825,040.18	254,527,614.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,254,916,677.29	1,214,025,608.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,616,625,112.55	1,414,893,692.57

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,666,275,938.69	1,460,748,960.22
其中：营业收入	七、61	1,666,275,938.69	1,460,748,960.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,393,085,126.01	1,257,955,800.41
其中：营业成本	七、61	1,121,819,078.90	1,017,507,899.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,195,141.20	7,938,023.66
销售费用	七、63	34,691,237.15	33,041,605.86
管理费用	七、64	129,249,285.81	121,591,167.98

研发费用	七、65	96,223,504.57	81,973,511.76
财务费用	七、66	-93,121.62	-4,096,407.91
其中：利息费用		2,996,102.87	788,861.60
利息收入		915,682.65	687,852.72
加：其他收益	七、67	20,433,114.77	13,675,221.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	646,134.76	1,477,711.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	8,461.44	11,064.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,972,033.76	-2,354,234.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-35,094,215.92	-9,688,062.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	667,187.35	436,080.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		254,879,461.32	206,350,941.39
加：营业外收入	七、74	812,809.79	646,327.66
减：营业外支出	七、75	2,012,482.78	1,763,867.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,679,788.33	205,233,401.86
减：所得税费用	七、76	28,346,724.88	14,844,100.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		225,333,063.45	190,389,301.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		225,333,063.45	190,389,301.10
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）		225,333,063.45	190,389,301.10
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		11,929,309.95	6,217,440.77
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,929,309.95	6,217,440.77
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,557,624.20	
（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		6,557,624.20	
(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		5,371,685.75	6,217,440.77
(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		5,371,685.75	6,217,440.77
(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		237,262,373.40	196,606,741.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		237,262,373.40	196,606,741.87
(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)		0.56	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.56	0.47

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

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	847,177,578.84	707,678,047.31
减：营业成本	十九、4	628,001,311.15	528,129,103.71
税金及附加		3,229,623.32	3,113,837.76
销售费用		16,246,932.68	17,024,501.22
管理费用		89,851,075.45	81,388,279.36
研发费用		32,590,987.29	30,112,908.01
财务费用		1,054,405.85	-2,210,574.49
其中：利息费用		2,742,148.44	405,489.51
利息收入		451,572.83	391,382.62
加：其他收益		11,068,045.45	9,581,730.59



投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	50,062,987.21	70,656,178.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,461.44	11,064.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		232,054.77	16,709,937.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,479,384.17	-9,936,842.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		432,940.42	270,098.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		112,528,348.22	137,412,158.61
加：营业外收入		577,785.19	275,697.96
减：营业外支出		1,428,558.48	1,713,156.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,677,574.93	135,974,699.71
减：所得税费用		5,984,037.93	-27,309.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,693,537.00	136,002,009.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,693,537.00	136,002,009.04
（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		6,557,624.20	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,557,624.20	
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		6,557,624.20	
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		112,251,161.20	136,002,009.04
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：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,645,476,790.61	1,599,942,995.46
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		7,461,126.34	18,682,591.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,034,351.17	11,403,825.42
经营活动现金流入小计		1,663,972,268.12	1,630,029,412.62
购买商品、接受劳务支付的现金		859,532,755.55	1,015,570,879.23
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		275,740,508.97	286,905,604.89

支付的各项税费		75,447,674.68	46,756,710.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	49,993,956.96	41,853,026.03
经营活动现金流出小计		1,260,714,896.16	1,391,086,220.98
经营活动产生的现金流量净额		403,257,371.96	238,943,191.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		526,105,200.00	627,300,000.00
取得投资收益收到的现金		646,134.76	1,178,994.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,917,032.03	1,098,453.09
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		532,668,366.79	629,577,448.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,000,037.77	264,168,872.11
投资支付的现金		546,105,200.00	577,300,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		876,105,237.77	841,468,872.11
投资活动产生的现金流量净额		-343,436,870.98	-211,891,424.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			35,348,355.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	18,137,033.16
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		10,306,373.40
筹资活动现金流入小计		130,000,000.00	63,791,761.56
偿还债务支付的现金		34,534,120.56	21,813,047.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,792,488.96	59,726,499.50
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	七、78	38,176,331.46	2,887,692.69
筹资活动现金流出小计		135,502,940.98	84,427,239.37
筹资活动产生的现金流量净额		-5,502,940.98	-20,635,477.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,099,906.79	4,314,628.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,417,466.79	10,730,918.69

加：期初现金及现金等价物余额		162,359,023.27	151,628,104.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>218,776,490.06</b>	<b>162,359,023.27</b>

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		834,989,128.38	777,508,749.43
收到的税费返还		6,011,788.60	12,874,764.03
收到其他与经营活动有关的现金		2,601,589.76	6,702,838.29
经营活动现金流入小计		843,602,506.74	797,086,351.75
购买商品、接受劳务支付的现金		489,960,939.44	514,470,543.08
支付给职工及为职工支付的现金		121,253,307.59	117,964,217.52
支付的各项税费		6,213,853.18	6,683,098.03
支付其他与经营活动有关的现金		40,691,162.21	37,636,535.76
经营活动现金流出小计		658,119,262.42	676,754,394.39
经营活动产生的现金流量净额		185,483,244.32	120,331,957.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	164,000,000.00
取得投资收益收到的现金		50,062,987.21	70,357,461.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,832,712.30	16,492,253.97
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		32,000,000.00	298,544,950.00
投资活动现金流入小计		149,895,699.51	549,394,665.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,518,685.39	123,225,972.42
投资支付的现金		205,000,000.00	451,119,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			96,000,000.00
投资活动现金流出小计		348,518,685.39	670,345,772.42
投资活动产生的现金流量净额		-198,622,985.88	-120,951,107.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			35,348,355.00
取得借款收到的现金		130,000,000.00	3,626,518.56
收到其他与筹资活动有关的现金			35,860,556.57
筹资活动现金流入小计		130,000,000.00	74,835,430.13
偿还债务支付的现金		33,887,350.00	3,593,178.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,673,515.87	59,549,567.42
支付其他与筹资活动有关的现金		35,598,026.73	31,604,396.00
筹资活动现金流出小计		132,158,892.60	94,747,141.78
筹资活动产生的现金流量净额		-2,158,892.60	-19,911,711.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		698,763.66	946,714.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,599,870.50	-19,584,146.58
加：期初现金及现金等价物余额		56,559,814.88	76,143,961.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,959,944.38	56,559,814.88

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 年末 余额	404,136,500. 00				426,751,073. 83	11,062,068. 50	4,684,256.5 7		44,450,328. 54		732,706,140. 01		1,601,666,230 .45		1,601,666,230 .45
加: 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、 本年 期初 余额	404,136,500. 00				426,751,073. 83	11,062,068. 50	4,684,256.5 7		44,450,328. 54		732,706,140. 01		1,601,666,230 .45		1,601,666,230 .45
三、 本期 增减 变动 金额	- 3,136,500.00				- 19,458,903.7 2	- 11,062,068. 50	11,929,309. 95		10,569,353. 70		154,936,952. 25		165,902,280.6 8		165,902,280.6 8

2023 年年度报告

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						11,929,309.95				225,333,063.45		237,262,373.40	237,262,373.40
(二) 所有者投入和减少资本	3,136,500.00			19,458,903.72	11,062,068.50							11,533,335.22	11,533,335.22
1. 所有者投入的普通股	3,136,500.00			32,211,855.00								35,348,355.00	35,348,355.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益				12,752,951.28								12,752,951.28	12,752,951.28







2023 年年度报告

项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	401,000,000.00				407,292,170.11		16,613,566.52	55,019,682.24	887,643,092.26	1,767,568,511.13		1,767,568,511.13	

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	401,000,000.00				387,445,563.61		-1,533,184.20	30,850,127.64		616,390,282.31		1,434,152,789.36		1,434,152,789.36	
加：会计政策变更															
前期差															

2023 年年度报告

错更正													
其他													
二、本年期初余额	401,000,000.00			387,445,563.61		-1,533,184.20		30,850,127.64		616,390,282.31		1,434,152,789.36	1,434,152,789.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,136,500.00			39,305,510.22	11,062,068.50	6,217,440.77		13,600,200.90		116,315,857.70		167,513,441.09	167,513,441.09
（一）综合收益总额						6,217,440.77				190,389,301.10		196,606,741.87	196,606,741.87
（二）所有者投入和减少资本	3,136,500.00			39,305,510.22	11,062,068.50							31,379,941.72	31,379,941.72
1. 所有者投入的普通股	3,136,500.00			32,211,855.00								35,348,355.00	35,348,355.00





2023 年年度报告

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	404,136,500.00				426,751,073.83	11,062,068.50	4,684,256.57	44,450,328.54	732,706,140.01	1,601,666,230.45		1,601,666,230.45	

