



浙江万里扬股份有限公司

Zhejiang Wanliyang Co., Ltd.

2024 年半年度报告

2024 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄河清、主管会计工作负责人张雷刚及会计机构负责人(会计主管人员)施宇琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司面临市场竞争、人才、主要原材料和零配件供应及价格波动、新业务领域经营等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告中“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 29 |
| 第六节 重要事项 | 35 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 42 |
| 第八节 优先股相关情况 | 46 |
| 第九节 债券相关情况 | 47 |
| 第十节 财务报告 | 48 |

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司董事长签名的 2024 年半年度报告文本原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 公司/本公司/万里扬/股份公司 | 指 | 浙江万里扬股份有限公司 |
| 万里扬集团 | 指 | 万里扬集团有限公司--公司控股股东 |
| 奇瑞汽车、奇瑞股份 | 指 | 奇瑞汽车股份有限公司 |
| 万里扬能源公司 | 指 | 浙江万里扬能源科技有限公司 |
| 博世 | 指 | Bosch Transmission Technology BV（博世变速器技术有限公司） |
| CVT | 指 | 无级变速器 |
| ECVT | 指 | 电动无级变速器 |
| AMT | 指 | 电控机械式自动变速器 |
| AT | 指 | 液力自动变速器 |
| DCT | 指 | 双离合变速器 |
| MT | 指 | 手动变速器 |
| “三合一”电驱动系统 | 指 | 电机、减速器和控制器三合一电驱动系统总成 |
| “多合一”电驱动系统 | 指 | 电机、减速器、控制器、直流转换器、车载充电机、电源分配单元等多合一电驱动系统总成 |
| DHT | 指 | 专用混合动力变速器 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 天健会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 万里扬 | 股票代码 | 002434 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江万里扬股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 万里扬 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Wanliyang Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WLY | | |
| 公司的法定代表人 | 黄河清 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 张雷刚 | 肖典 |
| 联系地址 | 浙江省金华市宾虹西路 3999 号 | 浙江省金华市宾虹西路 3999 号 |
| 电话 | 0579-82216776 | 0579-82216776 |
| 传真 | 0579-82212758 | 0579-82212758 |
| 电子信箱 | zlg@zjwly.com | xd@zjwly.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,737,976,941.45 | 2,579,857,204.36 | 6.13% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 184,068,476.50 | 250,960,486.24 | -26.65% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 171,569,745.71 | 193,762,419.26 | -11.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 90,475,450.59 | 406,924,950.71 | -77.77% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.19 | -26.32% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.19 | -26.32% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.08% | 4.39% | -1.31% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 10,786,363,323.59 | 10,754,642,094.66 | 0.29% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,683,990,055.55 | 5,893,701,579.05 | -3.56% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 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） | 335,655.23 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 18,077,774.80 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | 166,582.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,757,686.90 | |
| 减：所得税影响额 | 3,323,764.34 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -170.00 | |
| 合计 | 12,498,730.79 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为汽车零部件业务和新型储能业务。

（一）汽车零部件业务

根据中国汽车工业协会统计数据，2024 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1389.1 万辆和 1404.7 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%。其中，乘用车产销分别完成 1188.6 万辆和 1197.9 万辆，同比分别增长 5.4%和 6.3%；中国品牌乘用车销售 741.9 万辆，同比增长 23.9%，占乘用车销售总量的 61.9%，占比同比提高 8.8 个百分点。商用车产销分别完成 200.5 万辆和 206.8 万辆，同比分别增长 2%和 4.9%；其中，微型货车销售 27.9 万辆，同比增长 3.6%；轻型货车销售 97.1 万辆，同比增长 4.2%；中型货车销售 7 万辆，同比增长 20.5%；重型货车销售 50.4 万辆，同比增长 3.3%；客车销售 24.4 万辆，同比增长 9.3%。

新能源汽车方面，2024 年 1-6 月，我国新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%，市场占有率达到 35.2%，同比提高 6.9 个百分点。其中，纯电动汽车产销分别完成 299 万辆和 301.9 万辆，同比分别增长 9.4%和 11.6%；插电式混合动力汽车产销分别完成 193.7 万辆和 192.2 万辆，同比分别增长 83.9%和 85.2%；燃料电池汽车产销分别完成 0.3 万辆和 0.3 万辆，同比分别增长 3.5%和 7.1%。新能源商用车销量占商用车总销量比重为 11.7%，新能源乘用车销量占乘用车总销量比重达到 39.3%，中国品牌乘用车中新能源汽车占比达到 66.6%。

2024 年上半年，中国汽车出口 279.3 万辆，同比增长 30.5%，其中，乘用车出口 233.9 万辆，同比增长 31.5%；商用车出口 45.4 万辆，同比增长 25.7%。汽车出口销量继续保持快速增长趋势，是上半年中国汽车销量同比实现增长的重要增长点，充分体现了中国自主品牌汽车的全球竞争力正在不断增强，也大力推动了中国自主品牌汽车零部件供应商积极参与国际竞争，不断开拓全球市场。

公司汽车零部件业务主要为研发、生产、销售汽车变速器和新能源汽车传/驱动系统产品。

汽车变速器产品包括乘用车变速器和商用车变速器，应用于轿车、SUV、MPV、微卡、轻卡、中卡、重卡、客车等不同车型。乘用车变速器主要为奇瑞汽车、吉利汽车、比亚迪汽车、长城汽车等汽车厂和国外客户的相关车型提供配套；商用车变速器主要为福田汽车、

中国重汽、东风汽车、中国一汽、江铃汽车、庆铃汽车、江淮汽车等汽车厂和国外客户的相关车型提供配套。

商用车变速器包括手动变速器（MT）和自动变速器（AMT）。乘用车变速器包括手动变速器（MT）和自动变速器（CVT）。

新能源汽车传/驱动系统包括纯电动汽车 EV 减速器、“三合一”和“多合一”电驱动系统、ECVT 电驱动系统、乘用车 DHT 混动系统、商用车混动系统和电驱动系统。

同时，公司着力发展非公路传/驱动系统产品，包括工程机械电驱动系统、大马力农机 CVT、中大马力农机动力换挡系统、机器人谐波减速器和行星减速器等产品。

报告期内，公司汽车零部件业务的主要经营模式未发生变化，主要为：通过产品设计开发、样品试制、工装样品、样车验证，获得汽车整车厂的审核认证，与汽车整车厂确定配套供货关系，进行产品生产工艺设计、试验、定型，然后批量生产、销售，并提供售后服务。公司作为独立供应商，通过与汽车整车厂建立长期稳定的战略合作关系，实现业务的持续发展。

报告期内，公司坚持汽车零部件制造主业发展，专注汽车传动系统及其零部件业务，并重点推进非公路传/驱动系统业务。同时，持续推动创新、提质、降本、增效，公司经营管理和生产制造的智能化和数字化全面深入实施，管理效率、生产效率和产品品质持续提升。技术研发和创新对公司各项业务发展的支持能力持续增强，有力提升了公司可持续发展能力，进一步推动公司实现高质量发展。

1、乘用车变速器业务

公司重点实施国际化战略，大力发展乘用车变速器产品的直接出口业务。已量产的海外客户配套供应销量稳步增长，并逐步增加配套新车型。其他多个海外客户正积极开展技术对接、合作方式讨论、配套产品规划等工作，后续将持续推动相关合作项目落地，为公司乘用车变速器业务的持续增长提供有力保障。

2、商用车变速器业务

报告期内，公司产品以客户需求为导向，完成 GS 系列产品转型升级，生产工艺优化，有效提升了产品性能和可靠性，并完成多款产品型号整合及零部件模块化。同时，在轻卡市场稳固重点客户供货占有率，积极开拓新客户、新车型，通过高性价比产品持续提升市场份额。

报告期内，公司重点推动重卡变速器全系列产品（涵盖 MT 手动变速器、AMT 自动变速器、重卡混动系统和电驱动系统）的市场开发，以国内主流商用车企业为主要目标客户。其中，重卡 AMT 自动变速器在多家车企的主销车型上完成标定配装和批量交付，产品的可靠性、舒适性和经济性等得到客户高度认可，品牌知名度不断提升。公司将持续强化重卡变速器的产品开发能力、试验试制能力、智能制造能力和市场开拓能力，紧抓重卡自动化、混动化和电动化的发展机遇，为进一步开发重卡变速器市场，持续提升产品销量和市场份额，推动商用车变速器业务规模增长，提供强有力的支撑。

3、新能源汽车传/驱动系统业务

新能源乘用车方面，公司重点推动 DHT 混动系统和“多合一”电驱动系统技术升级和应用开发。DHT 混动系统有混动式和增程式两种结构，具备纯电驱动、并联驱动、串联驱动、能量回收及 ICE 驱动等多功能模式，实现动力性、平顺性和经济性最优。“多合一”电驱动系统将电机系统、PDU、DC-DC、OBC 等深度集成，有效减小系统体积和重量、缩减系统零部件，进一步提高系统效率。

新能源商用车方面，公司自主开发的应用于纯电动重型商用车和氢燃料电池重卡的电驱动系统，已完成 6 家客户的整车匹配和试装，部分客户车型已完成可靠性和寒区等各项全面验证。中央双电机动力集成系统和电驱桥动力系统完成了设计定型，目前正在装车验证中。

4、非公路传/驱动系统业务

报告期内，公司自主开发的工程机械多挡电驱动系统完成试验和标定工作，已搭载客户车型投放市场，并获得了国外头部客户的整机定点。同时，完成 3 款非公路高速电驱齿轮箱开发，获得了客户定点。大马力农机 CVT、中大马力农机动力换挡系统已经完成客户数据匹配及软件策略开发，正在开展样机试制及调试相关工作。公司机器人谐波减速器已完成首轮寿命测试，并和国内及国外部分客户进行了技术对接及搭载策划，将尽快开展用户端验证。行星减速器正在积极开发中。

5、零部件业务

公司打造了完整的零部件制造加工能力，包括齿轮、轴、同步器、壳体、铸件和锻件等领域产品，并大力推动零部件产品的外销业务。

报告期内，公司零部件产品外销业务实现老客户新业务和新客户新市场同步发展，以行业头部客户为主要目标市场，产品涉及新能源汽车、中重卡汽车、工程机械、农机、减

速机、泵阀、电梯和机床等多个领域。齿轮、轴和同步器产品的外销业务保持增长趋势。公司开发的产品“涡壳”荣获“优质铸件金奖”，这也是公司铸件产品第二次荣膺该项荣誉。

报告期内，公司进一步提升和完善铝合金熔炼、压铸和机加工的综合能力，除有效保障公司内部的汽车变速器壳体、EV 减速器壳体等铝合金产品配套供应外，大力开发包括电机壳体、电控壳体、变速器壳体、发动机壳体等铝合金产品的外销市场，不断推动公司铝合金汽车零部件业务的发展壮大。

（二）新型储能业务

在“双碳”目标背景下，可再生能源装机规模快速增长，由于新能源发电存在供应随机性，发电功率不稳定，并网困难等消纳问题，电力系统对各类调节性资源需求迅速增长，新型储能已经成为解决新能源消纳问题的有效手段。国家发展改革委和国家能源局联合印发的《“十四五”新型储能发展实施方案》提出到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件；到 2030 年，新型储能全面市场化发展。目前我国的新型储能产业处于市场环境和商业模式逐步成熟的过程中。

近年来，国内新型储能项目加速落地，装机规模持续快速提升。截至 2024 年 6 月末，全国已建成投运新型储能项目累计装机规模达 4445 万千瓦/9906 万千瓦时，平均储能时长 2.2 小时，其中新能源配建储能装机规模约 1902 万千瓦，独立储能、共享储能装机规模达 2014 万千瓦，其他为服务用户灵活高效用能的工商业用户储能。

从技术看，新型储能新技术不断涌现，锂离子电池储能仍占绝对主导地位，压缩空气储能、液流电池储能、飞轮储能等技术快速发展。2023 年以来，多个 300 兆瓦等级压缩空气储能项目、100 兆瓦等级液流电池储能项目、兆瓦级飞轮储能项目开工建设，重力储能、液态空气储能、二氧化碳储能等新技术落地实施，总体呈现多元化发展态势。

公司作为新型储能市场化运营的践行者，一直坚信市场化运营是实现新型储能健康发展的可持续之路，在新型储能相关政策和原材料价格回落的双重推动作用下，新型储能的商业化运营也迎来新的发展机遇。在政策方面，我国出台了多项有助于推动储能行业发展的政策，涉及储能发展规模、储能发展商业模式、推动新型储能技术发展、储能参与电力市场实施细则等各个方面，为我国储能产业体系健康发展保驾护航；在原材料方面，上游原材料产能持续扩张，碳酸锂价格进一步下探，储能系统招标价格不断降低，假设成本进

一步下降，同时上游成本的降低有助于促进下游需求的快速提升，储能项目的经济性有望进一步提升。

公司控股子公司万里扬能源公司主要从事储能电站投资和运营、电力市场现货交易、电力安全仿真服务等业务，致力于“为新能源提供全景技术支撑，为电力系统提供柔性调节能力，为用户提供零碳用能解决方案”。

截至报告期末，万里扬能源公司已在广东、甘肃等省份投运的发电侧储能电站，主要为发电厂提供调频服务。未来几年重点发展电网侧独立储能电站和用户侧储能电站。电网侧独立储能电站，主要为电网提供调峰、调频、备用、黑启动等灵活电力调节能力服务。已投运 2 个电网侧独立储能电站，位于广东省肇庆市的“万里扬端州独立储能电站”装机容量为 100MW/200MWh；位于浙江省义乌市的“义乌万里扬苏溪变独立储能电站”一期装机容量为 100MW/200MWh。其他已签协议拟投资建设的项目分别是浙江省海盐县项目装机容量约 300MW，浙江省江山市项目装机容量约 300MW。万里扬能源公司在浙江省布局的 8 个电网侧独立储能电站进入“十四五”浙江省新型储能规划储备项目，在广东省其他地区、海南省等地区也在积极布局多个电网侧独立储能电站项目。同时，万里扬能源公司大力推动与工厂、数据中心和充电站等用户侧储能电站的项目合作，助力电力系统向清洁低碳、安全高效转型。在浙江省金华市投资建设的用户侧储能电站已于 2023 年 4 月投入运行。

万里扬能源公司开展储能电站的投资、设计、集成、建设和运营，充分利用自主开发的虚拟电厂控制平台、储能能量管理系统和电力市场全景仿真决策系统，参与电力辅助服务市场和电能量市场，并根据经济优化决策算法，采用灵活的储能电站运行策略，获取更好的运营收益。同时，充分发挥成熟的储能电站供应链管理能力和丰富的储能电站系统集成经验，开展 EPC 总承包业务（储能电站的设计、供货和建设），为客户提供“交钥匙工程”服务和储能电站的运营服务，代理客户的储能电站参与不同品类的电力辅助服务市场和电能量市场，为客户创造更多的运营收益。此外，万里扬能源公司已获得全国多个省份和地区的电力交易和碳资产管理资质，为用户提供电力市场运营管理、绿证及绿电运营管理、碳资产运营管理等服务，满足用户降本增效、节能减排、低碳环保等需求。

报告期内，万里扬能源公司着力强化提升经营管理、技术创新、项目开发和建设等能力，推动各项业务稳步发展。

1、灵活调节能力提升服务

万里扬能源公司持续深耕灵活调节能力提升服务，于 2024 年 6 月顺利完成位于浙江省义乌市的“义乌万里扬苏溪变独立储能电站”一期项目的并网投产，为提升浙江电网的灵活性、促进新能源发展、优化电力市场以及迎峰度夏期间的电力保供中发挥重要作用。

万里扬能源公司自研的 WEMS3100 储能能量管理系统软件产品已经顺利通过以《GB/T 42726-2023 电化学储能电站监控系统技术规范》为检测依据的 CNAS 认证，并基于万里扬端州独立储能项目和义乌万里扬苏溪变独立储能项目在运行过程中积累的运营数据，持续更新优化 WEMS3100 储能能量管理系统软件产品，在稳步提高储能电站功率调节能力的同时，也提升了储能电站的各项性能指标，增强储能电站在电能量市场和电力辅助服务市场中的市场竞争力。

2、多级联动市场交易服务

在电力交易方面，2024 年上半年万里扬能源公司累计完成交易电量 32.8 亿千瓦时。其中广东区域持续深化场景收益风险分析法，充分挖掘市场交易机会，有效提升售电主动交易收益；上海区域积极参与跨省绿电集中竞价交易。

在绿证交易方面，在 2023 年国际绿证交易的基础上，积极拓展国内绿证电厂侧资源和用户侧资源，2024 年 1-6 月交易国际绿证 118 万张，国内绿证 148 万张。

3、新型电力安全仿真服务

万里扬能源公司持续完善全电磁暂态仿真核心程序并积极推广相关产品和服务。技术研发方面，核心程序增加了柔性直流输电模型，使程序的应用增加了跨省跨区柔性直流输电、背靠背异步联网、海上风电经柔性直流接入电网等场景，进一步完善了以新能源为主体的新型电力系统的仿真能力。技术推广方面，上半年储备开发了多个意向项目和意向客户，涉及电源侧、电网侧、用户侧、储能侧以及其他类型公司，进一步推动业务产业化发展。

4、技术研发创新

万里扬能源公司全力投入专业技术系统及课题的深化研究。交易技术支持系统在集成了自研的基于市场仿真和基于 AI 算法的市场预测引擎，实现了对交易的全面支撑和管控的基础上，启动了基于生产模拟及概率模型的电力市场预测框架及核心算法研究，将为系统的升级换代提供创新突破；以专业数据中心为基础，创新提出的万源数据平台进一步集成了高级智能算法，能在提供基础数据服务的同时提供实用的数据分析和测算工具，同时已将数据产品开发推广至广东、浙江、山东等更多省份。