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度
----	---------

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公 积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	404,136,500.00				521,973,234.39	11,062,068.50			44,450,328.54	254,527,614.38	1,214,025,608.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,136,500.00				521,973,234.39	11,062,068.50			44,450,328.54	254,527,614.38	1,214,025,608.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,136,500.00				-19,458,903.72	-11,062,068.50	6,557,624.20		10,569,353.70	35,297,425.80	40,891,068.48
（一）综合收益总额							6,557,624.20			105,693,537.00	112,251,161.20
（二）所有者投入和减少资本	-3,136,500.00				-19,458,903.72	-11,062,068.50					-11,533,335.22
1. 所有者投入的普通股	-3,136,500.00				-32,211,855.00						-35,348,355.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,752,951.28						12,752,951.28
4. 其他						11,062,068.50					11,062,068.50
（三）利润分配									10,569,353.70	-70,396,111.20	-59,826,757.50
1. 提取盈余公积									10,569,353.70	-10,569,353.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,826,757.50	-59,826,757.50

2023 年年度报告

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	401,000,000.00				502,514,330.67		6,557,624.20		55,019,682.24	289,825,040.18	1,254,916,677.29

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,000,000.00				482,667,724.17				30,850,127.64	192,599,048.74	1,107,116,900.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				482,667,724.17				30,850,127.64	192,599,048.74	1,107,116,900.55



2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,136,500.00				39,305,510.22	11,062,068.50			13,600,200.90	61,928,565.64	106,908,708.26
（一）综合收益总额										136,002,009.04	136,002,009.04
（二）所有者投入和减少资本	3,136,500.00				39,305,510.22	11,062,068.50					31,379,941.72
1. 所有者投入的普通股	3,136,500.00				32,211,855.00						35,348,355.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,093,655.22						7,093,655.22
4. 其他						11,062,068.50					-11,062,068.50
（三）利润分配									13,600,200.90	-74,073,443.40	-60,473,242.50
1. 提取盈余公积									13,600,200.90	-13,600,200.90	
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,473,242.50	-60,473,242.50
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	404,136,500.00				521,973,234.39	11,062,068.50			44,450,328.54	254,527,614.38	1,214,025,608.81

公司负责人：陈文葆 主管会计工作负责人：周汝中 会计机构负责人：陈书选

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

合兴汽车电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由合兴集团有限公司（以下简称“合兴集团”）、陈文义共同投资设立，在原合兴集团汽车电子有限公司基础上，整体变更设立的股份有限公司。于2018年6月20日在温州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。现统一社会信用代码：91330382795586008C。公司及其所属子公司以下合称为“本集团”。

2020年，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准合兴汽车电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3600号）核准，公司于2021年1月19日向社会公众发行人民币普通股(A股)股票40,100,000股（每股面值1元），发行后公司注册资本变更为人民币401,000,000.00元。

2022年3月，公司通过定向增发方式向173名股权激励对象授予限制性人民币股票3,136,500股，发行后公司总股本增加至404,136,500股。

2023年3月，公司因股权激励对象离职或未达到考核要求，回购注销激励对象原已获授但尚未解除限售的限制性股票981,550股，回购注销限制性股票后公司股本减少至403,154,950股。

2023年4月，公司因股权激励对象离职或终止实施限制性股票激励计划，回购注销激励对象原已获授但尚未解除限售的限制性股票2,154,950股，回购注销限制性股票后公司股本减少至401,000,000股。

##### 2、注册地、组织形式及总部地址

本公司注册地：浙江省乐清市虹桥镇幸福东路1098号。

组织形式：股份有限公司(上市)

总部地址：浙江省乐清市虹桥镇幸福东路1098号。

##### 3、母公司及实际控制人

截至2023年12月31日止，母公司为合兴集团有限公司，最终控制人为陈文葆，合计控制公司股份84.88%。

##### 4、业务性质和主要经营活动

本集团属于汽车制造行业，经营范围为：汽车零部件及配件、塑料制品、电子元件及组件、电子真空器件的设计、研发、制造、加工、销售、售后服务；金属制品机械加工、销售；模具研发、制造、销售。

5、本财务报告于2024年4月26日由公司第二届董事会第十九次会议通过及批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、40“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2023年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团及公司本期的财务状况、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

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准，公司相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	附注七、5（2）	单项计提坏账准备的应收款项
重要的与投资活动有关的现金	附注七、78（2）	投资项目金额占资产总额 1% 以上

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、七“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本

集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司[及吸收合并下的被合并方]，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本集团持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 本集团在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

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

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

##### <1> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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



对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 4) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## ② 金融资产减值

### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认

后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

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

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

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

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### <1> 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

##### <2> 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

###### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项融资——银行承兑汇票		
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据、应收账款和合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产		

2> 应收票据—商业承兑汇票、应收账款和合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5.00%
1-2 年	10.00%
2-3 年	30.00%
3-5 年	60.00%
5 年以上	100.00%

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

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

### <3> 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。

### ③ 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### ④ 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

#### (4) 后续计量

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

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

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

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

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

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

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注五、11—金融工具。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11——金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用



**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度采用永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

√适用 □不适用

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该

款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### 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

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见附注五、11——金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用  不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

### 19. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最

终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当

期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	2.4-4 年	5.00%	23.75%-39.58%
电子及其他设备	年限平均法	1.8-5 年	5.00%	19.00%-52.78%

(3) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、27 “长期资产减值”。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。
- (3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27 “长期资产减值”。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本集团发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	0.00%
软件	3-5 年	0.00%
排污权	3-5 年	0.00%

(4) 使用寿命不确定的无形资产包括德国合兴电子有限公司的土地使用权，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、长期待摊费用等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销,摊销年限如下:

名称	摊销年限
装修费	10年
模具摊销	2年
其他	2-20年

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30. 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本集团为获得员工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。



③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 32. 股份支付

√适用  不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

**(1) 收入确认原则**

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；
- <6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

√适用 □不适用

公司主要销售变速箱管理系统部件、发动机控制单元部件、转向系统部件、智能与舒适性控制系统部件、新能源三电系统部件、汽车连接器、消费电子连接器、线束等。

**① 寄售模式**

在公司将产品运送至寄售客户指定的仓库后，客户从寄售仓库中领用产品，公司根据合同约定与客户定期对账并根据对账确认的客户于对账期间从寄售仓库中实际领用的产品数量及金额确认收入。

**② 非寄售模式**

内销收入公司根据合同约定将产品运送至客户指定的地点或客户上门自提货物，公司客户验收货物并对公司供货清单确认无误后确认收入；外销收入在公司外销产品完成出口报关手续并越过船舷后确认收入。

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当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。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 38. 租赁

适用  不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

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

适用  不适用

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

### ① 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ② 后续计量

本集团参照《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。

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	2-5 年	0%	20%-50%

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

## ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## ④ 租赁负债

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

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。	递延所得税资产	750,845.58
	递延所得税负债	750,845.58

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	162,359,023.27	162,359,023.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,015,749.29	1,015,749.29	
应收账款	391,393,822.48	391,393,822.48	
应收款项融资	57,074,858.47	57,074,858.47	
预付款项	9,713,419.38	9,713,419.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,484,206.27	3,484,206.27	



其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	535,742,391.26	535,742,391.26	
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	855,870.51	855,870.51	
流动资产合计	1,161,639,340.93	1,161,639,340.93	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	109,781.76	109,781.76	
投资性房地产			
固定资产	455,496,235.38	455,496,235.38	
在建工程	230,961,220.50	230,961,220.5	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3,293,413.35	3,293,413.35	
无形资产	87,417,912.82	87,417,912.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,803,847.79	22,803,847.79	
递延所得税资产	24,585,426.97	25,336,272.55	750,845.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	824,667,838.57	825,418,684.15	750,845.58
资产总计	1,986,307,179.50	1,987,058,025.08	750,845.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,729,816.67	4,729,816.67	
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	5,492,192.00	5,492,192.00	
应付账款	167,781,741.69	167,781,741.69	
预收款项			
合同负债	45,287,743.00	45,287,743.00	
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	49,264,446.22	49,264,446.22	
应交税费	26,992,784.18	26,992,784.18	
其他应付款	12,444,208.08	12,444,208.08	
其中：应付利息			

应付股利	323,242.50	323,242.50	
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	2,930,295.85	2,930,295.85	
其他流动负债	2,585,103.89	2,585,103.89	
流动负债合计	317,508,331.58	317,508,331.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	5,530,531.26	5,530,531.26	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,120,940.21	1,120,940.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	54,948.26	54,948.26	
预计负债	2,439,428.21	2,439,428.21	
递延收益	30,375,076.45	30,375,076.45	
递延所得税负债	27,611,693.08	28,362,538.66	750,845.58
其他非流动负债			
非流动负债合计	67,132,617.47	67,883,463.05	750,845.58
负债合计	384,640,949.05	385,391,794.63	750,845.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,136,500.00	404,136,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	426,751,073.83	426,751,073.83	
减：库存股	11,062,068.50	11,062,068.50	
其他综合收益	4,684,256.57	4,684,256.57	
专项储备			
盈余公积	44,450,328.54	44,450,328.54	
一般风险准备			
未分配利润	732,706,140.01	732,706,140.01	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,601,666,230.45	1,601,666,230.45	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,601,666,230.45	1,601,666,230.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,986,307,179.50	1,987,058,025.08	750,845.58

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	56,559,814.88	56,559,814.88	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,015,749.29	1,015,749.29	
应收账款	159,845,311.64	159,845,311.64	
应收款项融资	14,258,631.81	14,258,631.81	
预付款项	3,690,057.39	3,690,057.39	
其他应收款	43,294,988.38	43,294,988.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	207,562,900.99	207,562,900.99	
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	475,432.64	475,432.64	
流动资产合计	486,702,887.02	486,702,887.02	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	533,337,237.01	533,337,237.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	109,781.76	109,781.76	
投资性房地产			
固定资产	205,466,977.23	205,466,977.23	
在建工程	120,734,730.34	120,734,730.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,134,207.76	1,134,207.76	
无形资产	44,690,603.91	44,690,603.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,677,881.88	9,677,881.88	
递延所得税资产	12,869,254.50	13,039,385.66	170,131.16
其他非流动资产			
非流动资产合计	928,020,674.39	928,190,805.55	170,131.16
资产总计	1,414,723,561.41	1,414,893,692.57	170,131.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,729,816.67	4,729,816.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,492,192.00	5,492,192.00	
应付账款	83,690,320.93	83,690,320.93	
预收款项			
合同负债	22,929,035.30	22,929,035.30	
应付职工薪酬	19,665,881.00	19,665,881.00	
应交税费	5,028,455.88	5,028,455.88	
其他应付款	11,904,177.20	11,904,177.20	
其中：应付利息			
应付股利	323,242.50	323,242.50	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	879,240.52	879,240.52	
其他流动负债	2,431,043.14	2,431,043.14	
流动负债合计	156,750,162.64	156,750,162.64	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	283,756.39	283,756.39	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	37,989.11	37,989.11	
预计负债	2,439,428.21	2,439,428.21	
递延收益	24,684,872.14	24,684,872.14	
递延所得税负债	16,501,744.11	16,671,875.27	170,131.16
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,947,789.96	44,117,921.12	170,131.16
负债合计	200,697,952.60	200,868,083.76	170,131.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,136,500.00	404,136,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	521,973,234.39	521,973,234.39	
减：库存股	11,062,068.50	11,062,068.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,450,328.54	44,450,328.54	
未分配利润	254,527,614.38	254,527,614.38	
所有者权益（或股东权益）合计	1,214,025,608.81	1,214,025,608.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,414,723,561.41	1,414,893,692.57	170,131.16

#### 41. 其他

√适用 □不适用

##### 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

如本附注五、34“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

##### ① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③ 租赁负债

公司作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## (6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

## (7) 折旧和摊销

公司对固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (8) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

## (9) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (10) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6% 合兴德国 19%，7% 合兴日本 10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%、8.84%、21%、15.925%、0.825%、23.2%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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 (%)
乐清广合表面处理有限公司	20.00
合兴汽车电子(嘉兴)有限公司	25.00
合兴电子美国有限公司加州州税	8.84
合兴电子美国有限公司联邦税	21.00
德国合兴电子有限公司、CWB Holding Germany GmbH 商业税	15.925
德国合兴电子有限公司、CWB Holding Germany GmbH 团结税	0.825
德国合兴电子有限公司、CWB Holding Germany GmbH 法人税	15.00
日本合兴电子元件有限公司	23.20
除上述以外的其他纳税主体	15.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本公司、子公司浙江合兴电子元件有限公司、子公司浙江广合智能科技有限公司以及子公司合兴汽车电子(太仓)有限公司为先进制造业企业，享受上述增值税税收优惠。

### (2) 企业所得税

①根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)和《关于公示浙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333012003 的高新技术企业证书，通过高新技术企业认定(有效期三年)，2023 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

②根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)和《关于公示浙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司浙江合兴电子元件有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333000161 的高新技术企业证书，通过高新技术企业认定(有效期三年)，2023 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

③根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)和《关于公示浙江省 2021 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司浙江广合智能科技有限公司于 2021 年 12 月 16 日取得编号为 GR202133006758 的高新技术企业证书，通过高新技术企业认定(有效期三年)，2023 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

④根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）和《关于江苏省2021年第一批备案高新技术企业名单的公告》，子公司合兴汽车电子(太仓)有限公司2021年11月3日取得编号为GR202132001303的高新技术企业证书，通过高新技术企业认定（有效期三年），2023年度减按15%的税率计缴企业所得税。

⑤根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号），子公司乐清广合表面处理有限公司2023年度适用小型微利企业普惠性税收减免政策，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

√适用 □不适用  
无

## 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		3,684.43
银行存款	218,776,490.06	162,355,338.84
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	218,776,490.06	162,359,023.27
其中：存放在境外的款项总额	41,086,346.66	30,933,518.36

其他说明  
无

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,443,976.58	1,015,749.29
商业承兑票据	2,641,083.69	



小计	30,085,060.27	1,015,749.29
减：坏账准备	132,054.18	
	29,953,006.09	1,015,749.29

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,240,497.21
商业承兑票据		
合计		6,240,497.21

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	30,085,060.27	100.00	132,054.18	0.44	29,953,006.09	1,015,749.29	100.00			1,015,749.29
其中：										

银行承兑汇票	27,443,976.58	91.22	0.00		27,443,976.58	1,015,749.29	100.00			1,015,749.29
商业承兑汇票	2,641,083.69	8.78	132,054.18	5.00	2,509,029.51					
合计	30,085,060.27	/	132,054.18	/	29,953,006.09	1,015,749.29	/	/	/	1,015,749.29

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,641,083.69	132,054.18	5.00
合计	2,641,083.69	132,054.18	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票		132,054.18				132,054.18
合计		132,054.18				132,054.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	498,661,691.59	411,993,497.60
1 年以内小计	498,661,691.59	411,993,497.60
1 至 2 年	13,606.24	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	498,675,297.83	411,993,497.60
减：坏账准备	25,254,148.19	20,599,675.12
合计	473,421,149.64	391,393,822.48

#### (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	336,529. 48	0. 07	336,529 .48	100 .00	0.00						
其中:											
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	336,529. 48	0. 07	336,529 .48	100 .00	0.00						
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	498,338, 768.35	99 .9 3	24,917, 618.71	5.0 0	473,421, 149.64	411,993, 497.60	100 .00	20,599, 675.12	5. 00	391,393, 822.48	
其中:											
合 计	498,675, 297.83	/	25,254, 148.19	/	473,421, 149.64	411,993, 497.60	/	20,599, 675.12	/	391,393, 822.48	

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
佛山市中聚电工有限公司	336,529.48	336,529.48	100.00	提起诉讼
合计	336,529.48	336,529.48	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	498,325,162.11	24,916,258.09	5.00
1 至 2 年	13,606.24	1,360.62	10.00
合计	498,338,768.35	24,917,618.71	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		336,529.48				336,529.48
按组合计提坏账准备	20,599,675.12	4,317,943.59				24,917,618.71
合计	20,599,675.12	4,654,473.07				25,254,148.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

本报告期无实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	111,180,214.79		111,180,214.79	22.30	5,559,010.73
客户 2	97,571,768.74		97,571,768.74	19.57	4,878,588.44
客户 3	96,858,585.35		96,858,585.35	19.42	4,842,929.27
客户 4	23,444,228.77		23,444,228.77	4.70	1,172,211.44
客户 5	18,617,870.11		18,617,870.11	3.73	930,893.51
合计	347,672,667.76		347,672,667.76	69.72	17,383,633.39

## 其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 347,672,667.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 69.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,383,633.39 元。

## 其他说明：

适用  不适用

无

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用  不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

## 按单项计提坏账准备：

适用  不适用

## 按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

## 按组合计提坏账准备：

适用  不适用

## 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## 对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,998,709.30	57,074,858.47
合计	71,998,709.30	57,074,858.47

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	48,168,284.36	
合计	48,168,284.36	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

#### (8). 其他说明:

适用 不适用

无

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,419,976.39	95.56	8,961,553.25	92.26
1 至 2 年	3,200.00	0.07	722,204.13	7.44
2 至 3 年			29,662.00	0.30



3 年以上	16,420.41	0.37		
合计	4,439,596.80	100.00	9,713,419.38	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	616,378.13	13.88
供应商 2	203,223.20	4.58
供应商 3	140,575.00	3.17
供应商 4	128,215.70	2.89
供应商 5	108,000.00	2.43
合计	1,196,392.03	26.95

其他说明

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额 1,196,392.03 元，占预付款期末余额合计数的比例 26.95%。