二、核心竞争力分析

（一）规模优势

公司是国内首家实现产品覆盖商用车、乘用车两大市场，分别实现了手动变速器和自动变速器研发、生产的企业，产品涵盖轿车、SUV、MPV、微卡、轻卡、中卡、重卡、客车等所需的变速器，充分满足不同客户、不同消费层次的多样化需求，已形成年产 110 万台商用车变速器、130 万台乘用车变速器和 20 万台新能源纯电动汽车 EV 减速器的综合能力。为应对新能源汽车快速发展的大趋势，公司着力推动 EV 减速器、“三合一”和“多合一”电驱动系统、ECVT 电驱动系统、乘用车 DHT 混动系统、商用车混动系统和电驱动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的研发和产业化。同时，重点布局发展非公路驱动系统产品，以进一步扩大业务市场，提升公司的持续发展能力。

公司凭借在中轻型商用车变速器领域的优异表现，被工业和信息化部、中国工业经济联合会评为全国制造业单项冠军示范企业。同时，下属子公司浙江万里扬智能制造有限公司和浙江万里扬新能源驱动有限公司被认定为 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业。

（二）技术优势

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业，拥有国家认定企业技术中心、省级重点企业研究院、省级博士后科研工作站，被列入浙江省第一批“三名”工程培育试点企业（知名企业、知名品牌、知名企业家）。公司积极与浙江大学、北京航空航天大学、重庆理工大学等高研院所开展合作，拥有两个 CNAS 实验室和完整的产品试验、试制设备，建立了行业领先的检测规范，参与多个国家或行业标准的制定。公司承担多项国家重点新产品开发和省级重大科技攻关项目，形成预研一代、开发一代、生产一代、储备一代的产品体系，产品的关键技术指标达到国际先进水平，所有产品拥有完全自主知识产权。公司“浙江省万里扬汽车零部件智能制造高新技术企业研究开发中心”和“浙江省万里扬自动变速器及新能源驱动总成高新技术企业研究开发中心”被认定为省级高新技术企业研究开发中心。

公司自主研发成功中国首款轻卡 AMT 自动变速器，实现了中国在轻卡自动变速器领域零的突破；同时，公司采用国际先进技术路线，开发了应用于中重型商用车自动、混动和纯电等场景需求的新一代智慧星 AMT 系列产品，产品的主要性能和指标具有行业前瞻性和引领性，有多项技术填补了国内空白。公司拥有完全自主的 CVT 研发、生产制造能力，建立了完整的 CVT 研发（包括总成设计、零部件仿真分析、NVH 开发、软件开发和标定）、

试制试验、工艺规划、智能化生产等能力体系和质量保证体系，产品技术获得了数十项发明专利。公司 CVT 产品被评为“中国十佳变速器”和“世界十佳变速器”。公司充分发挥在 CVT 产品领域的各种优势，成功开发了应用于纯电动汽车的全球首款无级变速器产品（ECVT），并与博世公司开展战略合作，大力推动 ECVT 在新能源纯电动汽车中的应用。同时，公司自主开发的乘用车 DHT 混动系统已完成多款样车搭载试验，节油率、动力性能、平顺性等指标均得到客户高度认可，将有力提升公司在混合动力汽车快速发展中的市场竞争力。此外，通过混动系统的成功开发，建立了较强的控制系统软件开发能力，有助于推动纯电动汽车“三合一”、“多合一”电驱动系统的快速发展。

（三）质量与品牌优势

公司建立并严格贯彻执行 IATF16949 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、TPS 精益生产管理体系和 AAA 级标准化良好行为标准等；拥有通过 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认定的汽车变速器试验中心和检测中心，有效保证新产品的研发和试验。引进尼得科和卡希夫基齿轴生产线、爱协林和易普森热处理生产线、爱协林压淬生产线、斯图特复合磨床、达诺巴特外圆磨床、高达比尼自动轴类校直机、清洗对啮自动线、三菱磨齿机、格里森磨齿机、卡普磨齿机、布德鲁斯磨床、马扎克车床、海德曼车床、不二越拉床、牧野加工中心、库卡装配线、克林贝格 P26 精密测量中心、MAHR 粗糙度轮廓测量机、MAHR 圆度测量机、海克斯康三坐标测量机等全球一流的自动化生产设备和检测、试验设备，并实施了 5G+工业互联网项目，形成了产品试验、加工、装配和检测的智能制造体系，进而实现生产制造的自动化、智能化、数字化，有效保障了产品品质并提高了生产效率。公司自动变速器及新能源驱动系统智能工厂入选“2021 浙江省智能工厂项目（数字化车间）”。公司基于工业互联网平台和产业链共同体打造年产 30 万台套自动变速器智能制造建设项目，顺利通过“浙江省生产制造方式转型示范项目”验收。

公司在产品生产上严守质量关，经过多年的积累在业内树立了良好的信誉和品牌知名度。“万里扬”商标被国家市场监督管理总局认定为“中国驰名商标”。公司先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、中国汽车零部件变速器行业龙头企业、中国优秀民营科技企业、全国文明单位、中华全国工商业联合会科技创新企业、国家知识产权优势企业、中国汽车零部件百强企业（2017 年、2018 年、2019 年、2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年）、中国优秀汽车零部件企业、全国百家优秀汽车零部件供应商、中国齿轮传动产业优秀企业、浙江省创新型领军企业、浙江省技术创新示范企业、浙江省高质量发展杰出

企业、浙江省科技领军企业、浙江省数字化领军企业、浙江省高新技术企业创新能力 500 强、浙江民营企业研发投入百强企业、浙江省“装备制造业重点领域首台（套）产品”获奖企业等。

（四）成本优势

公司商用车变速器和 EV 减速器的主要零部件包括壳体、齿轮、轴等基本由公司自制，可以充分保障零部件的及时供应和生产稳定，有效降低了原材料价格波动对公司的影响，有助于加强对生产成本和采购成本的管控。同时，公司不断加强乘用车变速器零部件资源整合，大力提高相关零部件的生产制造能力，以不断强化乘用车变速器的成本控制和品质管控。

公司所在地浙江省是五金汽配件的集中生产区域，省内零配件企业众多，配套能力强，供应便捷，零配件运输成本相对较低，而且可以相应减少储备性存货资金投入，从而降低整个产品的成本。同时，公司年产销汽车变速器数量较大，通过规模化采购，具有相对的成本优势，并建立了严谨的成本管理体系及合理的价格商务体系，对采购成本和制造成本进行管控和分析，以实现产品成本的持续改善。同时，公司积极开展技术升级和工艺优化，持续推进技术和工艺降本。

（五）营销和服务优势

公司与国内众多主流汽车厂建立了长期战略合作关系，同时建立了覆盖全国（除港澳台外）的销售和服务网络，在全国范围内建有服务站（点）300 多个，在 30 多个省设有中心库，是目前国内汽车变速器生产企业中营销服务网络最发达、最完善的企业之一，可以快速满足不同地区的供货需求和售后服务需求。同时，公司积极开拓国际市场，产品配套整车企业出口至全球 80 多个国家和地区，并实现了与多个国外客户的直接配套，建立了相应的配件、技术支持等服务网络。公司通过与汽车厂的深入合作，实现新技术、新产品同步规划开发，提高了技术对营销的支持能力。同时，公司不断优化服务网络，提升渠道体系能力，加强客户与产品和企业之间的互动，充分识别客户特殊要求，为客户提供更为优质的个性化服务，不断增强市场开拓能力和服务能力。

（六）新型储能优势

1、项目资源储备优势

公司结合各省份新型储能发展规划以及地域特点，重点布局发展电网侧独立储能电站和用户侧储能电站，其中，已投运的电网侧独立储能电站装机容量为 200MW/400MWh，其他

已签协议拟投资建设的电网侧独立储能电站装机容量约 600MW。在浙江省布局的 8 个电网侧独立储能电站和 1 个用户侧储能电站进入“十四五”浙江省新型储能规划储备项目。其中，“义乌万里扬苏溪变独立储能项目”进入“浙江省新型储能示范项目”。同时，积极开拓其他省市地区的储能电站项目，推动储备项目总规模超过 3000MW/6000MWh。公司通过参与全国电力市场现货交易，积累了丰富的运营经验和充沛的客户资源，具备良好的市场开拓能力，为公司用户侧储能电站的市场拓展提供了十分便利的条件。

2、技术优势

公司具备行业领先的储能电站“价值运营能力”以及“电站集成及接入系统”两大核心能力，拥有自研的基于“电力大数据平台+市场镜像仿真引擎+人工智能预测引擎”（一平台双引擎）的电力市场全景仿真决策系统、新型储能系统集成以及市场运营一体化平台，通过“智能经济优化调度引擎”以及“云边协同的控制技术”可实现新型储能系统的可靠控制和效益最大化。

3、人才优势

公司在北京、上海、广州设立研究院，打造了一支专业的设计研发团队，成员大部分来自国内外电力行业顶尖团队，覆盖储能业务的相关领域，具备强大的技术研发能力和丰富的工作经验。

依托在新型储能领域的技术实力和项目经验，万里扬能源公司作为起草组成员单位，参编由国网浙江省电力有限公司电力科学研究院牵头编制的协会团体标准《浙江电网电化学储能电站并网技术规范》。同时，万里扬能源公司参编的团体标准《电化学储能系统接入虚拟电厂技术规范》（T/CNESA 1102—2022）由中关村储能产业技术联盟于 2022 年 12 月正式发布。参编的团体标准《电化学储能系统现场验收通用要求》（T/CIAPS0022—2023）由中国化学与物理电源行业协会于 2023 年 3 月正式发布。

万里扬能源公司先后荣获 2021 年第八届中国国际光储充大会“2021 年度最佳储能应用创新金藤奖”、“2021 年度最佳储能调频辅助服务项目奖”和第九届中国国际光储充大会“2022 年度最具影响力企业奖”。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 2,737,976,941.45 | 2,579,857,204.36 | 6.13% | |
| 营业成本 | 2,237,973,024.66 | 2,071,031,926.42 | 8.06% | |
| 销售费用 | 75,932,486.86 | 47,640,215.64 | 59.39% | 主要系报告期公司售电咨询服务费和海外业务销售服务费同比增加所致。 |
| 管理费用 | 70,055,847.93 | 58,328,800.67 | 20.11% | |
| 财务费用 | 30,140,694.16 | 22,814,594.56 | 32.11% | 主要系报告期公司银行借款同比增加，导致相应的利息支出增加所致。 |
| 所得税费用 | 22,406,543.37 | 38,481,169.35 | -41.77% | 主要系报告期公司利润总额同比减少，使得相应的所得税减少所致。 |
| 研发投入 | 133,874,277.73 | 147,922,221.31 | -9.50% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,475,450.59 | 406,924,950.71 | -77.77% | 主要系报告期公司购买商品支付的现金同比增加较多所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -298,353,077.48 | -212,307,539.60 | -40.53% | 主要系报告期公司购买设备等支付的现金同比增加较多所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,054,586.54 | -139,512,622.78 | 130.14% | 主要系报告期公司银行借款同比增加较多所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -165,823,040.35 | 55,104,788.33 | -400.92% | |
| 税金及附加 | 38,253,960.45 | 12,250,877.13 | 212.25% | 主要系报告期公司缴纳的土地使用税和房产税同比增加较多所致。 |
| 信用减值损失 | 3,443,294.65 | 7,447,263.42 | -53.76% | 主要系报告期公司根据应收账款、其他应收款等收回情况，相应冲回前期计提的减值准备。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,737,976,941.45 | 100% | 2,579,857,204.36 | 100% | 6.13% |
| 分行业 | | | | | |
| 汽车零部件制造 | 2,392,607,112.46 | 87.39% | 2,509,767,372.31 | 97.28% | -4.67% |
| 融资租赁业务 | 12,047,516.68 | 0.44% | 14,085,340.99 | 0.55% | -14.47% |
| 储能和电力交易业务 | 64,885,226.62 | 2.37% | 12,832,417.25 | 0.50% | 405.64% |

| | | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------------|---------|-------------|
| 其他 | 268,437,085.69 | 9.80% | 43,172,073.81 | 1.67% | 521.78% |
| 分产品 | | | | | |
| 汽车变速器及配件 | 2,392,607,112.46 | 87.39% | 2,509,767,372.31 | 97.28% | -4.67% |
| 融资租赁业务 | 12,047,516.68 | 0.44% | 14,085,340.99 | 0.55% | -14.47% |
| 储能和电力交易业务 | 64,885,226.62 | 2.37% | 12,832,417.25 | 0.50% | 405.64% |
| 其他 | 268,437,085.69 | 9.80% | 43,172,073.81 | 1.67% | 521.78% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内销售 | 2,532,419,915.08 | 92.49% | 2,579,823,605.81 | 100.00% | -1.84% |
| 国外销售 | 205,557,026.37 | 7.51% | 33,598.55 | 0.00% | 611,703.27% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车零部件制造 | 2,392,607,112.46 | 1,973,477,528.34 | 17.52% | -4.67% | -3.77% | -0.77% |
| 分产品 | | | | | | |
| 汽车变速器及配件 | 2,392,607,112.46 | 1,973,477,528.34 | 17.52% | -4.67% | -3.77% | -0.77% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 2,532,419,915.08 | 2,098,035,061.13 | 17.15% | -1.84% | 1.30% | -2.57% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 688,144,497.42 | 6.38% | 925,715,956.26 | 8.61% | -2.23% | |
| 应收账款 | 1,609,762,976.69 | 14.92% | 1,575,170,816.13 | 14.65% | 0.27% | |
| 存货 | 1,292,626,041.58 | 11.98% | 980,369,155.80 | 9.12% | 2.86% | 主要系报告期子公司新增公司厂区附近地块的开发成本。 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|----------------------------|
| 投资性房地产 | 205,945,578.75 | 1.91% | 215,607,528.67 | 2.00% | -0.09% | |
| 长期股权投资 | 476,366,503.76 | 4.42% | 474,302,121.44 | 4.41% | 0.01% | |
| 固定资产 | 2,777,954,550.48 | 25.75% | 2,698,169,616.97 | 25.09% | 0.66% | |
| 在建工程 | 805,034,568.73 | 7.46% | 741,752,320.05 | 6.90% | 0.56% | |
| 使用权资产 | 36,668,609.62 | 0.34% | 38,116,608.11 | 0.35% | -0.01% | |
| 短期借款 | 1,420,010,666.67 | 13.16% | 1,325,481,823.29 | 12.32% | 0.84% | |
| 合同负债 | 21,375,627.30 | 0.20% | 36,276,769.11 | 0.34% | -0.14% | |
| 长期借款 | 763,500,000.00 | 7.08% | 309,353,074.58 | 2.88% | 4.20% | 主要系报告期公司一年期以上的银行借款增加所致。 |
| 租赁负债 | 36,177,448.97 | 0.34% | 36,177,448.97 | 0.34% | 0.00% | |
| 应收票据 | 61,006,419.46 | 0.57% | 167,013,475.99 | 1.55% | -0.98% | 主要系报告期公司进行质押融资的银行承兑汇票减少所致。 |
| 应交税费 | 36,984,285.05 | 0.34% | 79,997,809.00 | 0.74% | -0.40% | 主要系报告期公司应交增值税减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 52,225,007.30 | 0.48% | 241,335,522.69 | 2.24% | -1.76% | 主要系报告期公司一年内到期的长期借款减少所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 2,293,706.00 | 166,582.00 | | | | | | 2,460,288.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 215,150,000.00 | | | | | | | 215,150,000.00 |
| 金融资产小计 | 217,443,706.00 | 166,582.00 | | | | | | 217,610,288.00 |
| 上述合计 | 217,443,706.00 | 166,582.00 | | | | | | 217,610,288.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末 | | | |
|------|------------------|------------------|------|-----------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 420,198,217.20 | 420,198,217.20 | 质押 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 应收票据 | 61,006,419.46 | 61,006,419.46 | 质押 | 质押 |
| 固定资产 | 442,618,610.30 | 344,536,445.95 | 抵押 | 抵押 |
| 无形资产 | 297,946,051.22 | 264,719,961.92 | 抵押 | 抵押 |
| 合计 | 1,221,769,298.18 | 1,090,461,044.53 | | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|------------|---------|
| 2,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|----------------|------|--------------|--------|------|----------------------|------|-------|---------------|------|-------------|------|----------|----------|
| 浙江万里扬智驱科技有限公司 | 汽车零部件的研发、生产和销售 | 新设 | 2,000,000.00 | 70.00% | 自有资金 | 金华拓福企业管理合伙企业（有限合伙）、潘 | 长期 | 汽车零部件 | 已完成登记 | | -167,727.98 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|----|----------|--------|------|------------------------------|----|------|---------|--|-------------|----|----|----|
| 佛山万里扬新能源科技有限公司 | 新型储能 | 新设 | 0.00 | 51.00% | 自有资金 | 国扬公司控股子公司浙江万里扬能源科技有限公司的全资子公司 | 长期 | 储能电站 | 已完成设立登记 | | 0.00 | 否 | | |
| 江门万里扬新能源科技有限公司 | 新型储能 | 新设 | 0.00 | 51.00% | 自有资金 | 公司控股子公司浙江万里扬能源科技有限公司的全资子公司 | 长期 | 储能电站 | 已完成设立登记 | | 0.00 | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 2,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | -167,727.98 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|------------|---------------|--------|--------|------------|--------------|---------|------|
| 境内外股票 | 601777 | 力帆科技 | 5,100,000.00 | 公允价值计量 | 2,293,706.00 | 166,582.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 166,582.00 | 2,460,288.00 | 交易性金融资产 | 抵债获得 |
| 合计 | | | 5,100,000.00 | -- | 2,293,706.00 | 166,582.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 166,582.00 | 2,460,288.00 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|--|----|--|----|--|--|--|--|--|----|--|
| | 00 | | 00 | | | | | | 00 | |
|--|----|--|----|--|--|--|--|--|----|--|

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--------------------------|-----------|------------|------------|------------|----------|----------|
| 浙江万里扬新能源驱动有限公司 | 子公司 | 新能源汽车驱动总成、汽车变速器的研发、制造和销售 | 60,000 | 334,620.03 | 82,569.75 | 110,034.62 | 5,727.91 | 5,616.63 |
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 子公司 | 汽车变速器的开发、生产、销售 | 80,729.37 | 343,838.05 | 193,411.08 | 137,843.11 | 7,235.55 | 6,169.30 |
| 浙江万里扬智能制造有限公司 | 子公司 | 齿轮等制造和销售 | 50,000 | 197,670.29 | 78,628.06 | 54,144.72 | 8,967.10 | 7,863.86 |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 子公司 | 新型储能和电力交易业务 | 20,000 | 74,566.23 | 17,530.86 | 6,488.52 | 1,177.67 | 1,222.39 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|------------------------|
| 浙江万里扬智驱科技有限公司 | 新设 | 主要为公司非公路传/驱动系统业务的运营公司。 |

| | | |
|----------------|----|--|
| 佛山万里扬新能源科技有限公司 | 新设 | 筹建期，主要为万里扬能源公司在佛山市拟开展的独立储能电站的建设和运营的项目公司。 |
| 江门万里扬新能源科技有限公司 | 新设 | 筹建期，主要为万里扬能源公司在江门市拟开展的独立储能电站的建设和运营的项目公司。 |