其他说明

√适用 □不适用

无

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,280,645.29	3,484,206.27
合计	2,280,645.29	3,484,206.27

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,769,691.24	3,123,860.48
1 年以内小计	1,769,691.24	3,123,860.48
1 至 2 年	350,950.77	280,654.75
2 至 3 年	274,018.75	67,624.50
3 年以上		
3 至 4 年	64,424.50	170,000.00
4 至 5 年	165,000.00	371,531.00
5 年以上	509,105.52	137,574.52
小计	3,133,190.78	4,151,245.25
减：坏账准备	852,545.49	667,038.98
合计	2,280,645.29	3,484,206.27

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,685,895.56	1,230,946.80
应收退税款	1,111,412.44	2,665,104.94
其他	335,882.78	255,193.51
合计	3,133,190.78	4,151,245.25

## (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	667,038.98			667,038.98
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	185,506.51			185,506.51
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	852,545.49			852,545.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	667,038.90	185,506.51				852,545.49
合计	667,038.90	185,506.51				852,545.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

④ 本报告期无实际核销的其他应收款情况

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
供应商 1	1,111,412.44	35.47	应收退税 款	1 年以内	55,570.62

供应商 2	350,000.00	11.17	押金保证金	1 年以内 300,000.00; 5 年以上 50,000.00	65,000.00
供应商 3	225,831.00	7.21	押金保证金	5 年以上	225,831.00
供应商 4	140,000.00	4.47	押金保证金	4-5 年	84,000.00
供应商 5	113,628.15	3.63	其他	1 年以内	5,681.41
合计	1,940,871.59	61.95	/	/	436,083.03

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	148,689,862.16	8,588,823.26	140,101,038.90	188,208,701.28	1,048,133.79	187,160,567.49
在产品	128,082,757.95	315,887.53	127,766,870.42	127,208,474.76	174,290.62	127,034,184.14
库存商品	87,524,535.70	6,431,645.24	81,092,890.46	131,420,043.95	5,386,385.42	126,033,658.53
周转材料	39,191,082.64	3,723,539.10	35,467,543.54	47,466,599.27	4,228,938.04	43,237,661.23
消耗性生物资产						

合同履约成本						
在途物资	4,617,325.87		4,617,325.87	7,906,890.38		7,906,890.38
自制半成品	33,827,777.57	3,975,416.98	29,852,360.59			
发出商品	16,882,879.50	253,894.40	16,628,985.10	25,539,086.23	165,809.56	25,373,276.67
委托加工物资	22,971,008.82		22,971,008.82	18,996,152.82		18,996,152.82
合计	481,787,230.21	23,289,206.51	458,498,023.70	546,745,948.69	11,003,557.43	535,742,391.26

## (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	1,048,133.79	8,039,970.41		499,280.94		8,588,823.26
在产品	174,290.62	315,887.53		174,290.62		315,887.53
库存商品	5,386,385.42	4,545,194.75		3,499,934.93		6,431,645.24
周转材料	4,228,938.04	1,195,693.58		1,701,092.52		3,723,539.10
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品		4,816,386.48		840,969.50		3,975,416.98
发出商品	165,809.56	253,737.05		165,652.21		253,894.40

合计	11,003,557.43	19,166,869.80		6,881,220.72		23,289,206.51
----	---------------	---------------	--	--------------	--	---------------

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或销出

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	6,292,928.47	



预缴企业所得税	547,989.56	845,588.34
其他	72,181.19	10,282.17
合计	6,913,099.22	855,870.51

其他说明  
无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用  
无

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用  
无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
比博斯特(上海)汽车电子有限公司		20,000,000.00		7,714,852.00			27,714,852.00		7,714,852.00		不以交易为目的的初始指定
合计		20,000,000.00		7,714,852.00			27,714,852.00		7,714,852.00		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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
索菱股份（002766）股票 21,696 股（注）	118,243.20	109,781.76
合计	118,243.20	109,781.76

其他说明：

√适用 □不适用

注：索菱股份股票为上市流通股，因股票自登记至公司账户之日起限售 36 个月，而将其于其他非流动金融资产列示，期末公允价值按深圳证券交易所 2023 年 12 月最后一个交易日之收盘价确定。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	526,390,992.98	455,496,235.38
固定资产清理		
合计	526,390,992.98	455,496,235.38

其他说明：

√适用 □不适用

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	电子及其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	196,831,991.17	832,129,142.86	6,642,189.06	26,089,689.16	1,061,693,012.25
2. 本期增加金额		158,673,049.97	328,404.00	17,850,700.40	176,852,154.37
(1) 购置		2,501,558.03	2,536.81	87,112.12	2,591,206.96
(2) 在建工程转入		155,261,949.48	331,126.26	17,460,003.79	173,053,079.53
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算差异		909,542.46	-5,259.07	303,584.49	1,207,867.88
3. 本期减少金额		17,193,268.52		95,353.64	17,288,622.16
(1) 处置或报废		17,193,268.52		95,353.64	17,288,622.16
4. 期末余额	196,831,991.17	973,608,924.31	6,970,593.06	43,845,035.92	1,221,256,544.46
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	67,296,337.61	517,506,228.29	5,441,499.54	14,369,188.12	604,613,253.56
2. 本期增加金额	9,197,290.69	86,547,366.97	589,855.90	3,740,187.27	100,074,700.83
(1) 计提	9,197,290.69	86,418,508.18	593,489.49	3,605,802.00	99,815,090.36
(2) 外币折算差异		128,858.79	-3,633.59	134,385.27	259,610.47
3. 本期减少金额		12,215,907.73		90,585.95	12,306,493.68
(1) 处置或报废		12,215,907.73		90,585.95	12,306,493.68
4. 期末余额	76,493,628.30	591,837,687.53	6,031,355.44	18,018,789.44	692,381,460.71
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		1,471,506.22	112,017.09		1,583,523.31

2. 本期增加金额		1,159,355.16			1,159,355.16
(1) 计提		1,159,355.16			1,159,355.16
3. 本期减少金额		258,787.70			258,787.70
(1) 处置或报废		258,787.70			258,787.70
4. 期末余额		2,372,073.68	112,017.09		2,484,090.77
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,338,362.87	379,399,163.10	827,220.53	25,826,246.48	526,390,992.98
2. 期初账面价值	129,535,653.56	313,151,408.35	1,088,672.43	11,720,501.04	455,496,235.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	276,214.01

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南阳羽毛球馆	370,634.64	无法办理

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

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	278,863,423.71	230,961,220.50
工程物资		
合计	278,863,423.71	230,961,220.50

其他说明：

适用 不适用



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
新建房屋及建筑物	82,228,294.76		82,228,294.76			
待安装机器设备	26,336,421.46		26,336,421.46	44,338,435.90		44,338,435.90
自制工装设备	183,838,340.81	13,539,633.32	170,298,707.49	188,158,464.20	1,535,679.60	186,622,784.60
其他零星工程						
合计	292,403,057.03	13,539,633.32	278,863,423.71	232,496,900.10	1,535,679.60	230,961,220.50

## (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
新建房屋及建筑物	2.27 亿		82,228,294.76			82,228,294.76		36.14%				自有资金

待安 装机 器设 备		44,338,435.90	116,228,226.00	52,768,794.03	81,461,446.41	26,336,421.46						自有 资金
自制 工装 设备		188,158,464.20	124,249,634.43	105,245,287.16	23,324,470.66	183,838,340.81						自有 资金
其他 零星 工程			16,922,887.93	15,038,998.34	1,883,889.59							自有 资金
合计		232,496,900.10	339,629,043.12	173,053,079.53	106,669,806.66	292,403,057.03	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
自制工装设备	1,535,679.60	12,003,953.72		13,539,633.32	预计项目断点
合计	1,535,679.60	12,003,953.72		13,539,633.32	/

## (4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,144,045.50	8,144,045.50
2. 本期增加金额	1,826,412.63	1,826,412.63
其中：购置	1,826,412.63	1,826,412.63
3. 本期减少金额	2,137,952.75	2,137,952.75
其中：处置或报废	2,137,952.75	2,137,952.75
4. 期末余额	7,832,505.38	7,832,505.38
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,850,632.15	4,850,632.15
2. 本期增加金额	3,383,684.57	3,383,684.57
(1) 计提	3,383,684.57	3,383,684.57
3. 本期减少金额	1,732,838.41	1,732,838.41
(1) 处置	1,732,838.41	1,732,838.41

4. 期末余额	6,501,478.31	6,501,478.31
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	1,331,027.07	1,331,027.07
2. 期初账面价值	3,293,413.35	3,293,413.35

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

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	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	92,656,083.18			25,281,541.98	124,200.00	118,061,825.16
2. 本期增加金额	47,990,783.73			3,125,792.21		51,116,575.94
(1) 购置	46,119,297.15			3,037,565.81		49,156,862.96
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外汇折算差异	1,871,486.58			88,226.40		1,959,712.98
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	140,646,866.91			28,407,334.19	124,200.00	169,178,401.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,437,714.51			16,183,615.99	22,581.84	30,643,912.34
2. 本期增加金额	2,060,616.44			4,232,750.58	33,872.76	6,327,239.78
(1) 计提	2,060,616.44			4,194,355.18	33,872.76	6,288,844.38
外汇折算差异				38,395.40		38,395.40
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	16,498,330.95			20,416,366.57	56,454.60	36,971,152.12
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	124,148,535.96			7,990,967.62	67,745.40	132,207,248.98
2. 期初账面价值	78,218,368.67			9,097,925.99	101,618.16	87,417,912.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

无

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,269,540.33		1,068,610.48		2,200,929.85
模具摊销	14,851,750.60	47,137,276.22	21,272,218.71	4,180,948.16	36,535,859.95
其他	4,682,556.86		960,144.04		3,722,412.82
合计	22,803,847.79	47,137,276.22	23,300,973.23	4,180,948.16	42,459,202.62

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,463,170.21	10,165,613.91	34,722,435.46	5,279,776.43
内部交易未实现利润	66,807,025.05	10,021,053.76	55,985,698.93	8,397,854.84
可抵扣亏损	924,077.80	231,019.45	32,686,596.33	4,889,617.64
政府补助递延收益	22,034,267.87	3,305,140.18	30,375,076.45	4,556,261.47
长期应付职工薪酬			54,948.26	8,242.24
预计负债	2,439,428.21	365,914.23	2,439,428.21	365,914.23
租赁负债	1,377,039.17	327,046.88	3,423,049.84	783,486.42
股权激励费用			7,093,655.22	1,055,119.28
合计	161,045,008.31	24,415,788.41	166,780,888.70	25,336,272.55

## (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				
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	7,714,852.00	1,157,227.80		
固定资产加速折旧	188,912,547.14	27,820,256.94	189,205,144.43	27,610,033.34
公允价值变动损益	19,526.40	2,928.96	11,064.96	1,659.74
使用权资产	1,331,027.07	313,569.11	3,293,413.35	750,845.58
合计	197,977,952.61	29,293,982.81	192,509,622.74	28,362,538.66

## (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	852,545.49	667,038.98
可抵扣亏损	5,563,117.31	1,053,442.38
合计	6,415,662.80	1,720,481.36

## (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

无

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据								
存货								
固定资产	4,741,337.47	4,741,337.47	抵押	抵押借款	5,390,309.56	5,390,309.56	抵押	抵押借款

机器设备								
无形资产								
合计	4,741,337.47	4,741,337.47	/	/	5,390,309.56	5,390,309.56	/	/

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		
保证借款		
信用借款	50,046,597.20	3,714,067.38
未终止确认的商业票据支付义务		1,015,749.29
合计	50,046,597.20	4,729,816.67

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,906,926.80	5,492,192.00
合计	22,906,926.80	5,492,192.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	178,281,689.24	155,732,103.73
设备工程款	22,269,401.95	3,457,401.37
费用	6,391,583.03	8,592,236.59
合计	206,942,674.22	167,781,741.69

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

**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

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待执行销售合同	46,774,638.16	45,287,743.00
合计	46,774,638.16	45,287,743.00

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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	48,306,914.38	289,990,779.69	286,919,397.44	51,378,296.63
二、离职后福利-设定提存计划	957,531.84	15,866,836.50	14,768,190.05	2,056,178.29
三、辞退福利		27,425.00	27,425.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,264,446.22	305,885,041.19	301,715,012.49	53,434,474.92

## (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	47,574,983.55	261,099,487.85	258,073,725.79	50,600,745.61
二、职工福利费	150.00	8,238,495.25	8,238,162.93	482.32
三、社会保险费	716,998.83	9,620,423.78	9,575,451.91	761,970.70
其中：医疗保险费	663,729.16	8,730,502.95	8,735,950.36	658,281.75
工伤保险费	53,269.67	725,327.59	674,908.31	103,688.95
生育保险费		164,593.24	164,593.24	
四、住房公积金	14,782.00	8,774,983.86	8,774,667.86	15,098.00
五、工会经费和职工教育经费		2,257,388.95	2,257,388.95	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	48,306,914.38	289,990,779.69	286,919,397.44	51,378,296.63

## (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	924,661.84	15,335,548.44	14,274,789.26	1,985,421.02
2、失业保险费	32,870.00	531,288.06	493,400.79	70,757.27
3、企业年金缴费				
合计	957,531.84	15,866,836.50	14,768,190.05	2,056,178.29

其他说明：

√适用 □不适用

无



## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,308,257.31	10,118,644.69
消费税		
营业税		
企业所得税	12,324,180.42	9,315,630.25
个人所得税	3,512,105.59	3,827,618.02
城市维护建设税	540,504.90	620,764.96
教育费附加	290,712.13	348,534.05
地方教育附加	193,808.09	232,356.05
房产税	1,478,479.07	1,463,366.49
土地使用税	1,271,805.22	728,600.82
印花税	350,086.88	337,042.92
其他	85.44	225.93
合计	30,270,025.05	26,992,784.18

其他说明：

无

## 41、 其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		323,242.50
其他应付款	3,966,790.67	12,120,965.58
合计	3,966,790.67	12,444,208.08

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-限制性股票股利		323,242.50
应付股利-XXX		
合计		323,242.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：截至2023年12月31日，公司已终止实施限制性股票激励计划，对应的归属于激励对象的现金股利323,242.50元（含税）已撤销。

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	455,529.73	475,100.05
应付暂收款	383,064.95	398,834.09
限制性股票回购义务		11,062,068.50
拆迁补偿款	2,858,779.00	
其他	269,416.99	184,962.94
合计	3,966,790.67	12,120,965.58

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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	31,126,636.02	628,186.22
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	1,084,678.35	2,302,109.63
合计	32,211,314.37	2,930,295.85

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	781,652.39	2,585,103.89
未终止确认的商业票据支付义务	6,240,497.21	
合计	7,022,149.60	2,585,103.89

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	5,855,602.43	6,158,717.48
保证借款		
信用借款	49,848,390.83	
小计	55,703,993.26	6,158,717.48
减：一年内到期的长期借款 (附注七、43)	31,126,636.02	628,186.22
合计	24,577,357.24	5,530,531.26

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,377,039.17	3,423,049.84
减：一年内到期的租赁负债 (附注七、43)	1,084,678.35	2,302,109.63
合计	292,360.82	1,120,940.21

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、递延奖励计划		54,948.26
合计		54,948.26

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

## 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（注1）	663,440.00	663,440.00	断点项目相应的预计亏损合同
应付退货款			
其他			
预计损失	1,775,988.21	1,775,988.21	客户索赔
合计	2,439,428.21	2,439,428.21	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：断点项目指的是客户部分车型停产导致其停止采购专用于停产车型的汽车零部件，由于公司已经向供应商采购用于生产断点项目的原材料，且根据双方采购协议，该订单不可撤销，由此公司将已下订单但是尚未入库的原材料的采购金额减去供应商愿意承担的金额后的余额，确认为预计负债金额。

## 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	30,375,076.45	1,171,400.00	9,512,208.58	22,034,267.87	与资产相关的政府补助
合计	30,375,076.45	1,171,400.00	9,512,208.58	22,034,267.87	/

其他说明：

适用 不适用

无



**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	404,136,500.00				- 3,136,500.00	- 3,136,500.00	401,000,000.00

其他说明：

注：2023年3月，公司因股权激励对象离职或未达到考核要求，回购注销激励对象原已获授但尚未解除限售的限制性股票981,550股；2023年4月，公司因股权激励对象离职或终止实施限制性股票激励计划，回购注销激励对象原已获授但尚未解除限售的限制性股票2,154,950股，综上回购注销限制性股票后公司股本减少至401,000,000股。

**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）	419,657,418.61		32,211,855.00	387,445,563.61
其他资本公积	7,093,655.22	12,752,951.28		19,846,606.50
合计	426,751,073.83	12,752,951.28	32,211,855.00	407,292,170.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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
实行股权激励回购	11,062,068.50	24,286,286.50	35,348,355.00	0.00
合计	11,062,068.50	24,286,286.50	35,348,355.00	0.00

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		7,714,852.00			1,157,227.80	6,557,624.20		6,557,624.20

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		7,714,852.00			1,157,227.80	6,557,624.20	6,557,624.20
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	4,684,256.57	5,371,685.75				5,371,685.75	10,055,942.32
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	4,684,256 .57	5,371,685.75				5,371,685. 75	10,055,942 .32

务报表折算差额							
其他综合收益合计	4,684,256.57	13,086,537.75			1,157,227.80	11,929,309.95	16,613,566.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
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	44,450,328.54	10,569,353.70	0.00	55,019,682.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,450,328.54	10,569,353.70	0.00	55,019,682.24