主要控股参股公司情况说明

公司控股子公司浙江万里扬能源科技有限公司主要从事储能电站投资和运营、电力市场现货交易、电力安全仿真服务等业务，其中，万里扬能源公司在广东省肇庆市的电网侧独立储能电站已于 2023 年 12 月正式投运，在浙江省义乌市的电网侧独立储能电站已于 2024 年 6 月末正式投运，上述项目的投运将为万里扬能源公司贡献较为稳定的业务收入和利润，加上万里扬能源公司后续新增的电网侧独立储能电站项目以及其他新型储能相关业务，将有效推动万里扬能源公司的持续发展。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

中国作为全球最大的汽车市场，多年来产销量位居世界第一。近年来汽车行业技术不断发展变革，加剧了汽车行业的竞争和汽车企业的优胜劣汰。国内汽车变速器行业发展迅速，特别是国产自动变速器的市场份额持续提升，但核心零部件依然依赖外资品牌，关键零部件的国产化需要进一步提升。随着汽车技术和消费升级需求不断提升，电动化、智能化、网联化技术应用日益成熟，同时，在资源环境压力不断加大以及节能减排需求提升的大背景下，国家产业政策大力支持新能源汽车市场快速发展，消费者对新能源汽车的认可度也在不断提高，推动了新能源纯电动汽车和混合动力汽车的产销量和市场占有率快速提高，给传统汽车及零部件市场带来较大冲击。此外，商用车自动化、混动化和电动化趋势愈发明显，相关产品的市场需求空间广阔。在未来发展中，公司面临的市场竞争日趋激烈。

应对措施：公司密切关注国内外宏观经济形势以及国家相关政策的变化，充分认清汽车行业的发展趋势，积极应对各种挑战。一方面，坚持贯彻“好产品、高品质、优服务、低成本”的经营理念，对内有效整合公司各项业务资源，对外积极整合行业资源，不断优化产业布局，加强经营管理水平和成本控制，充分实现资源共享和优势互补，持续开展降本增效工作，大力推动经营管理和生产制造的数字化转型，有效提高经营效率和生产效率，不断提升公司综合竞争力；另一方面，加快开拓海外市场，形成新的业务增长点。不断加

大新技术和新产品研发投入，持续推动现有产品的技术升级，在不断提高产品质量水平的基础上，加大市场推广力度，大力提高市场份额和产销规模。同时，整合国内外产品及技术资源，加快推动商用车 AMT 自动变速器、非公路传/驱动系统等新产品的市场推广和规模化量产，不断丰富和完善公司产品体系。面对新能源汽车快速发展的大趋势，加快推进 EV 减速器、“三合一”和“多合一”电驱动系统、ECVT 电驱动系统、乘用车 DHT 混动系统、商用车混动系统和电驱动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的市场推广和规模化量产，从而有效满足市场客户的不同需求，不断增强公司核心竞争力和抗市场风险能力。

2、人才风险

目前，公司业务覆盖商用车变速器和乘用车变速器，并加快发展新能源汽车传/驱动系统业务、非公路传/驱动系统业务和新型储能业务，资产规模和业务规模不断扩大。同时，汽车行业技术不断迭代更新以及客户需求的多样化，加上新型储能业务作为新兴市场领域，要求公司对技术人才、管理人才、营销人才等专业人才的需求不断加大，开发、引进、培养和选拔适合公司持续发展的人才并保持人才队伍稳定对支持和保障公司各项业务快速发展尤为重要。

应对措施：公司针对现有业务以及未来发展战略规划，形成了系统的人力资源发展与管理体系，包括与发展规划紧密结合的人力资源规划，提前部署业务发展需要的各类人才，每年有针对应届大学毕业生的“管培生计划”是基于长期高潜人才的储备和培养计划，以保证未来发展战略的顺利实施和达成。以组织能力建设为目标，不断健全内部培养与外部引进有机结合的选聘、培养和晋升发展体系以及“公司-事业部-部门”三级培训管理体系；公司建立以激励、提升效率和人员稳定为核心的薪酬福利体系及长期激励体系，将员工利益与公司发展进行紧密结合，有效调动员工工作的积极性，进一步增强了公司对人才的吸引力以及人才队伍的稳定性。

3、主要原材料、零配件供应和价格波动的风险

公司汽车变速器所需的主要原材料为钢材、铝材等，主要零配件为齿轮、轴、壳体、同步器、钢带、液力变矩器等，特别是 CVT 的钢带、液力变矩器、TCU 等配件，目前主要由一家或几家外资企业供应，国内自主品牌供应商的配套能力正在逐步建立和提升中，如上述主要原材料或零配件出现供应不及时或价格出现大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。

应对措施：一方面，公司建立全球化采购平台和供应链信息平台，在全球范围内整合供应商资源，不断完善公司的配套体系，在公司业务规模不断扩大的基础上，凭借规模化采购优势和良好的商业信用，与主要原材料、零配件供应商建立战略合作伙伴关系，有效保障供应的稳定性，并实现供应链成本的持续改善；同时，积极培育相关零配件的国内供应商体系，提高其配套供应能力。另一方面，公司通过持续改进产品设计、生产技术和工艺流程，提高生产管理和过程控制水平，有效提高原材料的利用率并降低原材料的耗用量；同时，不断强化齿轮、轴、壳体、同步器等主要零部件的制造能力，通过加强对原材料价格走势的研判能力以及库存的管控能力，有效降低原材料价格波动对公司经营的影响，并有效保障供应、生产和产品质量的稳定性。

4、新业务领域的经营风险

公司于 2022 年 1 月收购了万里扬能源公司 51% 股权，新增储能电站、电力市场现货交易等业务，进入新的业务领域和行业市场。新增业务对公司未来发展的影响存在较大的不确定性，具有一定的经营风险。

应对措施：万里扬能源公司及其经营团队已在能源电力行业发展多年，积累了丰富的工作经验和行业资源，具备较强的经营能力。经过多年发展，万里扬能源公司已建立了独立完整的管理团队、技术团队、销售团队等，打造了行业领先的储能电站“价值运营能力”以及“电站集成及接入系统”两大核心能力。万里扬能源公司拥有自研的基于“电力大数据平台+市场镜像仿真引擎+人工智能预测引擎”（一平台双引擎）的电力市场全景仿真决策系统和新型储能系统集成以及市场运营一体化平台，通过“智能经济优化调度引擎”以及“云边协同的控制技术”可实现新型储能系统的可靠控制和效益最大化。同时，万里扬能源公司通过参与全国电力市场现货交易，积累了丰富的运营经验和充沛的客户资源，具备良好的市场开拓能力。国家大力实施“碳达峰、碳中和”计划，新能源电力占比的不断提升将有效带动储能市场的快速发展，加上国家政策的大力支持，储能市场发展空间巨大。

公司将密切关注国家相关政策和行业发展趋势，紧抓新能源电力行业发展机遇，充分调动经营团队的积极性和主动性，严格控制经营风险，推动相关业务健康持续发展。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年度股东大会决议 | 年度股东大会 | 38.47% | 2024 年 05 月 15 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《万里扬 2023 年度股东大会决议公告》 (2024-023) |

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《危险废物转移管理办法》、《企业环境信息依法披露管理办法》、《危险废物转移联单管理办法》、《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 版）》、《重点监管单位土壤污染隐患排查指南》、《污水综合排放标准》、《危险废物贮存污染物控制标准》、《一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准》、《环境监测管理办法》、《建设项目竣工环境保护验收技术规范 汽车制造》、《废矿物油回收利用污染控制技术规范（HJ607-2011）》、《危险废物收集贮存运输技术规范》、《突发环境事件应急管理办法》、《危险废物规范化管理指标体系》、《环境保护部《危险废物产生单位管理计划制定指南》》、《控制污染物排放许可制实施方案》、《固体废物鉴别标准 通则》、《排污许可证申请与核发技术规范 总则》、《排污单位环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范 总则（试行）》、《排污许可证申请与核发技术规范（汽车制造业）》、《建设项目环境风险评价技术导则》、《GB15562.2-2020 环境保护图形标志-固体废物贮存(处置)场（2021 年实施）》、《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南》。

环境保护行政许可情况

依规取得《排污许可证》，有效期：2022 年 10 月 28 日至 2027 年 10 月 27 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|----------------|-----------------|-------|---------|---------|------------|---------|---------|--------|
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 危险废物 | 油泥、废油 | 不直接排放，委托有相应处置资质 | / | / | / | / | 28.63 吨 | 219 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | 的单位 统一处 理 | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|

对污染物的处理

芜湖万里扬排放的危险废物全部委托有相应处置资质的单位处理。针对危险废弃物管控，芜湖万里扬主要开展了以下几项工作：（1）优先采用无毒无害或低毒低害、易于降解、便于回收利用的原辅材料及包装容器；（2）定期对危废库进行检查，确保危废库内物品摆放以及台帐记录符合要求；（3）做好收集、贮存、转移各项工作，防止危险废弃物的流失及渗漏，从而防止危险废物污染环境；（4）持续探索和研究其他合适的危废减量化措施，进一步完成危险废物的削减；（5）通过推动开展清洁生产工作，从源头削减危险废物产生量和危害性。公司各类污染治理设施运行正常，环境保护工作稳步开展。

突发环境事件应急预案

公司于 2023 年 7 月通过《突发环境事件应急预案》备案评审（每三年定期修订与评审），并获得了芜湖市环保局的备案批文。公司每年按照计划进行相关专项应急预案的演练工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年，芜湖万里扬持续投入公司环境治理和保护的相关设施，进一步提升了芜湖万里扬环境治理和保护的能力。

环境自行监测方案

公司于 2024 年 5 委托具有 CMA 资质的第三方分别开展了噪声、废气、地下水、土壤等专项监测，监测结果均在指标范围内，监测报告已按要求上传至安徽省市级重点监控企业自行监测信息发布平台。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极贯彻国家“双碳”号召，践行绿色发展理念，努力开展节能减排各项工作。

1、公司厂房屋顶安装有太阳能光伏发电板，建设屋顶分布式光伏电站，生产用电优先使用光伏绿色电力，可以有效减排二氧化硫、氮氧化物、灰渣等，环保综合效益显著。

2、公司积极开展未来工厂建设，通过应用 5G 技术、人工智能、大数据、云计算等数字新兴科技，以数据驱动生产流程再造，以数字化设计、智能化生产、绿色化制造、精益化管理、智慧供应链、高端化产品为基础，以网络化协同、个性化定制、服务化延伸、模型化发展为新模式，在生产、物流和供应链等环节提高员工、资产和能源使用效能。

3、公司不断强化 OA、PMS、E-HR、远程视频会议系统等数字化工具的应用，提高无纸化办公效率，进一步推动办公领域的节能减排。

4、公司不断加强 EV 减速器、“三合一”、“多合一”、ECVT 电驱动系统、乘用车 DHT 混动系统、商用车混动系统和电驱动系统等新能源汽车传/驱动系统的研发和产业化推广应用，推动新能源汽车性能提升和节能减排。

5、公司加快发展新型储能电站和虚拟电厂等业务，助力以新能源为主体的新型电力系统建设，实现生产生活方式绿色转型。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

作为上市公司，在致力于自身发展的同时，公司积极将履行社会责任融入到公司战略和经营管理活动中，追求经济、社会和环境综合价值最大化，努力促进国家、社会、企业、员工、客户、供应商及股东的和谐发展。公司制定了发展为全球一流汽车零部件供应商的愿景，除了要有优秀的业绩、优质的产品和服务，也一定要有心系天下的情怀，也就是企业社会责任。公司持之以恒地听取内外部各种意见，增进沟通互信，不断完善社会责任的管理、践行和融合，在努力实现自身稳健发展的同时，不忘回馈社会，保护环境，履行企业社会责任。报告期内，公司积极回应客户、供应商等重要利益相关者的期望与诉求，携手合作伙伴，共同推进企业与社会的可持续发展，热心社会公益事业，支持慈善捐助、参与环境保护等多个领域，助力实现社会的和谐发展。

1、公司坚持“快速、专业、用心”的服务理念，为客户提供全天候、全方位、全过程服务，使客户随时随地得到规范化、亲情化、个性化、专业化的服务保障。与客户开放合作，全方位加强交流，了解客户需求，不断深化战略合作关系，积极探索更广泛的合作模式。用高品质产品证明实力，通过质量提升活动、完善质量制度、加强全面质量监管等

严格把控生产的每一个环节，获得大型客户质量贡献奖，得到客户高度认可。公司认真贯彻标准化体系和各项质量管理程序、管理标准的学习改善，组织开展定期、季节性等员工质量培训。公司从服务、质量、产品交付时间等多方面做了全方位的客户满意度调查，对客户反映的不足之处进行纠正，制定相应的预防措施，为合作车企的服务站等相关单位提供平均两月一次的产品知识和维修技能培训，通过统一的服务理念、统一的服务形象、统一的服务标准、统一的服务流程、统一的服务培训，更好地提供令客户满意的产品。

2、员工是企业最宝贵的财富和战略资源，公司始终以关心员工、爱护员工、服务员工为立足点，通过人文关怀来凝聚人、完善人和发展人。公司根据国家《劳动法》的要求制定了各项管理制度，并不断健全完善公司的薪酬体系、培训管理体系、安全职业健康管理体系等；设立生育关怀基金，用于员工生育健康关怀，员工产假、护理假、育儿假等生育假期落实到位；加强生产生活服务保障，全力推进职工生产生活配套设施建设，积极协调当地相关部门，帮助解决外来人员的住房保障、子女入学、配偶就业等问题。每年开展“送清凉”活动，切实保障一线员工在盛夏高温生产劳动中的安全、健康及相关利益。创造安居乐业的工作生活环境，不断打造完善生活和文化活动设施，开展党建带动工会、团委、妇联组织活动，举办丰富多彩的企业文化活动，让员工得到全面发展；开展三八节活动、五四青年节活动、七一党建活动等多项节日活动，以及结合公司实际发展需要开展各项主题活动，营造充满活力的企业氛围。推动建立覆盖职工全职业生涯周期的教育培训体系，有计划、有保障、有制度覆盖内部所有员工，通过提高职工技能水平有效提高自身收入水平；以创建学习型企业为抓手，为每一位公司员工创造成长发展的平台，在薪酬分配上向奋斗者、价值贡献者、成功实践者倾斜，向承受压力大、工作难度大、创造性强的岗位倾斜，使奋斗者不仅在精神上受到褒奖，在经济上也得到实惠，形成了“让奋斗者上前、让平庸者靠边”的机制和氛围。坚定把“人民对美好生活的向往”作为长期的使命和奋斗目标，推动培育公司员工命运共同体，使员工的生活水平得到提高、职业空间得到提升、精神需求得到满足，企业和员工共创价值、共同成长，努力把员工对美好生活的向往变成现实。

3、公司采购团队坚持合作、共赢、廉洁、高效的方针，充分尊重和维护供应商的权益，通过打造共同获益的经营联盟和价值链生态系统，不断增强供应链团队的凝聚力。公司建立了电子采购平台，使公司的采购信息和各项规章制度能及时向供应商传递和共享，每月邀请 3 至 5 家供应商开展质量改善、提升会议，每年开展优秀供应商评优活动。与供

应商加强沟通交流，相互学习借鉴，不仅与他们分享经营管理经验，也参与到整个产品开发过程中，对于疑难的工艺、质量等问题，共同研究与解决，提升了供应商在同步开发、质量保证、准时交付、成本控制等方面的能力，实现了共同进步。对内与采购部门员工签订《万里扬廉洁铁律 15 条》，详细划定员工在遵守财务制度、严守商业机密、规范业务馈赠等 15 项行为红线，对外与所有供应商、服务商以及参与公司有关业务投标单位签订《阳光自律协议》，预防和杜绝商业贿赂行为，促进建立清清爽爽、互信互利、长久稳定的合作关系。

4、公司高度重视环境保护工作，严格执行各级环保政策、法规；为规范内部管理，严格按 ISO14001 环境管理体系标准进行过程管控、绩效管理，并按要求定期接受第三方机构的监督审核。生产过程中，引进现代化专用生产设备和物联网平台，实施“5G+工业互联网”应用，推动企业技术革新、管理革新和模式革新，全面实施生产数控化、自动化和信息化，通过智能化提高节能减排效率。严格按照污染物排放相关标准和全面质量管理要求，对所有生产单位生产过程中产生的废水、废气、噪声、废弃物进行合规化处置，确保依法依规和清洁生产，能耗、碳排放指标均处于国内同行业先进水平。全过程雨污分流彻底，不但分流生活污水和雨水，还设置了专用的工业污水管网，建立工业污水处理站，对工业污水实施专业处理后，达标、纳管排放；一般工业固废、危废全都合规处置。生产过程中的环保设施主要包括了污水处理站、油雾分离器、环保除尘器等。所有设施投入运行以来，使用过程规范管理，定期维护、保养到位，设备设施运行正常，保障达标排放。不断优化产业结构和发展布局，促进能源资源节约和循环利用，强化源头减排、过程管控和末端治理，优先使用太阳能光伏发电的清洁电力，大力推进绿色发展、循环发展、低碳发展。将新能源汽车传/驱系统的研发与应用作为企业长期发展的重要战略，持续创新升级，提高产品科技含量，大力推动 EV 减速器、“三合一”、“多合一”、ECVT 电驱动系统、乘用车 DHT 混动系统、商用车混动系统和电驱动系统等新能源汽车传/驱动系统产品的研发和产业化应用。同时，公司大力发展新型储能电站、虚拟电厂等业务，助力以新能源为主体的新型电力系统建设，实现生产生活方式绿色转型，有效推动区域能源结构转型和绿色低碳循环发展。