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	上期
调整前上期末未分配利润	732,706,140.01	616,390,282.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	732,706,140.01	616,390,282.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	225,333,063.45	190,389,301.10
减：提取法定盈余公积	10,569,353.70	13,600,200.90
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	59,826,757.50	60,473,242.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	887,643,092.26	732,706,140.01

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

注：根据公司 2023 年 4 月 21 日 2022 年度股东大会审议通过的 2022 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），分配现金股利 60,620,475.00 元（含税），其中归属于激励对象的现金股利 470,475.00 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已终止实施限制性股票激励计划，对应的归属于激励对象的现金股利 793,717.50 元（含税）已撤销。

## 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	1,491,206,911.17	979,127,211.36	1,330,238,929.18	906,555,437.99
其他业务	175,069,027.52	142,691,867.54	130,510,031.04	110,952,461.07
合计	1,666,275,938.69	1,121,819,078.90	1,460,748,960.22	1,017,507,899.06

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	1,491,206,911.17	979,127,211.36	1,491,206,911.17	979,127,211.36
其中：汽车电子	1,183,254,189.57	796,205,029.82	1,183,254,189.57	796,205,029.82
消费电子	307,952,721.60	182,922,181.54	307,952,721.60	182,922,181.54
按经营地区分类	1,491,206,911.17	979,127,211.36	1,491,206,911.17	979,127,211.36
其中：境内	1,155,199,794.83	783,775,593.97	1,155,199,794.83	783,775,593.97
境外	336,007,116.34	195,351,617.39	336,007,116.34	195,351,617.39
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

其他说明

√适用 □不适用

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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,087,608.99	2,876,806.84
教育费附加	2,187,548.13	1,539,240.72
资源税		
房产税	1,735,351.82	1,681,842.74
土地使用税	581,201.86	20,209.34
车船使用税	8,780.22	6,404.88
印花税	1,121,150.85	781,452.63
地方教育附加	1,472,679.43	1,026,160.52
其他	819.90	5,905.99
合计	11,195,141.20	7,938,023.66

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
工资及工资性支出	21,164,930.36	19,262,860.44
差旅费	1,360,620.47	622,441.16
仓储费	777,721.20	476,600.69
办公费	927,953.96	906,235.18
企业宣传费	875,965.04	318,145.57
折旧费	2,853,667.76	2,019,539.28
佣金手续费	1,849,922.67	1,307,053.92
质量索赔	1,335,451.50	2,848,172.62
其他	3,545,004.19	5,280,557.00
合计	34,691,237.15	33,041,605.86

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
工资及工资性支出	67,115,253.68	63,307,900.79
业务招待费	1,630,476.48	1,096,344.53
中介机构费	7,310,523.99	4,203,797.59
折旧及摊销	18,696,299.60	18,805,048.71
税金	287,210.57	1,658,054.82
差旅费	1,977,819.19	726,672.56
办公费	1,173,059.74	2,275,935.69
低值易耗品领用	6,730,034.74	7,250,868.02
交通运输费	1,358,084.28	1,348,231.53
维修费	3,935,611.29	4,779,223.53

试验检测费	1,812,649.21	4,224,715.65
水电费	1,509,162.45	1,496,604.69
股权激励费用	12,752,951.28	7,093,655.22
通讯费	723,597.54	649,020.80
其他	2,236,551.77	2,675,093.85
合计	129,249,285.81	121,591,167.98

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
工资及工资性支出	60,638,578.40	55,792,178.54
直接材料领用	25,697,714.93	19,721,097.42
折旧及摊销	6,161,233.43	4,681,599.51
委外研发费	33,000.00	129,000.00
其他	3,692,977.81	1,649,636.29
合计	96,223,504.57	81,973,511.76

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	2,955,979.82	788,861.60
减：利息收入	915,682.65	687,852.72
汇兑损益	-2,448,577.35	-4,472,675.20
手续费等	315,158.56	275,258.41
合计	-93,121.62	-4,096,407.91

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	9,512,208.58	9,525,038.89
与收益相关的政府补助	4,846,746.34	3,981,730.56
代扣个人所得税手续费返还	120,266.44	168,452.48
进项税加计扣除	5,909,693.41	
吸纳重点群体就业税费扣减	44,200.00	
合计	20,433,114.77	13,675,221.93

其他说明：  
无

**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	646,134.76	1,178,994.96
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		
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		298,716.80
合计	646,134.76	1,477,711.76

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	8,461.44	11,064.96
合计	8,461.44	11,064.96

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	-132,054.18	3,700.00
应收账款坏账损失	-4,654,473.07	-2,412,381.75
其他应收款坏账损失	-185,506.51	54,447.24
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-4,972,033.76	-2,354,234.51

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,166,869.80	-8,040,366.03
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	-1,159,355.16	-112,017.09
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-12,003,953.72	-1,535,679.60
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		
十二、其他		
十三、长期待摊费用减值损失	-2,764,037.24	
合计	-35,094,215.92	-9,688,062.72

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
固定资产处置收益	667,187.35	436,080.16
合计	667,187.35	436,080.16

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,342.69	296,971.27	14,342.69
其中：固定资产处置利得	14,342.69	296,971.27	14,342.69
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	651,099.61	74,474.40	651,099.61
其他	147,367.49	274,881.99	147,367.49
合计	812,809.79	646,327.66	812,809.79

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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	774,997.81	87,589.94	774,997.81
其中：固定资产处置损失	774,997.81	87,589.94	774,997.81
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,190,500.00	1,641,262.00	1,190,500.00
滞纳金	38,970.56	16,734.51	38,970.56
其他	8,014.41	18,280.74	8,014.41
合计	2,012,482.78	1,763,867.19	2,012,482.78

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	27,652,024.39	16,202,309.66
递延所得税费用	694,700.49	-1,358,208.90

合计	28,346,724.88	14,844,100.76
----	---------------	---------------

**(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	253,679,788.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,051,968.25
子公司适用不同税率的影响	-924,608.06
调整以前期间所得税的影响	66,073.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,816,839.26
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	1,304,994.64
研发支出加计扣除的影响	-13,023,661.83
前期确认递延所得税资产的暂时性差异无法转回的影响	1,055,119.28
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	28,346,724.88

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	4,846,746.34	3,981,730.56
收到与资产相关的政府补助	1,171,400.00	3,000,000.00
其他	5,016,204.83	4,422,094.86
合计	11,034,351.17	11,403,825.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	48,756,471.99	40,152,964.03
其他	1,237,484.97	1,700,062.00
合计	49,993,956.96	41,853,026.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	526,105,200.00	627,300,000.00
合计	526,105,200.00	627,300,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	526,105,200.00	577,300,000.00
嘉兴生产基地建设	116,037,213.61	
合计	642,142,413.61	577,300,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
未终止确认的商业票据贴现		10,306,373.40
合计		10,306,373.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
房屋租赁	3,481,636.46	2,234,032.69
限制性股票回购款	34,694,695.00	653,660.00
合计	38,176,331.46	2,887,692.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,729,816.67	80,000,000.00	1,265,165.67	34,908,535.85	1,039,849.29	50,046,597.20
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	6,158,717.48	50,000,000.00	1,813,349.45	2,268,073.67		55,703,993.26
租赁负债（含一年内到期的非流	3,423,049.84		1,704,210.44	3,481,636.46	268,584.65	1,377,039.17



动负债)						
其他应付款-限制性股票回购义务	11,062,068.50		24,286,286.50	34,694,695.00	653,660.00	
应付股利	323,242.50		60,150,000.00	60,150,000.00	323,242.50	
合计	25,696,894.99	130,000,000.00	89,219,012.06	135,502,940.98	2,285,336.44	107,127,629.63

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	225,333,063.45	190,389,301.10
加：资产减值准备	35,094,215.92	9,688,062.72
信用减值损失	4,972,033.76	2,354,234.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,815,090.36	93,379,592.18
使用权资产摊销	3,383,684.57	2,578,720.24
无形资产摊销	6,288,844.38	5,460,780.84
长期待摊费用摊销	23,300,973.23	14,963,015.46

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）	-667,187.35	-436,080.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	760,655.12	-209,381.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,461.44	-11,064.96
财务费用（收益以“-”号填列）	1,940,721.69	-4,502,603.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-646,134.76	-1,477,711.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	920,484.14	-9,459,156.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-225,783.65	8,100,947.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,077,497.76	-75,916,842.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,494,698.81	-17,692,953.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,659,422.31	14,640,675.92
其他	12,752,951.28	7,093,655.22
经营活动产生的现金流量净额	403,257,371.96	238,943,191.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	218,776,490.06	162,359,023.27
减：现金的期初余额	162,359,023.27	151,628,104.58
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	56,417,466.79	10,730,918.69

**(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	218,776,490.06	162,359,023.27
其中：库存现金		3,684.43
可随时用于支付的银行存款	218,776,490.06	162,355,338.84