5、企业是社会财富的创造者，也是社会责任的忠实履行者。公司成立以来，始终不忘立企初心，努力用经营成果回报社会，积极发挥龙头企业带动作用，对其他兄弟单位给予技术帮扶，共同推动汽摩配产业实现更高质量发展。参与抗击天灾、助老扶孤、教育支

持、乡村振兴、对口支援等活动，2021 年初携手婺城区慈善总会成立万里扬教育基金，基金规模 1000 万元，主要用于改善学校基础设施建设、开办公益课堂、做精专项科研、资助贫困学生、奖励优秀学生和优秀教师等方面，为教育事业的发展注入温暖和力量。企业是社会的细胞，公司坚持以人为本，把关爱员工作为履行社会责任的一个重要方面，着力构建和谐企业。从 2007 年开始公司成立员工互助会，让救急济困工作制度化，每年拨出专款为困难员工提供普惠性、常态性、精准性的帮助，让他们不在共同富裕道路上掉队。

6、公司将勇担时代使命，在坚定不移发展实业、不断提升企业竞争力同时，做探索高质量发展共同富裕有效路径的坚毅行动者，努力为浙江建设共同富裕示范区贡献力量。公司积极响应党和国家对乡村振兴提出的号召，充分利用各种资源优势协同当地政府部门，到帮扶村开展调研，制定详细帮扶计划，先后对省内外十余个村进行帮扶，为巩固拓展脱贫攻坚成果、筑牢乡村振兴基石贡献了万里扬力量。

未来，公司将继续把推动共同富裕作为积极履行社会责任的重要方向，在探索高质量发展共同富裕有效路径、助力推进共同富裕中发挥更大作用，展现更大作为。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司以及控股股东、实际控制人依法诚信经营，信用状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|----------------------|--------|--------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 奇瑞汽车及其关联公司 | 持有公司5%以上股份的股东及其一致行动人 | 销售商品 | 汽车变速器、相关配件及相关配套服务等 | 市场价 | 市场价 | 111,363.34 | 40.67% | 450,000 | 否 | 现汇、承兑汇票 | 市场价 | 2024年04月25日 | 《浙江万里扬股份有限公司关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》（2024-014） |
| 奇瑞汽车及其关联公司 | 持有公司5%以上股份的股东及其一致行动人 | 采购商品 | 材料、动能、服务费等 | 市场价 | 市场价 | 3,366.66 | 1.65% | 15,000 | 否 | 现汇、承兑汇票 | 市场价 | 2024年04月25日 | 《浙江万里扬股份有限公司关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》（2024-014） |
| 万汇通能源科技有限公司及其关联公司 | 控股股东下属公司 | 出租 | 房屋屋顶出租 | 市场价 | 市场价 | 135.14 | 0.05% | 1,000 | 否 | 现汇、承兑汇票 | 市场价 | 2024年04月25日 | 《浙江万里扬股份有限公司关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》（2024-014） |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|------|------------------------------|-----|-----|------------|-------|---------|----|---------|-----|-------------|--|
| 万汇通能源科技有限公司及其关联公司 | 控股股东下属公司 | 采购商品 | 电力 | 市场价 | 市场价 | 1,235.15 | 0.60% | 5,000 | 否 | 现汇、承兑汇票 | 市场价 | 2024年04月25日 | 《浙江万里扬股份有限公司关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》(2024-014) |
| 万汇通能源科技有限公司及其关联公司 | 控股股东下属公司 | 销售商品 | 提供电力市场运营管理、绿证绿电运营管理和碳资产管理等服务 | 市场价 | 市场价 | 0 | 0.00% | 500 | 否 | 现汇、承兑汇票 | 市场价 | 2024年04月25日 | 《浙江万里扬股份有限公司关于公司2024年度日常关联交易预计的公告》(2024-014) |
| 合计 | | | | -- | -- | 116,100.29 | -- | 471,500 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|----------------|-------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 万里扬集团有限公司 | 2021年10月27日 | 50,000 | 2020年02月17日 | 900 | 连带责任担保 | | 万里扬集团有限公司提供反担保 | 2020年2月17日至2025年1月16日 | 否 | 是 |
| | | | 2022年11月17日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 2022年11月17日至2026年12月15日 | 否 | 是 |
| | | | 2022年03月25日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 2022年3月25日至2024年10月25日 | 否 | 是 |

| | | | 2023年 09月20 日 | 15,000 | 连带责 任担保 | | | 2023年9月 20日至2024 年9月19日 | 否 | 是 |
|--------------------------------|--------------------------|----------|---------------------|-----------------------------|------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------|------------|------------------|
| | | | 2024年 01月22 日 | 5,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年1月 22日至2024 年11月7日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 01月22 日 | 5,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年1月 22日至2024 年12月11日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | | 0 | 报告期内对外担保 实际发生额合计 (A2) | | | | | | 10,000 |
| 报告期末已审批的 对外担保额度合计 (A3) | | | 50,000 | 报告期末实际对外 担保余额合计 (A4) | | | | | | 35,900 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对 象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担 保金额 | 担保类 型 | 担保 物 (如 有) | 反担保 情况 (如 有) | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 浙江万 里扬新 能源驱 动有限 公司 | 2024年 04月25 日 | 180,000 | 2020年 06月11 日 | 28,000 | 连带责 任担保 | | | 2020年6月 11日至2026 年6月11日 | 否 | 是 |
| | | | 2023年 06月21 日 | 6,000 | 连带责 任担保 | | | 2023年6月 21日至2026 年6月20日 | 否 | 是 |
| | | | 2023年 12月27 日 | 30,000 | 连带责 任担保 | | | 2023年12月 27日至2026 年12月27日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 01月29 日 | 9,850 | 连带责 任担保 | | | 2024年1月 29日至2025 年1月29日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 04月15 日 | 15,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年4月 15日至2025 年4月14日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 05月29 日 | 10,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年5月 29日至2025 年11月29日 | 否 | 是 |
| 浙江万 里扬智 能制造 有限公 司 | 2024年 04月25 日 | 70,000 | 2023年 12月26 日 | 2,000 | 连带责 任担保 | | | 2023年12月 26日至2026 年12月25日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 04月30 日 | 15,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年5月6 日至2026年 5月6日 | 否 | 是 |
| | | | 2024年 05月16 日 | 17,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年5月 16日至2026 年12月25日 | 否 | 是 |
| 浙江万 里扬智 能传动 有限公 司 | 2024年 04月25 日 | 60,000 | 2024年 05月27 日 | 5,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年5月 27日至2026 年5月20日 | 否 | 是 |
| 浙江万 里扬新 材料有 限公司 | 2024年 04月25 日 | 50,000 | 2024年 05月27 日 | 5,000 | 连带责 任担保 | | | 2024年5月 27日至2027 年5月27日 | 否 | 是 |

| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 2024年04月25日 | 30,000 | 2024年06月26日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 2024年6月26日至2025年6月24日 | 否 | 是 |
|-------------------------------|--------------|--------|-------------|----------|--------------------------|----------|--------------------|-------------------------|--------|------------|
| 浙江万里扬精密制造有限公司 | 2024年04月25日 | 10,000 | | | | | | | | |
| 富源飞扬汽车零部件有限公司 | 2019年08月27日 | 34,000 | 2020年05月14日 | 4,589.25 | 连带责任担保 | | 富源飞扬汽车零部件有限公司提供反担保 | 2020年5月14日至2024年9月10日 | 否 | 是 |
| 肇庆万里扬能源服务有限公司 | 2023年08月16日 | 27,000 | 2023年08月28日 | 27,000 | 连带责任担保 | | 肇庆万里扬能源服务有限公司提供反担保 | 2023年8月28日至2030年8月28日 | 否 | 是 |
| 义乌万里扬能源服务有限公司 | 2023年11月17日 | 50,000 | 2023年12月27日 | 14,500 | 连带责任担保 | | 义乌万里扬能源服务有限公司提供反担保 | 2023年12月27日至2030年12月27日 | 否 | 是 |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 2023年11月17日 | 10,000 | 2024年01月03日 | 1,000 | 连带责任担保 | | 浙江万里扬能源科技有限公司提供反担保 | 2024年1月3日至2027年1月1日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 400,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 126,950 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 521,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 191,939.25 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 400,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 136,950 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 571,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 227,839.25 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 40.08% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

| | | |
|--|---|------------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | 35,900 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | 154,939.25 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | 190,839.25 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 1,258,950 | 0.10% | | | | | | 1,258,950 | 0.10% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 1,258,950 | 0.10% | | | | | | 1,258,950 | 0.10% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 1,258,950 | 0.10% | | | | | | 1,258,950 | 0.10% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,311,341,050 | 99.90% | | | | | | 1,311,341,050 | 99.90% |
| 1、人民币普通股 | 1,311,341,050 | 99.90% | | | | | | 1,311,341,050 | 99.90% |
| 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 | 1,312,600,000 | 100.00% | | | | | | 1,312,600,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 32,789 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | | |
|--|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 万里扬集团有限公司 | 境内非国有法人 | 29.26% | 384,075,744 | 0 | 0 | 384,075,744 | 质押 | 199,250,000 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昌丰52号单一资金信托 | 其他 | 6.02% | 79,000,000 | 0 | 0 | 79,000,000 | 不适用 | 0 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昌盛1 | 其他 | 6.02% | 79,000,000 | 0 | 0 | 79,000,000 | 不适用 | 0 |

| 号单一资金信托 | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------------|------------|---|------------|-----|---|
| 安徽国元信托有限责任公司—国元信托—安瑞 1 号单一资金信托 | 其他 | 6.02% | 79,000,000 | 0 | 0 | 79,000,000 | 不适用 | 0 |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托·华颖 16 号单一资金信托 | 其他 | 5.62% | 73,760,000 | 0 | 0 | 73,760,000 | 不适用 | 0 |
| 金华市众成投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.02% | 52,785,000 | 0 | 0 | 52,785,000 | 不适用 | 0 |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 3.70% | 48,600,000 | 0 | 0 | 48,600,000 | 不适用 | 0 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.95% | 12,529,256 | 0 | 0 | 12,529,256 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.95% | 12,440,776 | -5,302,839 | 0 | 12,440,776 | 不适用 | 0 |
| 楼思思 | 境内自然人 | 0.86% | 11,250,500 | 11,250,500 | 0 | 11,250,500 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 51% 股权，持有金华市众成投资有限公司 84.93% 股权，两个股东之间存在关联关系。</p> <p>安徽国元信托有限责任公司—国元信托—安瑞 1 号单一资金信托和华润深国投信托有限公司—华润信托·华颖 16 号单一资金信托为奇瑞汽车股份有限公司的全资子公司安徽奇瑞汽车销售有限公司作为唯一委托成立的信托产品，为奇瑞汽车股份有限公司的关联方和一致行动人。</p> <p>其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。</p> | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 万里扬集团有限公司 | 384,075,744 | 人民币普通股 | 384,075,744 | | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昌丰 52 号单一资金信托 | 79,000,000 | 人民币普通股 | 79,000,000 | | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·昌盛 1 号单一资金信托 | 79,000,000 | 人民币普通股 | 79,000,000 | | | | | |
| 安徽国元信托有限责任公司—国元信托—安瑞 1 号单一资金信托 | 79,000,000 | 人民币普通股 | 79,000,000 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托·华颖 16 号单一资金信托 | 73,760,000 | 人民币普通股 | 73,760,000 | | | | | |
| 金华市众成投资有限公司 | 52,785,000 | 人民币普通股 | 52,785,000 | | | | | |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 48,600,000 | 人民币普通股 | 48,600,000 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 12,529,256 | 人民币普通股 | 12,529,256 |
| 香港中央结算有限公司 | 12,440,776 | 人民币普通股 | 12,440,776 |
| 楼思思 | 11,250,500 | 人民币普通股 | 11,250,500 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>实际控制人黄河清持有万里扬集团有限公司 51% 股权，持有金华市众成投资有限公司 84.93% 股权，两个股东之间存在关联关系。</p> <p>安徽国元信托有限责任公司—国元信托—安瑞 1 号单一资金信托和华润深国投信托有限公司—华润信托·华颖 16 号单一资金信托为奇瑞汽车股份有限公司的全资子公司安徽奇瑞汽车销售有限公司作为唯一委托成立的信托产品，为奇瑞汽车股份有限公司的关联方和一致行动人。</p> <p>其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。</p> | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | <p>公司股东楼思思通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,250,500 股，实际合计持有 11,250,500 股。</p> | | |

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江万里扬股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 688,144,497.42 | 925,715,956.26 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 2,460,288.00 | 2,293,706.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 |
| 应收账款 | 1,609,762,976.69 | 1,575,170,816.13 |
| 应收款项融资 | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 |
| 预付款项 | 48,469,351.10 | 29,958,570.40 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 188,615,106.49 | 217,509,815.43 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,095,794.47 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,292,626,041.58 | 980,369,155.80 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 157,683,563.36 | 158,327,865.33 |
| 其他流动资产 | 355,842,340.68 | 225,021,768.75 |
| 流动资产合计 | 4,625,486,321.45 | 4,634,917,721.32 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 252,430,494.05 | 295,499,502.98 |
| 长期股权投资 | 476,366,503.76 | 474,302,121.44 |
| 其他权益工具投资 | 215,150,000.00 | 215,150,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 205,945,578.75 | 215,607,528.67 |
| 固定资产 | 2,777,954,550.48 | 2,698,169,616.97 |
| 在建工程 | 805,034,568.73 | 741,752,320.05 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 36,668,609.62 | 38,116,608.11 |
| 无形资产 | 540,640,390.77 | 564,214,628.79 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 14,583,103.88 | 14,583,103.88 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 256,504,945.02 | 256,504,945.02 |
| 长期待摊费用 | 32,122,970.74 | 31,311,430.74 |
| 递延所得税资产 | 180,897,414.25 | 179,640,894.49 |
| 其他非流动资产 | 366,577,872.09 | 394,871,672.20 |
| 非流动资产合计 | 6,160,877,002.14 | 6,119,724,373.34 |
| 资产总计 | 10,786,363,323.59 | 10,754,642,094.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,420,010,666.67 | 1,325,481,823.29 |
| 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 | 911,474,780.68 | 843,136,146.05 |
| 应付账款 | 1,435,315,254.92 | 1,531,133,399.66 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 21,375,627.30 | 36,276,769.11 |
| 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 | 38,381,810.39 | 67,111,927.30 |
| 应交税费 | 36,984,285.05 | 79,997,809.00 |
| 其他应付款 | 20,836,256.57 | 17,474,506.59 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 52,225,007.30 | 241,335,522.69 |
| 其他流动负债 | 2,778,831.55 | 4,715,979.98 |
| 流动负债合计 | 3,939,382,520.43 | 4,146,663,883.67 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 763,500,000.00 | 309,353,074.58 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 36,177,448.97 | 36,177,448.97 |
| 长期应付款 | 30,651,000.00 | 38,556,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 58,898,508.37 | 65,010,998.87 |
| 递延收益 | 210,529,925.78 | 214,015,330.55 |
| 递延所得税负债 | 3,023,972.79 | 3,023,972.79 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,102,780,855.91 | 666,136,825.76 |
| 负债合计 | 5,042,163,376.34 | 4,812,800,709.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,312,600,000.00 | 1,312,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,840,834,667.33 | 2,840,834,667.33 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 290,753,248.45 | 290,753,248.45 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,239,802,139.77 | 1,449,513,663.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,683,990,055.55 | 5,893,701,579.05 |
| 少数股东权益 | 60,209,891.70 | 48,139,806.18 |
| 所有者权益合计 | 5,744,199,947.25 | 5,941,841,385.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,786,363,323.59 | 10,754,642,094.66 |

法定代表人：黄河清 主管会计工作负责人：张雷刚 会计机构负责人：施宇琼

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 211,515,365.62 | 301,759,064.37 |
| 交易性金融资产 | 2,460,288.00 | 2,293,706.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 54,286,426.88 | 34,713,475.99 |
| 应收账款 | 363,524,513.94 | 398,119,084.92 |
| 应收款项融资 | 305,691,863.33 | 239,749,449.75 |
| 预付款项 | 157,270,885.51 | 750,973,391.55 |
| 其他应收款 | 1,631,750,816.95 | 1,317,697,606.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 2,095,794.47 |
| 存货 | 85,553,304.45 | 189,034,770.54 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 14,986,512.62 | 13,490,040.94 |
| 流动资产合计 | 2,827,039,977.30 | 3,247,830,590.78 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,567,172,924.93 | 3,563,108,542.61 |
| 其他权益工具投资 | 117,150,000.00 | 117,150,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 375,739,974.95 | 420,872,735.33 |
| 在建工程 | 67,613,766.59 | 13,541,622.12 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 104,745,128.09 | 107,052,754.33 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 108,336,790.04 | 108,336,790.04 |
| 其他非流动资产 | 53,237,026.74 | 65,473,125.81 |
| 非流动资产合计 | 4,393,995,611.34 | 4,395,535,570.24 |
| 资产总计 | 7,221,035,588.64 | 7,643,366,161.02 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 440,000,000.00 | 881,216,011.01 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 276,619,695.61 | 420,352,567.95 |
| 应付账款 | 339,911,031.30 | 221,174,230.12 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 20,579,652.22 | 15,224,529.08 |
| 应付职工薪酬 | 1,870,593.83 | 17,811,071.15 |
| 应交税费 | 3,323,599.34 | 484,823.07 |
| 其他应付款 | 1,291,660,171.66 | 1,099,425,253.19 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 50,067,683.44 |
| 其他流动负债 | 847,122.45 | 1,979,188.78 |
| 流动负债合计 | 2,374,811,866.41 | 2,707,735,357.79 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 13,319,301.59 | 13,319,301.59 |
| 递延收益 | 13,759,400.00 | 15,060,340.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 127,078,701.59 | 28,379,641.59 |
| 负债合计 | 2,501,890,568.00 | 2,736,114,999.38 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,312,600,000.00 | 1,312,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,908,885,945.89 | 2,908,885,945.89 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 290,753,248.45 | 290,753,248.45 |
| 未分配利润 | 206,905,826.30 | 395,011,967.30 |
| 所有者权益合计 | 4,719,145,020.64 | 4,907,251,161.64 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 7,221,035,588.64 | 7,643,366,161.02 |
|------------|------------------|------------------|

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,737,976,941.45 | 2,579,857,204.36 |
| 其中：营业收入 | 2,737,976,941.45 | 2,579,857,204.36 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,586,230,291.79 | 2,359,988,635.73 |
| 其中：营业成本 | 2,237,973,024.66 | 2,071,031,926.42 |
| 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 | 38,253,960.45 | 12,250,877.13 |
| 销售费用 | 75,932,486.86 | 47,640,215.64 |
| 管理费用 | 70,055,847.93 | 58,328,800.67 |
| 研发费用 | 133,874,277.73 | 147,922,221.31 |
| 财务费用 | 30,140,694.16 | 22,814,594.56 |
| 其中：利息费用 | 31,481,906.35 | 27,494,749.76 |
| 利息收入 | 2,882,603.92 | 5,110,052.36 |
| 加：其他收益 | 61,870,842.86 | 66,737,256.45 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -2,005,028.79 | -5,540,412.22 |
| 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） | 166,582.00 | -384,420.00 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 3,443,294.65 | 7,447,263.42 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | 750,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 335,655.23 | 394,272.83 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 号填列) | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列) | 215,557,995.61 | 289,272,529.11 |
| 加：营业外收入 | 568,912.73 | 88,244.97 |
| 减：营业外支出 | 4,181,802.95 | 4,181,831.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列) | 211,945,105.39 | 285,178,942.47 |
| 减：所得税费用 | 22,406,543.37 | 38,481,169.35 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列) | 189,538,562.02 | 246,697,773.12 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列) | 189,538,562.02 | 246,697,773.12 |
| 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) | 184,068,476.50 | 250,960,486.24 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列) | 5,470,085.52 | -4,262,713.12 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.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 | | |
| 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 | 189,538,562.02 | 246,697,773.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 184,068,476.50 | 250,960,486.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,470,085.52 | -4,262,713.12 |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.14 | 0.19 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.14 | 0.19 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄河清 主管会计工作负责人：张雷刚 会计机构负责人：施宇琼

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 680,364,890.87 | 467,065,733.31 |
| 减：营业成本 | 611,246,057.58 | 399,096,211.86 |
| 税金及附加 | 11,661,513.68 | 3,147,484.73 |
| 销售费用 | -1,348,679.04 | 17,616,545.28 |
| 管理费用 | 18,838,664.53 | 29,881,899.55 |
| 研发费用 | 32,038,592.96 | 58,292,791.36 |
| 财务费用 | 11,555,220.32 | 13,436,550.13 |
| 其中：利息费用 | 12,477,611.11 | 16,900,505.59 |
| 利息收入 | 1,233,113.26 | 3,669,481.63 |
| 加：其他收益 | 5,927,456.31 | 8,487,554.86 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 213,769,979.54 | 888,969,066.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 166,582.00 | -384,420.00 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -8,159,958.64 | -17,421,636.16 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 1,492.26 | -4,893.77 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 208,079,072.31 | 825,239,921.79 |
| 加：营业外收入 | 44,786.69 | 46,998.85 |
| 减：营业外支出 | 2,450,000.00 | 1,533,100.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 205,673,859.00 | 823,753,820.64 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 205,673,859.00 | 823,753,820.64 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 205,673,859.00 | 823,753,820.64 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 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 | 205,673,859.00 | 823,753,820.64 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,502,786,915.93 | 2,184,535,650.49 |
| 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 | 9,119,284.36 | 46,366,644.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 88,542,676.13 | 107,919,841.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,600,448,876.42 | 2,338,822,136.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,979,156,297.94 | 1,319,403,678.65 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 268,483,495.06 | 263,861,495.45 |
| 支付的各项税费 | 197,250,996.42 | 135,827,738.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 65,082,636.41 | 212,804,273.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,509,973,425.83 | 1,931,897,186.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,475,450.59 | 406,924,950.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 60,213,697.97 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,570,400.00 | 4,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 79,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 4,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 16,570,400.00 | 74,492,697.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 314,923,477.48 | 166,407,737.04 |
| 投资支付的现金 | | 105,873,900.00 |
| 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 | | 14,518,600.53 |
| 投资活动现金流出小计 | 314,923,477.48 | 286,800,237.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -298,353,077.48 | -212,307,539.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 6,600,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,830,000,000.00 | 909,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,836,600,000.00 | 914,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,364,676,712.73 | 1,026,003,750.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 429,868,700.73 | 27,508,872.78 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,794,545,413.46 | 1,053,512,622.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,054,586.54 | -139,512,622.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -165,823,040.35 | 55,104,788.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 433,769,320.57 | 332,482,272.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 267,946,280.22 | 387,587,061.26 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 210,176,018.11 | 135,717,816.40 |
| 收到的税费返还 | | 13,920,953.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 82,729,942.58 | 11,571,986.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 292,905,960.69 | 161,210,756.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 330,674,478.06 | 304,613,086.82 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 25,879,133.05 | 52,179,512.69 |
| 支付的各项税费 | 32,511,651.75 | 3,788,191.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,394,076.48 | 189,766,475.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 395,459,339.34 | 550,347,266.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,553,378.65 | -389,136,510.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,570,400.00 | 4,200,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 79,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 4,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,354,940,456.66 | 1,717,796,940.23 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,361,510,856.66 | 1,722,075,940.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,905,688.30 | 1,579,978.06 |
| 投资支付的现金 | | 55,838,945.89 |
| 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 | 2,491,829,241.66 | 1,210,048,997.32 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,496,734,929.96 | 1,267,467,921.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 864,775,926.70 | 454,608,018.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 495,000,000.00 | 735,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 495,000,000.00 | 735,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 885,000,000.00 | 839,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 406,257,611.11 | 16,900,505.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,291,257,611.11 | 855,900,505.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -796,257,611.11 | -120,900,505.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -34,035,063.06 | -55,428,996.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 79,684,033.27 | 165,464,502.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 45,648,970.21 | 110,035,505.95 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|
|----|-----------|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--------------|--|--------------|---------------|--------------|
| | | | | | | | | | | 0,000.00 | | 0,000.00 | | 0,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -393,000.00 | | -393,000.00 | | -393,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,312,600.00 | | | | 2,840,834.66 | | | | 290,753.24 | 1,239,802.13 | | 5,683,990.05 | 60,209,891.70 | 5,744,199.94 |
| | | | | | 7.33 | | | | 45 | 9.77 | | 5.55 | 0 | 7.25 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | |
|----|-------------|-----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少 所 |
| | | |

| | 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 | 数 股 东 权 益 | 有 者 权 益 合 计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,312,600,000.00 | | | | 2,840,834,667.33 | | | | 290,753,248.45 | | 1,148,418,647.31 | | 5,592,606,563.09 | 8,780,044.50 | 5,601,386,607.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,312,600,000.00 | | | | 2,840,834,667.33 | | | | 290,753,248.45 | | 1,148,418,647.31 | | 5,592,606,563.09 | 8,780,044.50 | 5,601,386,607.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 250,960,486.24 | | 250,960,486.24 | 737,286.87 | 251,697,731.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 250,960,486.24 | | 250,960,486.24 | -4,262,713.13 | 246,697,731.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------------|--|--|----------------|-------------------------|--|-------------------------|
| | 000.0 0 | | | | 945.8 9 | | | 8.45 | 7.30 | | 161.6 4 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,312,600.0 0 | | | | 2,908,885,945.8 9 | | | 290,753,248.45 | 395,011,967.30 | | 4,907,251,161.6 4 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | - 188,106.14 1.00 | | - 188,106.14 1.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 205,673.85 9.00 | | 205,673.85 9.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | - 393,780.00 0.00 | | - 393,780.00 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | - 393,780.00 0.00 | | - 393,780.00 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|------------|--|--------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,312,600.00 | | | | 2,908,885.94 | | | | 290,753.24 | 206,905.82 | | 4,719,145.02 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|------------|------|--------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,312,600.00 | | | | 2,908,885.94 | | | | 290,753.24 | 431,156.74 | 8.01 | 4,943,395.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,312,600.00 | | | | 2,908,885.94 | | | | 290,753.24 | 431,156.74 | 8.01 | 4,943,395.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | 823,753.82 | 0.64 | 823,753.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 823,753.82 | 0.64 | 823,753.82 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|----------------|-----------------|--|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(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 | 1,312,600,000.0 | | | | 2,908,885,945.8 | | | | 290,753,248.45 | 1,254,910,568.6 | | 5,767,149,762.9 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|---|--|--|--|--|---|--|---|
| | 0 | | | | 9 | | | | | 5 | | 9 |
|--|---|--|--|--|---|--|--|--|--|---|--|---|

三、公司基本情况

浙江万里扬股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江万里扬变速器有限公司(以下简称变速器公司),变速器公司以2007年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,并于2008年1月30日在金华市工商行政管理局办妥变更登记。公司现持有统一社会信用代码为91330000754921594N的营业执照,注册资本131,260万元,股份总数131,260万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股1,258,950股,无限售条件的流通股份:A股1,311,341,050股。本公司股票已于2010年6月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造行业。主要经营活动为汽车变速器及其它汽车零部件的研发、生产和销售。产品主要为汽车变速器。

本财务报表业经公司2024年8月22日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项。 |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款。 |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款。 |
| 重要的核销其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款。 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程。 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要应付账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5%的合同负债认定为重要合同负债。 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款。 |
| 重要的预计负债 | 公司将单项预计负债金额超过资产总额 0.5%的预计负债认定为重要预计负债。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 1%的投资活动现金流量项目认定为重要投资活动现金流量。 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将资产总额/利润总额超过集团总资产/利润总额的 15%的子公司确定为重要的子公司、非全资子公司。 |
| 重要的合营企业、联营企业 | 将对参股公司投资收益超过集团利润总额的 15%的合营企业、联营企业确定为重要的合营企业、联营企业。 |
| 重要的承诺事项 | 将对资产负债表项目影响超过资产总额 1%或对利润表项目影响超过利润总额 15%的承诺事项认定为重要的承诺事项。 |
| 重要的或有事项 | 将对资产负债表项目影响超过资产总额 1%或对利润表项目影响超过利润总额 15%的或有事项认定为重要的或有 |

| | |
|--------------|---|
| | 事项。 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将资产负债表项目影响超过资产总额 1%或对利润表项目影响超过利润总额 15%的承诺事项认定为重要的资产负债表日后事项。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、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公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收政府款项组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收融资租赁款组合 | | |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 其他应收款 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4 年以上 | 100 | 100 |

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项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, 公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

16、合同资产

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

3. 终止经营的确认标准

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经

营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

（3）属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------------|-------|------------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 或 25 | 5 | 3.80 或 4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| EMC 合同能源管理设备 | 年限平均法 | 按合同约定的收益年限 | | |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

25、在建工程

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

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

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|---------------------------|
| 房屋及建筑物 | 实体建造已经全部完成或实质上已完成，可以投入使用时 |
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、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

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

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

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-----------------------------|------|
| 土地使用权 | 土地使用权证标示可使用年限；法定使用权 | 直线法 |
| 专有技术 | 5 或 8；参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法 |
| 非专利技术 | 5 或 8；参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法 |
| 软件 | 5；参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线法 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

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

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

(4) 无形资产摊销费用

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

(5) 设计费用

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

(6) 委托外部研究开发费用

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

(7) 其他费用

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

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

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：对变速箱等完成数字样箱工作，识别出后续的主要风险，并有相应的应对措施后进入开发阶段。

30、长期资产减值

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

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

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

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

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的情况

本公司内销产品收入确认：公司内销收入主要包括整车厂商配套产品销售收入及配件销售收入。对于配套产品销售收入，公司按照双方确定的供货价格根据客户在网路平台公布的使用量或结算报表确认收入；对于部分不通过网路平台公布使用量或结算报表的客户及配件销售，公司按照双方确定的供货价格根据客户签收的发货单确认收入。外销产品收入确认：货物报关出口取得提单作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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的情况

38、合同成本

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

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

39、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（1）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公司提供贷款的，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）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购

所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 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 2024 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”规定。 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5% |
| 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 | 25%、20%、15% |
| 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%、1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 15% |
| 浙江万里扬新能源驱动有限公司 | 15% |
| 浙江万里扬智能制造有限公司 | 15% |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 15% |
| 浙江万里扬国际贸易有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，本公司 2023 年 12 月通过高新技术企业的认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，2024 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于公布安徽省 2023 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2024〕10 号），子公司芜湖万里扬变速器有限公司 2023 年 11 月通过高新技术企业的认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，2024 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙江万里扬新能源驱动有限公司 2023 年 12 月通过高新技术企业的认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，2024 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙江万里扬智能制造有限公司 2023 年 12 月通过高新技术企业的认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，2024 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案的函》（国科火字〔2022〕13 号），子公司浙江万里扬能源科技有限公司（原名浙江万里扬能源科技股份有限公司，2022 年 1 月 14 日更名为浙江万里扬能源科技有限公司）2021 年 12 月通过高新技术企业的认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，其“高新技术企业”资格正在复审中，2024 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局印发的《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》（2023 年第 12 号），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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司浙江万里扬国际贸易有限公司 2024 年 1-6 月符合小型微利企业的认定，享受此税收优惠政策。

（2）增值税

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司及子公司芜湖万里扬变速器有限公司、浙江万里扬新能源驱动有限公司、浙江万里扬智能制造有限公司 2024 年 1-6 月符合先进制造业企业的认定，享受此税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 9,779.35 | 12,445.35 |
| 银行存款 | 267,936,500.87 | 433,756,875.22 |
| 其他货币资金 | 420,198,217.20 | 491,946,635.69 |
| 合计 | 688,144,497.42 | 925,715,956.26 |

其他说明

期初其他货币资金中 86,376,315.00 元为保函保证金，405,570,320.69 元为票据保证金；期末其他货币资金中 65,976,752.01 元为保函保证金，354,221,465.19 元为票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,460,288.00 | 2,293,706.00 |
| 其中： | | |
| 股票 | 2,460,288.00 | 2,293,706.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,460,288.00 | 2,293,706.00 |

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 |
| 合计 | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 61,006,419.46 | 100.00% | | | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 | 100.00% | | | 167,013,475.99 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 61,006,419.46 | 100.00% | | | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 | 100.00% | | | 167,013,475.99 |
| 合计 | 61,006,419.46 | 100.00% | | | 61,006,419.46 | 167,013,475.99 | 100.00% | | | 167,013,475.99 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 61,006,419.46 |
| 合计 | 61,006,419.46 |