可随时用于支付的其他货币资金		
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	218,776,490.06	162,359,023.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	104,174,747.05
其中：美元	5,373,029.45	7.0827	38,055,555.69
欧元	7,530,378.17	7.8592	59,182,748.11
日元	138,140,387.00	0.050213	6,936,443.25
应收账款	-	-	57,041,301.30
其中：美元	4,601,773.97	7.0827	32,592,984.50
欧元	3,110,577.04	7.8592	24,446,647.07
港币			
日元	33,253.00	0.050213	1,669.73
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	-	-	5,855,602.43
其中：美元			
欧元	745,063.42	7.8592	5,855,602.43
港币			
应付账款	-	-	5,971,530.63

其中：美元	422,649.70	7.0827	2,993,501.03
欧元	378,922.74	7.8592	2,978,029.60

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

合兴电子美国有限公司系公司通过同一控制下企业合并取得的设立在加利福尼亚州的商贸企业，注册资本为10万美元，经营范围：电子零件的进出口、分销和销售业务。记账本位币为美元，选择依据主要系货款结算需要。

德国合兴电子有限公司系在德国法兰克福注册成立的生产企业，注册资本为30万欧元，经营范围：生产加工和销售汽车及汽车配件，塑料材料及塑料产品，电子器材和电子设备，自动化设备及工具等，以及相关技术咨询服务及商务配套服务。记账本位币为欧元，选择依据主要系货款结算需要。

日本合兴电子元件有限公司系公司在日本注册成立的商贸企业，注册资本为5,300万日元，经营范围：电子真空器件、电子元件及组件、塑料制品、金属制品、塑胶原材料、金属材料的销售；日用品杂货、食品、酒类、饮食物、服装类、服饰杂货、室内装饰品、化妆品、健康食品、医药品、医疗器械、小型家电制品、古董品、家具以及中古日用杂货的销售；货物进出口、技术进出口。记账本位币为日元，选择依据主要系货款结算需要。

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用

项目	本期发生额
租赁负债的利息费用	104,060.03
短期租赁费用	284,375.23
与租赁相关的总现金流出	3,766,011.69

与租赁相关的现金流出总额 3,766,011.69(单位：元 币种：人民币)

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	258,784.76	
合计	258,784.76	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	369,428.00	174,020.00
第二年		174,020.00
第三年		
第四年		
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	369,428.00	348,040.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	60,638,578.40	55,792,178.54
直接材料领用	25,697,714.93	19,721,097.42
折旧及摊销	6,161,233.43	4,681,599.51
委外研发费	33,000.00	129,000.00
其他	3,692,977.81	1,649,636.29
合计	96,223,504.57	81,973,511.76
其中：费用化研发支出	96,223,504.57	81,973,511.76
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江合兴电子元件有限公司	浙江	30,000,000.00	浙江	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
合兴汽车电子(太仓)有限公司	江苏	200,000,000.00	江苏	制造业	100.00	-	设立
乐清广合表面处理有限公司	浙江	30,000,000.00	浙江	制造业	100.00	-	设立
合兴电子美国有限公司	美国	10 万美元	美国	贸易业	100.00	-	同一控制下企业合并
德国合兴电子有限公司	德国	30 万欧元	德国	贸易业	100.00		设立
浙江广合智能科技有限公司	浙江	100,000,000.00	浙江	制造业	100.00		设立
CWB Holding Germany GmbH	德国	2.5 万欧元	德国	贸易业	100.00		非同一控制下企业合并
日本合兴电子元件有限公司	日本	5,300 万日元	日本	贸易业		100.00	设立
合兴汽车电子(嘉兴)有限公司	浙江	400,000,000.00	浙江	制造业	100.00		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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2017年度乐清市技术改造项目补助资金（第二批）	205,972.30			205,972.30			与资产相关
2018年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政资金（第一批）	1,289,638.92			910,333.34		379,305.58	与资产相关

2018年度乐清市第四批科技创新种子资金项目经费	122,222.10			66,666.74		55,555.36	与资产相关
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金第七批补助	752,930.60			392,833.32		360,097.28	与资产相关
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金（第一批）	539,541.78			281,499.96		258,041.82	与资产相关
江苏省太仓高新技术产业开发	1,933,458.38			773,383.32		1,160,075.06	与资产相关

财政局- 2018年推动工业经济向中高端迈进政策奖励 （工业企业智能制造项目奖励）							
2019年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金（第一批）	3,472,222.20			1,666,666.70		1,805,555.50	与资产相关
2019年度乐清市智能化技术改造项目财政专项资金（第八批）	3,264,236.09			1,119,166.70		2,145,069.39	与资产相关

年产500套贴片类连接器技术改造第六批补助	1,399,490.25			357,316.68		1,042,173.57	与资产相关
推进智能制造加快高质量发展的技术改造奖励资金	319,444.56			83,333.28		236,111.28	与资产相关
2021年智能工厂项目	7,796,250.00			1,701,000.00		6,095,250.00	与资产相关
2021年度乐清市智能化技术改造项目财政资金专项资金（第五批）	5,073,066.62			1,049,600.04		4,023,466.58	与资产相关
2020年度推动工业经济迈向高端技术改造	846,977.72			172,266.72		674,711.00	与资产相关

设备奖补							
年产100套精密模具技术改造项目	651,291.62			134,750.04		516,541.58	与资产相关
2022年度省生产制造方式转型示范项目财政资金	2,708,333.31			500,000.04		2,208,333.27	与资产相关
2021年创新类民营企业技术改造补贴款		500,000.00		69,444.40		430,555.60	与资产相关
2021年度推进制造业智能化改造和数字化转型专项资金奖励		671,400.00		27,975.00		643,425.00	与资产相关
合计	30,375,076.45	1,171,400.00		9,512,208.58		22,034,267.87	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,846,746.34	3,981,730.56
合计	4,846,746.34	3,981,730.56

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### ① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团面临的汇率变动的风险主要与本集团外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本集团期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81“外币货币性项目”。

##### ② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行存款、交易性金融资产、短期借款、长期借款。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定利率和浮动利率组合工具。本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。

截至2023年12月31日，本集团以浮动利率计息的银行借款人民币105,750,590.46元（2022年12月31日：人民币9,872,784.86元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 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。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项。

本集团银行存款主要存放于大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，由于本集团仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团存在一定的信用集中风险，本集团应收账款的 69.72% (2022 年 12 月 31 日：66.06%) 源于余额前五名客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (3) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：（单位：元）

项目	1 年以内	1 年以上	未折现	账面价值
			现金流量总额	
应付票据	22,906,926.80	-	22,906,926.80	22,906,926.80
应付账款	206,603,963.84	338,710.38	206,942,674.22	206,942,674.22
其他应付款	3,515,774.54	451,016.13	3,966,790.67	3,966,790.67
短期借款（含利息）	50,773,916.64		50,773,916.64	50,046,597.20
一年内到期的非流动负债（含利息）	32,110,966.02		32,110,966.02	31,126,636.02
长期借款（含利息）	720,310.31	25,926,866.47	26,647,177.28	24,577,357.24
合计	316,631,858.65	26,716,592.98	343,348,451.63	339,566,982.15

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 23.14%（2022 年 12 月 31 日 19.36%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

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

适用  不适用



其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书或贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	6,240,497.21	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
背书或贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	48,168,284.36	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	54,408,781.57	/	/

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	48,168,284.36	-41,393.73
合计	/	48,168,284.36	-41,393.73

**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	6,240,497.21	6,240,497.21
合计	/	6,240,497.21	6,240,497.21

其他说明

√适用 □不适用

无

### 十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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；

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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值；

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资		27,714,852.00		27,714,852.00
（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				
应收款项融资			71,998,709.30	71,998,709.30

其他非流动金融资产	118,243.20			118,243.20
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	118,243.20	27,714,852.00	71,998,709.30	99,831,804.50
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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 wu

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
合兴集团有限公司	温州市	制造业	15,000 万元	76.50	76.50

**本企业的母公司情况的说明**

本集团最终控制方是陈文葆。陈文葆直接持有公司 8.38% 股份，并持有合兴集团 62.07% 的股权，合计控制公司 84.88% 的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是陈文葆

其他说明：

无

**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

本公司的子公司情况详见附注十之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江合兴电工有限公司	母公司的全资子公司
芜湖合兴电器有限公司	母公司的全资子公司

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
合兴集团有限公司	采购商品	97,909.05			371,090.59
浙江合兴电工有限公司	采购商品	61,060.00			

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合兴集团有限公司	试验费收入	17,132.07	
合兴集团有限公司	销售商品	758,790.11	848.08
浙江合兴电工有限公司	提供劳务	7,337,940.86	6,111,721.12
浙江合兴电工有限公司	试验费收入	653,971.68	1,430,217.02
浙江合兴电工有限公司	销售商品	2,235,996.44	1,307,087.11
芜湖合兴电器有限公司	提供劳务		84,325.34
芜湖合兴电器有限公司	试验费收入	208,207.56	217,226.41