(5) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,684,578,518.84 | 1,633,648,682.00 |
| 1 至 2 年 | 9,059,318.20 | 24,504,188.67 |
| 2 至 3 年 | 4,207,905.97 | 3,908,788.65 |
| 3 年以上 | 69,864,895.01 | 70,081,216.30 |
| 3 至 4 年 | 10,479,440.62 | 15,157,481.63 |
| 4 至 5 年 | 59,385,454.39 | 54,923,734.67 |
| 合计 | 1,767,710,638.02 | 1,732,142,875.62 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 54,098,452.65 | 3.05% | 54,098,452.65 | 100.00% | | 54,098,452.65 | 3.12% | 54,098,452.65 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,713,612,185.37 | 96.94% | 103,849,208.68 | 6.06% | 1,609,762,976.69 | 1,678,044,422.97 | 96.88% | 102,873,606.84 | 6.13% | 1,575,170,816.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,767,710,638.02 | 100.00% | 157,947,661.33 | 8.94% | 1,609,762,976.69 | 1,732,142,875.62 | 100.00% | 156,972,059.49 | 9.06% | 1,575,170,816.13 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,684,174,856.51 | 84,208,742.83 | 5.00% |
| 1-2年 | 7,067,848.52 | 706,784.85 | 10.00% |
| 2-3年 | 3,197,493.37 | 959,248.01 | 30.00% |
| 3-4年 | 2,395,107.96 | 1,197,553.98 | 50.00% |
| 4年以上 | 16,776,879.01 | 16,776,879.01 | 100.00% |
| 合计 | 1,713,612,185.37 | 103,849,208.68 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 54,098,452.65 | | | | | 54,098,452.65 |
| 按组合计提坏账准备 | 102,873,606.84 | 975,601.84 | | | | 103,849,208.68 |
| 合计 | 156,972,059.49 | 975,601.84 | | | | 157,947,661.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 奇瑞控股集团有限公司 | 801,643,714.02 | | 801,643,714.02 | 45.35% | 40,321,746.68 |
| 浙江吉利控股集团有限公司 | 253,649,842.60 | | 253,649,842.60 | 14.34% | 13,187,867.45 |
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 78,478,662.09 | | 78,478,662.09 | 4.44% | 3,973,402.81 |
| 中国重汽（香港）有限公司 | 70,927,671.18 | | 70,927,671.18 | 4.01% | 3,597,874.34 |
| 东风汽车集团有限公司 | 67,565,973.40 | | 67,565,973.40 | 3.82% | 3,385,189.12 |
| 合计 | 1,272,265,863.29 | | 1,272,265,863.29 | 71.96% | 64,466,080.40 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| | | | | | | |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 |
| 合计 | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 220,875,736.67 | 100.00% | | | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 | 100.00% | | | 353,536,591.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 220,875,736.67 | 100.00% | | | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 | 100.00% | | | 353,536,591.23 |
| 合计 | 220,875,736.67 | 100.00% | | | 220,875,736.67 | 353,536,591.23 | 100.00% | | | 353,536,591.23 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票组合 | 220,875,736.67 | | |
| 合计 | 220,875,736.67 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,183,459,001.76 | |
| 合计 | 1,183,459,001.76 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | | 2,095,794.47 |
| 其他应收款 | 188,615,106.49 | 215,414,020.96 |
| 合计 | 188,615,106.49 | 217,509,815.43 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|--------------|
| 金华万里扬机械制造有限公司 | | 2,095,794.47 |
| 合计 | | 2,095,794.47 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵债款 | 132,154,204.40 | 132,154,204.40 |
| 应收股权转让款 | 44,040,000.00 | 53,040,000.00 |
| 应收资产处置款 | 42,784,423.61 | 47,784,423.61 |
| 工程保证金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资金拆借 | 9,643,333.80 | 19,643,333.80 |
| 应收融资租赁款 | 4,109,666.59 | 4,109,666.59 |
| 其他 | 15,657,828.76 | 22,720,962.37 |
| 合计 | 258,389,457.16 | 289,452,590.77 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 54,129,552.39 | 68,952,082.84 |
| 1 至 2 年 | 15,924,307.93 | 17,650,634.88 |
| 2 至 3 年 | 44,252,848.48 | 48,782,824.39 |
| 3 年以上 | 144,082,748.36 | 154,067,048.66 |
| 3 至 4 年 | 3,155,055.98 | 3,140,722.28 |
| 4 至 5 年 | 140,927,692.38 | 150,926,326.38 |
| 合计 | 258,389,457.16 | 289,452,590.77 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 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 | 141,804,030.53 | 54.88% | 50,726,253.19 | 35.77% | 91,077,777.34 | 151,804,030.53 | 52.45% | 52,726,253.19 | 34.73% | 99,077,777.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 | 116,585,426.63 | 45.12% | 19,048,097.48 | 16.34% | 97,537,329.15 | 137,648,560.24 | 47.55% | 21,312,316.62 | 15.48% | 116,336,243.62 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 258,389,457.16 | 100.00% | 69,774,350.67 | 27.00% | 188,615,106.49 | 289,452,590.77 | 100.00% | 74,038,569.81 | 25.58% | 215,414,020.96 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收融资租赁款组合 | 4,109,666.59 | | |
| 账龄组合 | 112,475,760.04 | 19,048,097.47 | 16.94% |
| 其中：1 年以内 | 54,129,552.39 | 2,706,477.62 | 5.00% |
| 1-2 年 | 11,814,641.34 | 1,181,464.13 | 10.00% |
| 2-3 年 | 44,252,848.48 | 13,275,854.54 | 30.00% |
| 3-4 年 | 788,833.31 | 394,416.66 | 50.00% |
| 4 年以上 | 1,489,884.52 | 1,489,884.52 | 100.00% |
| 合计 | 116,585,426.63 | 19,048,097.47 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 3,447,604.14 | 1,354,096.83 | 69,236,868.84 | 74,038,569.81 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -741,126.52 | -172,632.70 | -3,350,459.92 | -4,264,219.14 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 2,706,477.62 | 1,181,464.13 | 65,886,408.92 | 69,774,350.67 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|---------|----------------|------|------------------|---------------|
| 浙江东顺汽车饰件有限公司 | 抵债款 | 128,250,938.92 | 4年以上 | 49.63% | 44,887,828.62 |
| 浙江威震天科技有限公司 | 应收股权转让款 | 44,040,000.00 | 1年以内 | 17.04% | 2,202,000.00 |
| 浙江财进资产管理 有限公司 | 应收资产处置款 | 42,784,423.61 | 2-3年 | 16.56% | 12,835,327.08 |
| 江山市城市建设投资 集团有限公司 | 工程保证金 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 3.87% | 1,000,000.00 |
| 宁波万众汽车零部件 有限公司 | 资金拆借 | 9,643,333.80 | 4年以上 | 3.73% | 1,928,666.76 |
| 合计 | | 234,718,696.33 | | 90.83% | 62,853,822.46 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 43,751,073.74 | 90.27% | 24,818,004.39 | 82.84% |
| 1 至 2 年 | 2,041,611.60 | 4.21% | 2,285,424.88 | 7.63% |
| 2 至 3 年 | 222,298.48 | 0.46% | 329,578.17 | 1.10% |
| 3 年以上 | 2,454,367.28 | 5.06% | 2,525,562.96 | 8.43% |
| 合计 | 48,469,351.10 | | 29,958,570.40 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额（元） | 占预付款项余额的比例（%） |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 博世贸易（上海）有限公司 | 13,379,576.06 | 27.60 |
| 山东钢铁股份有限公司 | 2,534,749.67 | 5.23 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江金华石油分公司 | 888,774.41 | 1.83 |
| 上海淇润碳科技有限公司 | 693,271.21 | 1.43 |
| 黄石市广运物流有限公司 | 672,267.36 | 1.39 |
| 合计 | 18,168,638.71 | 37.48 |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|---------------------------|------|------|---------------------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料 | 371,538,883.83 | 2,745,558.10 | 368,793,325.73 | 321,986,992.57 | 2,745,558.10 | 319,241,434.47 |
| 在产品 | 288,788,022.41 | 4,157,983.20 | 284,630,039.21 | 252,913,022.54 | 4,157,983.20 | 248,755,039.34 |
| 库存商品 | 390,665,044.48 | 2,897,293.49 | 387,767,750.99 | 333,768,401.99 | 2,897,293.49 | 330,871,108.50 |
| 委托加工物资 | 7,153,582.91 | 2,053,201.61 | 5,100,381.30 | 6,603,697.62 | 2,053,201.61 | 4,550,496.01 |
| 低值易耗品 | 85,615,544.35 | | 85,615,544.35 | 76,951,077.48 | | 76,951,077.48 |
| 开发成本 | 160,719,000.00 | | 160,719,000.00 | | | |
| 合计 | 1,304,480,077.98 | 11,854,036.40 | 1,292,626,041.58 | 992,223,192.20 | 11,854,036.40 | 980,369,155.80 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
| | | | | |

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,745,558.10 | | | | | 2,745,558.10 |
| 在产品 | 4,157,983.20 | | | | | 4,157,983.20 |
| 库存商品 | 2,897,293.49 | | | | | 2,897,293.49 |
| 委托加工物资 | 2,053,201.61 | | | | | 2,053,201.61 |
| 合计 | 11,854,036.40 | | | | | 11,854,036.40 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的融资租赁款 | 157,683,563.36 | 158,327,865.33 |
| 合计 | 157,683,563.36 | 158,327,865.33 |

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 331,945,239.23 | 214,598,135.23 |
| 预缴企业所得税 | 14,317,434.35 | 843,966.42 |
| 砂石矿产资源 | 7,921,611.00 | 7,921,611.00 |
| 碳排放权资产 | 1,658,056.10 | 1,658,056.10 |
| 合计 | 355,842,340.68 | 225,021,768.75 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 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 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 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 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 北京智科产业投资控股集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司 | 87,150,000.00 | | | | | | 87,150,000.00 | |
| 无锡新高地精尖产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 杭州德石德瀚健能创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 江苏科达斯特恩汽车科技股份有限公司 | 28,000,000.00 | | | | | | 28,000,000.00 | |
| 合计 | 215,150,000.00 | | | | | | 215,150,000.00 | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 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 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|--------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司 | 2,570,400.00 | | | | 非交易性股权投资 | |

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 252,430,494.05 | | 252,430,494.05 | 295,499,502.98 | | 295,499,502.98 | 6.70%-12.94% |
| 其中：未实现融资收益 | 30,363,662.27 | | 30,363,662.27 | 39,058,105.85 | | 39,058,105.85 | 6.70%-12.94% |
| 合计 | 252,430,494.05 | | 252,430,494.05 | 295,499,502.98 | | 295,499,502.98 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 宁波万众汽车零部件有限公司 | 59,834,135.01 | | | | 3,782,412.07 | | | | | | | 63,616,547.08 | |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 414,467,986.43 | 61,015,024.22 | | | -1,718,029.75 | | | | | | | 412,749,956.68 | 61,015,024.22 |
| 小计 | 474,302,121.44 | 61,015,024.22 | | | 2,064,382.32 | | | | | | | 476,366,503.76 | 61,015,024.22 |
| 合计 | 474,302,121.44 | 61,015,024.22 | | | 2,064,382.32 | | | | | | | 476,366,503.76 | 61,015,024.22 |

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 232,386,341.20 | 69,834,156.80 | | 302,220,498.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 232,386,341.20 | 69,834,156.80 | | 302,220,498.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 75,577,205.25 | 11,035,764.08 | | 86,612,969.33 |
| 2. 本期增加金额 | 8,892,256.08 | 769,693.84 | | 9,661,949.92 |
| (1) 计提或摊销 | 8,892,256.08 | 769,693.84 | | 9,661,949.92 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 84,469,461.33 | 11,805,457.92 | | 96,274,919.25 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 147,916,879.87 | 58,028,698.88 | | 205,945,578.75 |
| 2. 期初账面价值 | 156,809,135.95 | 58,798,392.72 | | 215,607,528.67 |

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,777,954,550.48 | 2,698,169,616.97 |
| 合计 | 2,777,954,550.48 | 2,698,169,616.97 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | EMC 合同能源 管理设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 722,787,521.67 | 31,645,598.21 | 4,351,087,470.83 | 57,472,425.86 | 17,835,455.62 | 5,180,828,472.19 |
| 2. 本期增加金额 | 1,901,931.66 | 1,243,241.60 | 15,618,946.94 | 302,366,742.37 | 1,308,508.86 | 322,439,371.43 |
| (1) 购置 | 586,865.80 | 614,505.44 | 809,964.60 | | 41,960.18 | 2,053,296.02 |
| (2) 在建工程转入 | 1,315,065.86 | 628,736.16 | 14,808,982.34 | 302,366,742.37 | 1,266,548.68 | 320,386,075.41 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 78,002,781.35 | | 13,569.55 | 78,016,350.90 |
| (1) 处置或报废 | | | 78,002,781.35 | | 13,569.55 | 78,016,350.90 |
| 4. 期末余额 | 724,689,453.33 | 32,888,839.81 | 4,288,703,636.42 | 359,839,168.23 | 19,130,394.93 | 5,425,251,492.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 165,587,424.91 | 20,012,949.78 | 2,251,655,476.78 | 24,052,394.63 | 14,260,053.30 | 2,475,568,299.40 |
| 2. 本期增加金额 | 15,460,725.21 | 3,762,673.96 | 159,007,622.41 | 15,684,390.09 | 340,987.73 | 194,256,399.40 |
| (1) 计提 | 15,460,725.21 | 3,762,673.96 | 159,007,622.41 | 15,684,390.09 | 340,987.73 | 194,256,399.40 |
| 3. 本期减少金额 | | | 29,607,399.45 | | 10,912.93 | 29,618,312.38 |
| (1) 处置或报废 | | | 29,607,399.45 | | 10,912.93 | 29,618,312.38 |
| 4. 期末余额 | 181,048,150.12 | 23,775,623.74 | 2,381,055,699.74 | 39,736,784.72 | 14,590,128.10 | 2,640,206,386.42 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 3,590.68 | 7,086,965.14 | | | 7,090,555.82 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 3,590.68 | 7,086,965.14 | | | 7,090,555.82 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 543,641,303.21 | 9,109,625.39 | 1,900,560,971.54 | 320,102,383.51 | 4,540,266.83 | 2,777,954,550.48 |
| 2. 期初账面价值 | 557,200,096.76 | 11,629,057.75 | 2,092,345,028.91 | 33,420,031.23 | 3,575,402.32 | 2,698,169,616.97 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 飞扬小镇厂房 | 113,145,667.38 | 尚在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 804,963,327.56 | 741,681,078.88 |
| 工程物资 | 71,241.17 | 71,241.17 |
| 合计 | 805,034,568.73 | 741,752,320.05 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 百事达商铺 | 166,240,000.00 | | 166,240,000.00 | 166,240,000.00 | | 166,240,000.00 |
| 年产 12 万吨新能源汽车合金结构件投资项目 | 238,207,181.51 | | 238,207,181.51 | 176,609,549.94 | | 176,609,549.94 |
| 义乌万里扬苏溪变独立储能项目 | 172,722,967.07 | | 172,722,967.07 | | | |
| 年产 20 万台商用车混合动力系统投资项目 | 120,866,793.60 | | 120,866,793.60 | 67,340,298.27 | | 67,340,298.27 |
| 其他设备安装工程 | 28,889,546.39 | | 28,889,546.39 | 30,415,965.59 | | 30,415,965.59 |
| 飞扬小镇厂房 | 32,889,920.60 | | 32,889,920.60 | 317,037.00 | | 317,037.00 |
| 办公楼项目 | 25,818,042.83 | | 25,818,042.83 | | | |
| 智能制造设备工程 | 3,998,234.99 | | 3,998,234.99 | 4,163,338.17 | | 4,163,338.17 |
| 汽车齿轮建设项目 | 3,527,621.11 | | 3,527,621.11 | | | |
| 新能源驱动厂房 | 1,194,445.71 | | 1,194,445.71 | 1,194,445.71 | | 1,194,445.71 |
| 万里扬端州独立储能项目 | 125,352.63 | | 125,352.63 | 287,191,599.76 | | 287,191,599.76 |
| 其他零星工程 | 10,483,221.12 | | 10,483,221.12 | 8,208,844.44 | | 8,208,844.44 |
| 合计 | 804,963,327.56 | | 804,963,327.56 | 741,681,078.88 | | 741,681,078.88 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 百事达商铺 | | 166,240,000.00 | | | | 166,240,000.00 | | | | | | 其他 |
| 年产 12 万吨新能源汽车合金结构件投资项目 | 1,865,000.00 | 176,609,549.94 | 73,767,980.50 | 12,170,348.93 | | 238,207,181.51 | 13.43% | 13.43% | | | | 其他 |
| 义乌万里扬苏溪变独立储能项目 | 210,000.00 | | 170,170,526.14 | | 2,552,440.93 | 172,722,967.07 | 82.25% | 82.25% | | | | 其他 |
| 年产 20 万台商用车混合动力系统投资项目 | 1,500,000.00 | 67,340,298.27 | 53,526,495.33 | | | 120,866,793.60 | 8.06% | 8.06% | | | | 其他 |
| 其他设备安装工程 | | 30,415,965.59 | 6,546,077.66 | 5,520,055.93 | 2,552,440.93 | 28,889,546.39 | | | | | | 其他 |
| 飞扬小镇厂房 | 300,000.00 | 317,037.00 | 32,731.63 | 163,800.00 | | 32,889,920.60 | 55.54% | 55.54% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|------------------------|------------|------------|--|--|--|----|
| | 00,00 0.00 | 37.00 | 6,708 .60 | 25.00 | | 9,920 .60 | % | % | | | | |
| 办公楼项目 | | | 25,81 8,042 .83 | | | 25,81 8,042 .83 | | | | | | 其他 |
| 智能制造设备 工程 | 2,100 ,000, 000.0 0 | 4,163 ,338. 17 | | 165,1 03.18 | | 3,998 ,234. 99 | 99.83 % | 99.83 % | | | | 其他 |
| 汽车齿轮建设 项目 | | | 3,527 ,621. 11 | | | 3,527 ,621. 11 | | | | | | 其他 |
| 新能源驱动厂 房 | 225,0 00,00 0.00 | 1,194 ,445. 71 | | | | 1,194 ,445. 71 | 99.47 % | 99.47 % | | | | 其他 |
| 万里扬端州独 立储能项目 | 310,0 00,00 0.00 | 287,1 91,59 9.76 | 15,30 0,495 .24 | 302,3 66,74 2.37 | | 125,3 52.63 | 97.58 % | 97.58 % | | | | 其他 |
| 合计 | 6,510 ,000, 000.0 0 | 733,4 72,23 4.44 | 381,3 93,94 7.41 | 320,3 86,07 5.41 | | 794,4 80,10 6.44 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 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 |
| 专用材料 | 71,241.17 | | 71,241.17 | 71,241.17 | | 71,241.17 |
| 合计 | 71,241.17 | | 71,241.17 | 71,241.17 | | 71,241.17 |

其他说明：

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

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 42,992,222.89 | 42,992,222.89 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 42,992,222.89 | 42,992,222.89 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 4,875,614.78 | 4,875,614.78 |
| 2. 本期增加金额 | 1,409,036.32 | 1,409,036.32 |
| (1) 计提 | 1,409,036.32 | 1,409,036.32 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 6,284,651.10 | 6,284,651.10 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 36,707,571.79 | 36,707,571.79 |
| 2. 期初账面价值 | 38,116,608.11 | 38,116,608.11 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | 495,106,327.59 | 615,166,725.48 | 204,610,117.38 | 28,230,893.49 | 1,343,114,063.94 |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 495,106,327.59 | 615,166,725.48 | 204,610,117.38 | 28,230,893.49 | 1,343,114,063.94 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 59,894,584.80 | 499,925,900.55 | 203,866,306.67 | 15,212,643.13 | 778,899,435.15 |
| 2. 本期增加金额 | 4,695,727.33 | 16,471,121.80 | 743,810.71 | 1,663,578.18 | 23,574,238.02 |
| (1) 计提 | 4,695,727.33 | 16,471,121.80 | 743,810.71 | 1,663,578.18 | 23,574,238.02 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 64,590,312.13 | 516,397,022.35 | 204,610,117.38 | 16,876,221.31 | 802,473,673.17 |
| 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 | 430,516,015.46 | 98,769,703.13 | | 11,354,672.18 | 540,640,390.77 |
| 2. 期初账面价值 | 435,211,742.79 | 115,240,824.93 | 743,810.71 | 13,018,250.36 | 564,214,628.79 |

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 1,200,955,632.17 | | | | | 1,200,955,632.17 |
| 合计 | 1,200,955,632.17 | | | | | 1,200,955,632.17 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

| 称或形成商誉的事项 | | 计提 | | 处置 | | |
|--------------|----------------|----|--|----|--|----------------|
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 944,450,687.15 | | | | | 944,450,687.15 |
| 合计 | 944,450,687.15 | | | | | 944,450,687.15 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------------------------------|---|---------------------------------|-------------|
| 合并芜湖万里扬变速器有限公司所形成的商誉及相关资产组组合 | 商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组 | 资产组经营乘用车变速器及配件生产销售业务，属于变速器及配件分部 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋改造及装修费 | 8,525,581.98 | | 374,798.52 | | 8,150,783.46 |
| 模具费 | 22,543,240.16 | 5,305,476.81 | 4,335,036.51 | | 23,513,680.46 |
| 其他 | 242,608.60 | 229,376.50 | 13,478.28 | | 458,506.82 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 31,311,430.74 | 5,534,853.31 | 4,723,313.31 | | 32,122,970.74 |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|

其他说明

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

单位：元

| 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 | 18,262,444.22 | 2,739,366.63 | 18,262,444.22 | 2,739,366.63 |
| 内部交易未实现利润 | 92,511,970.80 | 13,876,795.62 | 92,511,970.80 | 13,876,795.62 |
| 可抵扣亏损 | 599,509,036.51 | 90,677,223.71 | 599,509,036.51 | 90,677,223.71 |
| 信用减值准备 | 157,947,661.33 | 23,704,742.20 | 149,570,862.94 | 22,448,222.44 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,806,294.00 | 420,944.10 | 2,806,294.00 | 420,944.10 |
| 未确认损益的政府补助 | 196,315,330.55 | 29,447,299.58 | 196,315,330.55 | 29,447,299.58 |
| 预计负债 | 65,010,998.87 | 9,751,649.83 | 65,010,998.87 | 9,751,649.83 |
| 无形资产摊销 | 105,569,032.26 | 15,835,354.84 | 105,569,032.26 | 15,835,354.84 |
| 租赁负债 | 37,730,997.60 | 9,432,749.41 | 37,730,997.60 | 9,432,749.41 |
| 合计 | 1,275,663,766.14 | 195,886,125.92 | 1,267,286,967.75 | 194,629,606.16 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 14,988,711.67 | 180,897,414.25 | 14,988,711.67 | 179,640,894.49 |
| 递延所得税负债 | 14,988,711.67 | 3,023,972.79 | 14,988,711.67 | 3,023,972.79 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 160,953,258.26 | 160,953,258.26 |
| 可抵扣亏损 | 307,945,016.30 | 307,945,016.30 |
| 合计 | 468,898,274.56 | 468,898,274.56 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 | 22,292,879.68 | 22,292,879.68 | |
| 2025 年 | 32,301,250.62 | 32,301,250.62 | |
| 2026 年 | 97,782,517.21 | 97,782,517.21 | |
| 2027 年 | 77,718,711.04 | 77,718,711.04 | |
| 2028 年 | 77,849,657.75 | 77,849,657.75 | |
| 合计 | 307,945,016.30 | 307,945,016.30 | |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 366,577,872.09 | | 366,577,872.09 | 316,871,672.20 | | 316,871,672.20 |
| 预付土地款 | | | | 78,000,000.00 | | 78,000,000.00 |
| 合计 | 366,577,872.09 | | 366,577,872.09 | 394,871,672.20 | | 394,871,672.20 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 420,198,217.20 | 420,198,217.20 | 质押 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 | 491,946,635.69 | 491,946,635.69 | 质押 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 应收票据 | 61,006,419.46 | 61,006,419.46 | 质押 | 质押 | 167,013,475.99 | 167,013,475.99 | 质押 | 质押 |
| 固定资产 | 442,618,610.30 | 344,536,445.95 | 抵押 | 抵押 | 451,617,587.14 | 267,197,198.89 | 抵押 | 抵押 |
| 无形资产 | 297,946,051.22 | 264,719,961.92 | 抵押 | 抵押 | 247,020,475.44 | 204,635,129.16 | 抵押 | 抵押 |
| 合计 | 1,221,769,298.18 | 1,090,461,044.53 | | | 1,357,598,174.26 | 1,130,792,439.73 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 1,070,010,666.67 | 764,802,317.76 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 10,013,328.43 |
| 抵押及保证借款 | 300,000,000.00 | 550,666,177.10 |
| 合计 | 1,420,010,666.67 | 1,325,481,823.29 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 911,474,780.68 | 843,136,146.05 |
| 合计 | 911,474,780.68 | 843,136,146.05 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 货款 | 1,122,603,845.61 | 1,259,045,601.82 |
| 设备工程款 | 257,857,977.35 | 225,419,621.14 |
| 费用 | 54,853,431.96 | 46,668,176.70 |
| 合计 | 1,435,315,254.92 | 1,531,133,399.66 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 20,836,256.57 | 17,474,506.59 |
| 合计 | 20,836,256.57 | 17,474,506.59 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他保证金 | 9,762,282.61 | 9,654,431.61 |
| 应付暂收款 | 5,383,372.48 | 4,480,937.32 |
| 其他 | 5,690,601.48 | 3,339,137.66 |
| 合计 | 20,836,256.57 | 17,474,506.59 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 21,375,627.30 | 36,276,769.11 |
| 合计 | 21,375,627.30 | 36,276,769.11 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 64,099,282.79 | 203,852,445.26 | 232,424,093.18 | 35,527,634.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,012,644.51 | 22,055,533.11 | 22,214,002.10 | 2,854,175.52 |
| 合计 | 67,111,927.30 | 225,907,978.37 | 254,638,095.28 | 38,381,810.39 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 59,033,347.72 | 186,294,667.51 | 214,809,341.63 | 30,518,673.60 |
| 2、职工福利费 | 142,658.00 | 18,778.58 | 18,778.58 | 142,658.00 |
| 3、社会保险费 | 1,424,005.63 | 9,269,994.21 | 9,287,775.24 | 1,406,224.60 |
| 其中：医疗保险费 | 1,138,393.15 | 8,390,852.70 | 8,416,197.06 | 1,113,048.79 |
| 工伤保险费 | 236,830.68 | 833,731.01 | 826,655.18 | 243,906.51 |
| 生育保险费 | 48,781.80 | 45,410.50 | 44,923.00 | 49,269.30 |
| 4、住房公积金 | 2,010,132.58 | 7,915,651.22 | 7,872,326.52 | 2,053,457.28 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,489,138.86 | 353,353.74 | 435,871.21 | 1,406,621.39 |
| 合计 | 64,099,282.79 | 203,852,445.26 | 232,424,093.18 | 35,527,634.87 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 2,865,814.37 | 21,140,812.31 | 21,277,557.86 | 2,729,068.82 |
| 2、失业保险费 | 146,830.14 | 914,720.80 | 936,444.24 | 125,106.70 |
| 合计 | 3,012,644.51 | 22,055,533.11 | 22,214,002.10 | 2,854,175.52 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,227,798.51 | 50,660,746.20 |
| 企业所得税 | 18,318,191.94 | 19,759,337.81 |
| 个人所得税 | 1,146,590.30 | 767,358.95 |
| 城市维护建设税 | 1,828,588.29 | 3,410,111.57 |
| 土地使用税 | 5,841,057.35 | 782,770.73 |
| 房产税 | 1,554,495.17 | 1,014,367.90 |
| 印花税 | 1,553,195.36 | 898,871.05 |
| 教育费附加 | 825,070.21 | 1,467,809.13 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 地方教育附加 | 550,046.80 | 978,539.42 |
| 水利建设基金 | 132,204.45 | 250,675.75 |
| 残疾人就业保障 | 6,535.85 | |
| 环境保护税 | 510.82 | 7,220.49 |
| 合计 | 36,984,285.05 | 79,997,809.00 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 45,892,491.43 | 231,856,232.72 |
| 一年内到期的长期应付款 | 5,520,000.00 | 7,920,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 812,515.87 | 1,559,289.97 |
| 合计 | 52,225,007.30 | 241,335,522.69 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 2,778,831.55 | 4,715,979.98 |
| 合计 | 2,778,831.55 | 4,715,979.98 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 563,500,000.00 | 309,353,074.58 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | |
| 抵押及保证借款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 763,500,000.00 | 309,353,074.58 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 房屋租赁负债 | 36,177,448.97 | 36,177,448.97 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 36,177,448.97 | 36,177,448.97 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 30,651,000.00 | 38,556,000.00 |
| 合计 | 30,651,000.00 | 38,556,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁保证金 | 30,651,000.00 | 38,556,000.00 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 售后服务费 | 58,898,508.37 | 65,010,998.87 | 预提售后服务费 |
| 合计 | 58,898,508.37 | 65,010,998.87 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 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 | 214,015,330.55 | 845,200.00 | 15,158,833.34 | 199,701,697.21 | 与资产相关 |
| 增值税加计抵减 | | 31,534,956.08 | 20,706,727.51 | 10,828,228.57 | 期末待加计抵减进项税 |
| 合计 | 214,015,330.55 | 32,380,156.08 | 35,865,560.85 | 210,529,925.78 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 1,312,600,000.00 | | | | | | 1,312,600,000.00 |

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 2,840,834,667.33 | | | 2,840,834,667.33 |
| 合计 | 2,840,834,667.33 | | | 2,840,834,667.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 290,753,248.45 | | | 290,753,248.45 |
| 合计 | 290,753,248.45 | | | 290,753,248.45 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,449,513,663.27 | 1,148,418,647.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 184,068,476.50 | 301,095,015.96 |
| 应付普通股股利 | 393,780,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,239,802,139.77 | 1,449,513,663.27 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,443,728,660.00 | 1,971,113,982.35 | 2,536,685,130.55 | 2,063,379,027.45 |
| 其他业务 | 294,248,281.45 | 266,859,042.31 | 43,172,073.81 | 7,652,898.97 |
| 合计 | 2,737,976,941.45 | 2,237,973,024.66 | 2,579,857,204.36 | 2,071,031,926.42 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|--------|------|------|------|------|------|------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | 2,737,976,941.45 | 2,237,973,024.66 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 变速器及配件 | | | | | | | 2,392,607,112.46 | 1,973,477,528.34 |
| 其他 | | | | | | | 345,369,828.99 | 264,495,496.32 |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | 2,737,976,941.45 | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | | | 2,691,786,212.91 | |
| 在某一时段内确认收入 | | | | | | | 46,190,728.54 | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,951,724.72 | 2,217,476.63 |
| 教育费附加 | 2,076,392.94 | 1,025,049.60 |
| 房产税 | 9,511,315.91 | 4,840,876.84 |
| 土地使用税 | 15,697,620.75 | 1,789,350.20 |
| 车船使用税 | 10,304.00 | 61.16 |
| 印花税 | 5,621,330.49 | 1,680,044.21 |
| 地方教育费附加 | 1,384,261.94 | 683,366.39 |
| 环境保护税 | 1,009.70 | 14,652.10 |
| 合计 | 38,253,960.45 | 12,250,877.13 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,585,005.80 | 31,219,169.74 |
| 办公差旅费 | 12,452,112.83 | 11,874,267.90 |
| 资产折旧摊销 | 8,386,510.12 | 6,851,046.77 |
| 中介机构费用 | 4,515,053.93 | 4,579,122.45 |
| 业务招待费用 | 3,499,178.36 | 2,292,157.71 |
| 其他 | 2,617,986.89 | 1,513,036.10 |
| 合计 | 70,055,847.93 | 58,328,800.67 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 三包费用 | 31,677,964.54 | 27,485,037.75 |
| 销售服务费 | 20,681,501.47 | 487,754.80 |
| 职工薪酬 | 8,428,778.57 | 7,445,084.97 |
| 租赁费 | 2,715,393.53 | 2,558,696.40 |
| 差旅费 | 1,390,514.27 | 1,815,826.51 |
| 业务招待费 | 1,280,077.05 | 1,557,675.93 |
| 其他 | 9,758,257.43 | 6,290,139.28 |
| 合计 | 75,932,486.86 | 47,640,215.64 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 资产折旧摊销 | 30,275,469.56 | 26,979,857.06 |
| 职工薪酬 | 57,352,559.72 | 57,415,492.82 |
| 材料费用 | 35,058,372.81 | 54,766,042.99 |
| 技术开发费 | 7,384,305.94 | 5,602,881.23 |
| 办公差旅费 | 3,465,829.06 | 1,973,203.20 |
| 其他 | 337,740.64 | 1,184,744.01 |
| 合计 | 133,874,277.73 | 147,922,221.31 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 31,481,906.35 | 27,494,749.76 |
| 利息收入 | -2,882,603.92 | -5,110,052.36 |
| 其他 | 1,541,391.73 | 429,897.16 |
| 合计 | 30,140,694.16 | 22,814,594.56 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 15,158,833.34 | 15,846,048.51 |
| 与收益相关的政府补助 | 13,654,239.95 | 49,666,165.79 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 71,356.91 | 60,647.46 |
| 增值税加计抵减 | 32,986,412.66 | 1,164,394.69 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | 166,582.00 | -384,420.00 |
| 合计 | 166,582.00 | -384,420.00 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 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 | 2,064,382.32 | -8,342,312.98 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,570,400.00 | 4,200,000.00 |
| 债务重组收益 | | 736,595.20 |
| 票据贴现损失 | -6,639,811.11 | -2,134,694.44 |
| 合计 | -2,005,028.79 | -5,540,412.22 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 3,443,294.65 | 7,447,263.42 |
| 合计 | 3,443,294.65 | 7,447,263.42 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 750,000.00 |
| 合计 | | 750,000.00 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 335,655.23 | 394,272.83 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------|------------|-----------|---------------|
| 无需支付款项 | 502,564.10 | | 502,564.10 |
| 罚没收入 | 9,000.00 | 6,100.00 | 9,000.00 |
| 其他 | 57,348.63 | 82,144.97 | 57,348.63 |
| 合计 | 568,912.73 | 88,244.97 | 568,912.73 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 2,500,000.00 | 1,689,800.00 | 2,500,000.00 |
| 地方水利建设基金 | 855,203.32 | 971,054.35 | |
| 税收滞纳金 | 757,244.62 | 1,471,890.97 | 757,244.62 |
| 其他 | 69,355.01 | 49,086.29 | 69,355.01 |
| 合计 | 4,181,802.95 | 4,181,831.61 | 3,326,599.63 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 22,406,543.37 | 38,481,169.35 |
| 合计 | 22,406,543.37 | 38,481,169.35 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 211,945,105.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 52,986,276.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -22,349,638.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,373,984.62 |
| 研发费加计扣除的影响 | -6,856,109.86 |
| 所得税费用 | 22,406,543.37 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 收回承兑汇票保证金及票据质押存款 | 66,484,379.55 | |
| 与收益相关的政府补助 | 13,848,355.40 | 21,659,234.46 |
| 银行活期存款利息收入 | 1,228,146.45 | 2,463,721.04 |

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 845,200.00 | 72,118,000.00 |
| 其他 | 6,136,594.73 | 11,678,886.12 |
| 合计 | 88,542,676.13 | 107,919,841.62 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 付现费用 | 65,082,636.41 | 53,070,498.36 |
| 支付承兑汇票保证金 | | 159,733,775.06 |
| 合计 | 65,082,636.41 | 212,804,273.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 收回借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 支付土地、工程保证金 | | 14,518,600.53 |
| 合计 | | 14,518,600.53 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 189,538,562.02 | 246,697,773.12 |
| 加：资产减值准备 | 3,443,294.65 | 8,174,105.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 203,148,655.48 | 193,152,265.31 |
| 使用权资产折旧 | 1,409,036.32 | 496,047.47 |
| 无形资产摊销 | 24,343,931.86 | 34,183,569.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,723,313.31 | 1,221,641.67 |
| 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） | -335,655.23 | -394,272.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -166,582.00 | 384,420.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 31,481,906.35 | 27,494,749.76 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,634,782.32 | 3,405,717.78 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -1,256,519.76 | -9,478,478.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -312,256,885.78 | -111,422,383.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 86,779,263.08 | 180,272,278.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -135,742,087.39 | -167,262,482.95 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,475,450.59 | 406,924,950.71 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 267,946,280.22 | 387,587,061.26 |
| 减：现金的期初余额 | 433,769,320.57 | 332,482,272.93 |
| 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 | -165,823,040.35 | 55,104,788.33 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |

| | |
|-----|--|
| 其中： | |
|-----|--|

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 267,946,280.22 | 433,769,320.57 |
| 其中：库存现金 | 9,779.35 | 12,445.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 267,936,500.87 | 433,756,875.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 267,946,280.22 | 433,769,320.57 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 票据保证金 | 354,211,465.19 | 135,563,533.90 | 使用受限 |
| 保函保证金 | 65,986,752.01 | 42,596,722.01 | 使用受限 |
| 合计 | 420,198,217.20 | 178,160,255.91 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | | | 343,595.65 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 46,074.38 | 7.1268 | 328,362.89 |
| 欧元 | 1,988.17 | 7.6617 | 15,232.76 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 869,462.41 | 869,098.24 |
| 合计 | 869,462.41 | 869,098.24 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 2,774,921.70 | |
| 合计 | 2,774,921.70 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 销售损益 | 融资收益 | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------------|------|---------------|------------------------|
| 租赁投资净额的融资收益 | | 12,047,516.68 | |
| 合计 | | 12,047,516.68 | |

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 200,267,008.92 | 196,297,262.24 |
| 第二年 | 163,151,325.76 | 165,397,041.95 |
| 第三年 | 67,889,010.86 | 98,395,993.65 |
| 第四年 | 31,388,948.84 | 35,802,268.64 |
| 第五年 | 11,119,531.77 | 25,000,941.75 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 4,631,290.44 | 9,961,362.84 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

| 项目 | 期末数（元） | 上年年末数（元） |
|--------------------|----------------|----------------|
| 未折现租赁收款额 | 478,447,116.59 | 530,854,871.07 |
| 减：与租赁收款额相关的未实现融资收益 | 68,333,059.18 | 77,027,502.77 |
| 租赁投资净额 | 410,114,057.41 | 453,827,368.30 |

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 资产折旧摊销 | 30,275,469.56 | 26,979,857.06 |
| 职工薪酬 | 57,352,559.72 | 57,415,492.82 |
| 材料费用 | 35,058,372.81 | 54,766,042.99 |
| 技术开发费 | 7,384,305.94 | 5,602,881.23 |
| 办公差旅费 | 3,465,829.06 | 1,973,203.20 |
| 其他 | 337,740.64 | 1,184,744.01 |
| 合计 | 133,874,277.73 | 147,922,221.31 |
| 其中：费用化研发支出 | 133,874,277.73 | 147,922,221.31 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--|---------|--------|--|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 新能源变速箱 | 13,246,732.58 | | | | | | | 13,246,732.58 |
| 江淮减速器 | 1,336,371.30 | | | | | | | 1,336,371.30 |
| 合计 | 14,583,103.88 | | | | | | | 14,583,103.88 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 单位：元 | |
|---------|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|---------------|--------|------------|--------|------|
| 浙江万里扬智驱科技有限公司 | 设立 | 2024 年 4 月 | 200 万元 | 70% |

| | | | | |
|----------------|----|------------|---|-----|
| 佛山万里扬新能源科技有限公司 | 设立 | 2024 年 5 月 | 0 | 51% |
| 江门万里扬新能源科技有限公司 | 设立 | 2024 年 6 月 | 0 | 51% |