## 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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
合兴集团有限公司	宿舍	258,784.76	165,733.33

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合兴集团有限公司	房屋建筑物					59,714.28	59,714.28	5,181.10	3,574.49		196,354.03

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

无

**(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

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	556.61	514.00

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2018年4月7日，本集团与合兴集团签署《注册商标许可使用合同》，约定本集团许可合兴集团使用两项商标（注册号分别为“116527”和“4470476”），许可期限自2018年4月7日至2028年4月6日，许可费用为当年使用许可商标的年产品销售金额的千分之一，2023年度发生许可费用为89,365.43元。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	合兴集团有限公司			958.33	47.92
应收账款	浙江合兴电工有限公司	1,389,714.39	69,485.72	1,821,077.84	91,053.89

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合兴集团有限公司	737.49	31,669.70

应付账款	浙江合兴电工有限公司	3,652.70	304,423.65
其他应付款	合兴集团有限公司	7,633.51	

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员							1,000,000.00	11,270,000.00
核心业务骨干							2,136,500.00	24,078,355.00
合计							3,136,500.00	35,348,355.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	根据本期末取得的可行权职工人数、可行权业绩指标完成情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,846,606.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,752,951.28

其他说明

2022年2月11日，公司召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2022年2月28日，公司召开2022年第一次股东大会（临时会议），审议通过了《关于〈公司2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟通过定向增发方式向5名公司中高层核心管理人员及



185 名公司及子公司核心业务骨干，共 190 名股权激励对象授予限制性人民币普通股(A 股)333 万股，预留 47 万股，每股面值 1 元，本次增资每股授予价格为人民币 11.27 元。

2022 年 3 月 2 日，公司召开了第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》，调整后股权激励对象人数由 190 人调整为 178 人，拟授予的限制性股票总数 380 万股不作调整，其中首次授予部分由 333 万股调整为 320.40 万股，预留部分由 47 万股调整为 59.60 万股。在确定授予日后办理缴款的过程中，5 名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票、4 名激励对象自愿放弃拟授予的部分限制性股票，合计 6.75 万股。因此限制性股票激励计划首次实际授予的激励对象人数由 178 人调整为 173 人，拟授予的限制性股票总数调整为 373.25 万股，其中首次授予部分由 320.40 万股调整为 313.65 万股，预留部分 59.60 万股不作调整。本次授予的 313.65 万股限制性股票已于 2022 年 3 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。公司于 2022 年 3 月 18 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

公司 2023 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对已离职的 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 58,000 股及 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期已获授但无法解除限售的 923,550 股限制性股票，合计 981,550 股限制性股票进行回购注销。

公司 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对已离职的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 14,000 股及终止实施 2022 年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票 2,140,950 股，合计 2,154,950 股限制性股票进行回购注销。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	4,184,743.20	
核心业务骨干	8,568,208.08	
合计	12,752,951.28	

其他说明

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

公司 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司未能达成 2022 年度业绩考核指标，继续实施激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果。为保护公司、员工及全体股东的利益，从有利于公司长远发展和保护核心团队积极性考虑，结合激励对象意愿和公司实际情况，经审慎研究，公司决定终止实施激励计划同时一并终止与本激励计划配套的公司《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件。

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	80,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2024 年 4 月 25 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过 2023 年度利润分配预案，拟以截至 2023 年 12 月 31 日公司股本总额 40,100 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计 80,200,000.00 元，以上利润分配预案尚须提交 2023 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

(1) 公司于 2024 年 1 月 23 日收到上交所出具的《关于终止对合兴汽车电子股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券审核的决定》（上证上审（再融资）[2024]15 号）。根据《上海证券交易所上市公司证券发行上市审核规则》第十九条的有关规定，上交所决定终止对公司向不特定对象发行可转换公司债券的审核。

## 十八、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 重要债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本集团按产品及地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

## (1) 产品分部（单位：元）

项目	汽车电子	消费电子	合计
主营业务收入	1,183,254,189.57	307,952,721.60	1,491,206,911.17
主营业务成本	796,205,029.82	182,922,181.54	979,127,211.36

## (2) 地区分部（单位：元）

项目	境内	境外	合计
----	----	----	----

主营业务收入	1,155,199,794.83	336,007,116.34	1,491,206,911.17
主营业务成本	783,775,593.97	195,351,617.39	979,127,211.36

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	205,652,686.42	168,258,222.83
1 年以内小计	205,652,686.42	168,258,222.83
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	205,652,686.42	168,258,222.83
减：坏账准备	10,282,634.32	8,412,911.19
合计	195,370,052.10	159,845,311.64

## (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										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	205,652, 686.42	100 .00	10,282, 634.32	5. 00	195,370, 052.10	168,258, 222.83	100 .00	8,412,9 11.19	5. 00	159,845, 311.64
其中:										
合 计	205,652, 686.42	/	10,282, 634.32	/	195,370, 052.10	168,258, 222.83	/	8,412,9 11.19	/	159,845, 311.64

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,652,686.42	10,282,634.32	5.00
合计	205,652,686.42	10,282,634.32	5.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,412,911.19	1,869,723.13				10,282,634.32
合计	8,412,911.19	1,869,723.13				10,282,634.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	63,117,203.05		63,117,203.05	30.69	3,155,860.14
客户 1	46,459,870.56		46,459,870.56	22.59	2,322,993.53
客户 1	23,444,228.77		23,444,228.77	11.40	1,172,211.44
客户 1	13,155,486.54		13,155,486.54	6.40	657,774.33
客户 1	12,335,583.92		12,335,583.92	6.00	616,779.20
合计	158,512,372.84		158,512,372.84	77.08	7,925,618.64

其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 158,512,372.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,925,618.64 元。

其他说明：

适用 不适用

无

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	963,882.16	43,294,988.38
合计	963,882.16	43,294,988.38

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:



无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	834,393.09	45,391,892.35
1 年以内小计	834,393.09	45,391,892.35
1 至 2 年	124,615.14	64,579.00
2 至 3 年	64,579.00	34,624.50
3 年以上		
3 至 4 年	34,624.50	
4 至 5 年		225,831.00
5 年以上	226,831.00	1,000.00
小计	1,285,042.73	45,717,926.85
减：坏账准备	321,160.57	2,422,938.47
合计	963,882.16	43,294,988.38

**(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
拆借款	831,533.66	44,061,425.75
应收退税款		1,105,882.41
押金保证金	312,610.00	312,610.00
员工备用金	138,028.64	234,624.50
其他	2,870.43	3,384.19
合计	1,285,042.73	45,717,926.85

**(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	2,422,938.47			2,422,938.47
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	2,101,777.90			-2,101,777.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	321,160.57			321,160.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,422,938.47	- 2,101,777.90				321,160.57
合计	2,422,938.47	- 2,101,777.90				321,160.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

本期无实际核销的其他应收款

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 1	546,178.67	42.50	拆借款	1 年以内	27,308.93
单位 2	285,354.99	22.21	拆借款	1 年以内	14,267.75
单位 3	225,831.00	17.57	押金保证 金	5 年以上	225,831.00
单位 4	80,000.00	6.23	员工部门 备用金	1-2 年	8,000.00
单位 5	39,579.00	3.08	押金保证 金	2-3 年	11,873.70
合计	1,176,943.66	91.59	/	/	287,281.38

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司 投资	657,902,765.41		657,902,765.41	533,337,237.01		533,337,237.01
对联营、 合营企业 投资						
合计	657,902,765.41		657,902,765.41	533,337,237.01		533,337,237.01

## (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
浙江合兴电子元件有限公司	127,654,259.27	1,006,404.72		128,660,663.99		
合兴汽车电子(太仓)有限公司	199,226,757.96	1,138,250.04		200,365,008.00		
浙江广合智能科技有限公司	101,261,580.88	2,291,146.62		103,552,727.50		
合兴电子美国有限公司	6,626,820.10			6,626,820.10		
德国合兴电子有限公司	68,319,060.00			68,319,060.00		
乐清广合表面处理有限公司	30,071,431.98	129,727.02		30,201,159.00		
CWB Holding Germany GmbH	177,326.82			177,326.82		
合兴汽车电子(嘉兴)有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
合计	533,337,237.01	124,565,528.40		657,902,765.41		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	723,243,234.02	509,221,302.55	607,113,064.94	435,483,371.19

其他业务	123,934,344.82	118,780,008.60	100,564,982.37	92,645,732.52
合计	847,177,578.84	628,001,311.15	707,678,047.31	528,129,103.71

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	70,000,000.00
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	62,987.21	357,461.34
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		
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		298,716.80
合计	50,062,987.21	70,656,178.14

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-93,467.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,433,114.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	654,596.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-12,752,951.28	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,017.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,121,330.96	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,680,943.09	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

## 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	13.47	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.19	0.55	0.55

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈文葆

董事会批准报送日期：2024年4月25日

## 修订信息

适用 不适用