6、其他

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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|----------------|-------|------|----------|---------|----|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江万融融融资租赁有限公司 | 200,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 租赁和商务服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬智能制造有限公司 | 500,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬精密制造有限公司 | 20,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬新材料有限公司 | 100,000,000.00 | 浙江江山 | 浙江江山 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬智能传动有限公司 | 100,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬企业管理有限公司 | 200,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 企业管理 | 100.00% | | 设立 |
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 807,293,675.28 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 辽宁益兴汽车零部件有限公司 | 235,190,000.00 | 辽宁辽阳 | 辽宁辽阳 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江万里扬精密机械有限公司 | 20,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 金华万里扬置业有限公司 | 10,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 房地产 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬国际贸易有限公司 | 20,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 贸易业 | 100.00% | | 设立 |
| 富源飞扬汽车零部件有限公司 | 100,000,000.00 | 云南富源 | 云南富源 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|----------------|----------------|------|------|------------------|---------|---------|------------|
| 宁波万里扬变速器有限公司 | 20,000,000.00 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江万里扬智驱科技有限公司 | 20,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | 70.00% | | 设立 |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 200,000,000.00 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 51.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 浙江万里扬新能源驱动有限公司 | 600,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江万里扬零部件制造有限公司 | 10,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江万里扬动力科技有限公司 | 10,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | | 50.50% | 设立 |
| 浙江万里扬智能压铸有限公司 | 50,000,000.00 | 浙江江山 | 浙江江山 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江万里扬智能机械有限公司 | 50,000,000.00 | 浙江江山 | 浙江江山 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江万里扬高端铸造有限公司 | 50,000,000.00 | 浙江金华 | 浙江金华 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 芜湖万里扬机械传动有限公司 | 10,000,000.00 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 广东粤博售电有限公司 | 200,000,000.00 | 广东广州 | 广东广州 | 售电业务 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 义乌万里扬能源服务有限公司 | 50,000,000.00 | 浙江义乌 | 浙江义乌 | 能源服务 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 肇庆万里扬能源服务有限公司 | 50,000,000.00 | 广东肇庆 | 广东肇庆 | 能源服务 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 广州陆恒能源服务有限公司 | 1,000,000.00 | 广东广州 | 广东广州 | 能源服务 | | 51.00% | 同一控制下企业合并 |
| 广州万里扬能源服务有限公司 | 50,000,000.00 | 广东广州 | 广东广州 | 能源服务 | | 40.80% | 同一控制下企业合并 |
| 珠海万里扬新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 广东珠海 | 广东珠海 | 能源服务 | | 51.00% | 设立 |
| 佛山万里扬新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 能源服务 | | 51.00% | 设立 |
| 江门万里扬新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 广东江门 | 广东江门 | 能源服务 | | 51.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 49.00% | 5,541,968.94 | | 60,110,113.70 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 214,952,583.82 | 565,151,966.95 | 745,662,336.79 | 117,994,865.10 | 452,358,841.37 | 570,353,706.47 | 139,501,874.52 | 398,674,588.98 | 538,176,463.50 | 133,632,073.30 | 247,611,915.95 | 381,243,989.25 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 64,885,226.62 | 12,223,896.33 | 12,223,896.33 | 6,099,097.28 | 12,832,417.25 | 8,226,072.56 | 8,226,072.56 | 95,423,587.58 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| | |
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|------|------|-------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 电子信息 | 5.35% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| | 浙大网新科技股份有限公司 | 浙大网新科技股份有限公司 |
| 流动资产 | 2,320,453,147.23 | 2,527,342,821.82 |
| 非流动资产 | 3,424,276,701.02 | 3,618,371,197.52 |
| 资产合计 | 5,744,729,848.25 | 6,145,714,019.34 |
| 流动负债 | 1,421,968,497.16 | 1,648,753,341.69 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债 | 793,564,134.18 | 795,551,042.88 |
| 负债合计 | 2,215,532,631.34 | 2,444,304,384.57 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,247,507,520.90 | 3,390,134,474.66 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 173,741,652.37 | 181,372,194.39 |
| 调整事项 | 239,008,304.31 | 233,095,792.04 |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 412,749,956.68 | 414,467,986.43 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,466,695,800.67 | 1,647,784,438.42 |
| 净利润 | -59,640,876.98 | -14,565,877.51 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | -105,280,602.51 | 36,707,430.54 |
| 综合收益总额 | -164,921,479.49 | 22,141,553.03 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 63,616,547.08 | 59,834,135.01 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 3,782,412.07 | -1,314,180.87 |
| --综合收益总额 | 3,782,412.07 | -1,314,180.87 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 214,015,330.55 | 845,200.00 | | 15,158,833.34 | | 199,701,697.21 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 28,813,073.29 | 65,512,214.30 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.96%（2023 年 12 月 31 日：71.70%）源于余额前五名客户。目前，公司不断进行技术与产品的创新，提升生产制造工艺水平，增强公司核心竞争力，与客户建立互惠互利、共同发展的良好合作关系，使得信用集中风险得到一定控制。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 2,460,288.00 | | | 2,460,288.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,460,288.00 | | | 2,460,288.00 |
| （二）权益工具投资 | 2,460,288.00 | | | 2,460,288.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 215,150,000.00 | 215,150,000.00 |
| （六）应收款项融资 | | | 220,875,736.67 | 220,875,736.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 2,460,288.00 | | 436,025,736.67 | 438,486,024.67 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

对于持有的上市公司股票，以公开市场股票的期末收盘价作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

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

(1) 对于应收款项融资，均为银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

(2) 因被投资企业北京智科产业投资控股集团股份有限公司、浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司和江苏科达斯特恩汽车科技股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以按照对该等公司的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(3) 因被投资单位无锡新高地精尖产业投资基金合伙企业（有限合伙）和杭州德石德瀚健能创业投资合伙企业（有限合伙）尚处于投资初期，未形成重大的投资利得或损失，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

| | | | | | |
|-----------|------|----|------------|--------|--------|
| 万里扬集团有限公司 | 浙江金华 | 投资 | 210,000 万元 | 29.26% | 29.26% |
|-----------|------|----|------------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄河清、吴月华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十之说明。

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附注十之说明。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|----------|
| 宁波万众汽车零部件有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 本公司之联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|----------------------|
| 金华市清华实业有限公司 | 公司股东香港利邦实业有限公司之子公司 |
| 金华万汇通能源科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 金华万汇通电力科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 公司股东 |
| 奇瑞控股集团有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司之股东 |
| 安徽瑞达后勤服务有限公司 | 奇瑞控股集团有限公司之子公司 |
| 奇瑞商用车(安徽)有限公司 | 奇瑞控股集团有限公司之子公司 |
| 芜湖埃科泰克动力总成有限公司 | 奇瑞控股集团有限公司之子公司 |
| 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司之子公司 |
| 安徽奇瑞汽车销售有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司之子公司 |
| 瑞隆汽车动力有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司之联营企业 |
| 宜宾凯翼汽车有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司子公司之联营企业 |
| 奇瑞汽车河南有限公司 | 奇瑞控股集团有限公司之子公司 |
| 金华市新华齿轮有限公司 | 吴月华亲属控股公司 |
| 观致汽车有限公司 | 奇瑞汽车股份有限公司之子公司间接参股公司 |
| 雅江金通水电开发有限公司 | 受同一母公司控制 |

| | |
|---------------|-------------------|
| 浙江华通云数据科技有限公司 | 浙大网新科技股份有限公司之子公司 |
| 浙江网新恒天软件有限公司 | 原浙大网新科技股份有限公司之子公司 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|---------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 动能 | 8,170,240.92 | 150,000,000.00 | 否 | 7,565,129.27 |
| | 污水处理费 | 409,743.65 | | | 304,795.00 |
| | 设备运行维护费 | | | | 430,188.68 |
| 安徽瑞达后勤服务有限公司 | 餐饮及租赁服务 | 1,655,310.08 | | | 1,181,411.36 |
| 万里扬集团有限公司 | 服务费 | 6,733,093.92 | | | 70,849.39 |
| 金华万汇通能源科技有限公司 | 动能 | 12,351,518.87 | 50,000,000.00 | 否 | 12,095,874.25 |
| 浙江华通云数据科技有限公司 | 云服务器 | | | | 4,890.27 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------|----------------|------------------|
| 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 变速箱总成及配件 | 825,970,020.00 | 1,257,174,978.20 |
| 瑞隆汽车动力有限公司 | 变速箱总成及配件 | | 71,013,140.00 |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 变速箱总成及配件 | 264,000.00 | |
| 奇瑞汽车股份有限公司 | 委托开发服务 | 238,300.00 | |
| 奇瑞汽车河南有限公司 | 变速箱总成及配件 | 974,100.46 | 13,557,371.44 |
| 奇瑞商用车（安徽）有限公司 | 变速箱总成及配件 | 82,300.90 | 2,226,400.00 |
| 奇瑞商用车（安徽）有限公司 | 委托开发服务 | 450,000.00 | |
| 奇瑞商用车（安徽）有限公司河南分公司 | 变速箱总成及配件 | | 4,935,795.00 |
| 宜宾凯翼汽车有限公司 | 变速箱总成及配件 | 23,111,652.21 | 123,116,371.72 |
| 奇瑞汽车股份有限公司备件分公司 | 变速箱总成及配件 | 44,568,264.35 | 19,195,906.69 |
| 奇瑞汽车股份有限公司大连分公司 | 变速箱总成及配件 | 165,836,441.84 | 65,587,072.26 |
| 奇瑞汽车股份有限公司鄂尔多斯分公司 | 变速箱总成及配件 | 45,138,173.00 | |
| 奇瑞汽车股份有限公司河南分公司 | 变速箱总成及配件 | 6,916,039.00 | |
| 奇瑞商用车（安徽）有限公司专用车分公司 | 变速箱总成及配件 | 84,063.00 | |

| | | | |
|---------------|-----------|------------|------------|
| 司 | | | |
| 金华市新华齿轮有限公司 | 销售配件及加工服务 | 64,269.03 | 171,457.60 |
| 宁波万众汽车零部件有限公司 | 水电费 | 142,349.52 | 68,532.23 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|---------------|---------|--------------|------------|
| 金华万汇通能源科技有限公司 | 厂房屋顶 | 693,620.92 | 693,620.92 |
| 金华万汇通电力科技有限公司 | 屋顶 | 657,805.58 | |
| 宁波万众汽车零部件有限公司 | 厂房、办公楼等 | 1,423,495.20 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 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 |
| 芜湖埃科泰克动力总成有限公司 | 油罐 | 62,264.15 | | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 万里扬集团有限公司 | 9,000,000.00 | 2020年02月17日 | 2025年01月16日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年03月25日 | 2024年10月25日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年11月17日 | 2026年12月15日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2023年09月20日 | 2024年09月19日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2024年01月22日 | 2024年11月07日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2024年01月22日 | 2024年12月11日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 万里扬集团有限公司 | 210,000,000.00 | 2023年08月28日 | 2030年08月28日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2024年01月03日 | 2027年01月01日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 145,000,000.00 | 2024年01月08日 | 2030年12月27日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司、黄河清、吴月华 | 441,098,000.00 | 2024年01月29日 | 2025年01月29日 | 否 |
| 万里扬集团有限公司 | 60,000,000.00 | 2024年02月22日 | 2030年08月28日 | 否 |

关联担保情况说明

1、2021年10月26日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于为公司控股股东提供担保暨关联交易的议案》，同意公司为控股股东万里扬集团有限公司向金融机构融资提供总额不超过人民币5亿元的担保额度，担保期限为3年，上述担保事项经2021年11月11日公司2021年第二次临时股东大会决议通过。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,815,200.00 | 1,715,400.00 |

(8) 其他关联交易

报告期，公司对奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞汽车股份有限公司大连分公司、奇瑞汽车股份有限公司鄂尔多斯分公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车（安徽）有限公司河南分公司及芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司销售变速箱，结算应付其售后服务费 2336.90 万元（不含税）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 | 芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司 | 637,192,290.28 | 31,859,614.51 | 484,513,379.75 | 24,225,668.99 |
| 应收账款 | 瑞隆汽车动力有限公司 | 170,548.00 | 8,527.40 | 38,830,458.30 | 1,941,522.92 |
| 应收账款 | 奇瑞汽车股份有限公司 | 55,117,364.54 | 2,995,429.20 | 149,201,351.63 | 7,460,811.40 |
| 应收账款 | 宜宾凯翼汽车有限公司 | 16,035,459.82 | 801,772.99 | 45,064,319.10 | 2,253,215.96 |
| 应收账款 | 奇瑞汽车河南有限公司 | 2,884,771.85 | 144,238.59 | 4,370,322.50 | 218,516.13 |
| 应收账款 | 观致汽车有限公司 | 5,074,226.32 | 5,074,226.32 | 5,074,226.32 | 5,074,226.32 |
| 应收账款 | 奇瑞商用车（安徽）有限公司 | 542,142.52 | 27,107.13 | 17,329,232.81 | 900,387.07 |
| 应收账款 | 金华市新华齿轮有限公司 | 914,362.35 | 518,485.79 | 924,813.35 | 478,532.66 |
| 应收账款 | 奇瑞商用车（安徽）有限公司河南分公司 | 465,874.22 | 23,293.71 | | |
| 应收账款 | 奇瑞汽车股份有限公司备件分公司 | 26,498,187.01 | 1,324,909.35 | | |
| 应收账款 | 奇瑞汽车股份有限公司大连分公司 | 60,369,370.41 | 3,018,468.52 | | |

| | | | | | |
|-------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款 | 奇瑞汽车股份有限公司鄂尔多斯分公司 | 16,783,597.93 | 839,179.90 | | |
| 应收账款 | 奇瑞汽车股份有限公司河南分公司 | 1,695,124.07 | 84,756.20 | | |
| 应收账款 | 奇瑞商用车（安徽）有限公司专用车分公司 | 94,991.19 | 4,749.56 | | |
| 应收账款 | 金华万汇通能源科技有限公司 | 756,046.80 | 37,802.34 | 2,555,448.00 | 127,772.40 |
| 应收账款 | 金华万汇通电力科技有限公司 | 717,008.08 | 35,850.40 | | |
| 应收票据/应收款项融资 | 奇瑞汽车股份有限公司 | 12,002,916.72 | | 55,000,000.00 | |
| 应收票据/应收款项融资 | 安徽奇瑞汽车销售有限公司 | 7,599.36 | | | |
| 预付款项 | 金华市清华实业有限公司 | 168,504.58 | | 168,504.58 | |
| 预付款项 | 安徽瑞达后勤服务有限公司 | 201,953.74 | | 39,308.90 | |
| 其他应收款 | 宁波万众汽车零部件有限公司 | 9,643,333.80 | 1,928,666.76 | 19,643,333.80 | 3,928,666.76 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 金华万汇通能源科技有限公司 | 6,462,571.15 | 2,147,083.92 |
| 应付账款 | 奇瑞汽车股份有限公司备件分公司 | 1,166,774.29 | |
| 应付账款 | 奇瑞汽车股份有限公司 | 946,400.65 | 2,014,277.76 |
| 应付账款 | 浙江网新恒天软件有限公司 | 175,146.10 | 1,309,146.10 |
| 应付账款 | 雅江金通水电开发有限公司 | 152,987.91 | 152,987.91 |
| 应付账款 | 安徽奇瑞绿能生态科技有限公司 | 117,000.00 | |
| 应付账款 | 安徽奇瑞汽车销售有限公司 | 90.11 | 90.11 |
| 合同负债 | 芜湖埃科泰克动力总成有限公司 | 142,961.52 | 126,514.62 |
| 合同负债 | 奇瑞汽车河南有限公司 | 4,746.24 | 4,200.21 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司对外担保事项详见本财务报表附注十四之说明。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |

| | |
|------------------------|---|
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 无 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以产品分部为基础确定报告分部，分别对变速器及配件业务与融资租赁收入业务等的经营业绩进行考核，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 变速器及配件 | 融资租赁收入 | 储能及售电 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 2,366,797,248.18 | 12,047,516.68 | 64,883,895.14 | | | 2,443,728,660.00 |
| 主营业务成本 | 1,947,667,664.06 | 729,212.26 | 22,717,106.03 | | | 1,971,113,982.35 |
| 资产总额 | 10,020,524,960.22 | 636,985,786.60 | 745,662,336.79 | 251,066,917.76 | -867,876,677.78 | 10,786,363,323.59 |
| 负债总额 | 4,432,816,014.16 | 266,228,526.06 | 570,353,706.47 | 102,832,826.87 | -330,067,697.22 | 5,042,163,376.34 |

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司于 2023 年 12 月 12 日召开的第五届董事会第十七次会议以及于 2023 年 12 月 28 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司土地收储的议案》，同意由金华市婺城新城区开发建设管理委员会收回公司位于浙江省金华市婺城区临江工业园区内的国有建设用地使用权并征用其附属的建筑物、构筑物等，并拟与金华市婺城新城区开发建设管理委员会和金华市金婺工业资产经营有限公司签署《国有建设用地使用权及房屋收回补偿协议》。本次征收综合补偿总金额约为人民币 68,239.36 万元(具体金额以最终签署的相关协议为准)。截至本报告日，相关协议尚未签署。

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

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 374,047,975.70 | 378,992,366.32 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 6,989,183.41 | 40,094,484.98 |
| 2 至 3 年 | 2,842,153.88 | 2,861,254.35 |
| 3 年以上 | 63,578,642.76 | 63,773,114.05 |
| 3 至 4 年 | 10,250,849.11 | 10,429,365.40 |
| 4 至 5 年 | 53,327,793.65 | 53,343,748.65 |
| 合计 | 447,457,955.75 | 485,721,219.70 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 47,544,397.85 | 10.63% | 47,544,397.85 | 100.00% | | 47,544,397.85 | 9.79% | 47,544,397.85 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 399,913,557.90 | 89.37% | 36,389,043.96 | 9.10% | 363,524,513.94 | 438,176,821.85 | 90.21% | 40,057,736.93 | 9.14% | 398,119,084.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 447,457,955.75 | 100.00% | 83,933,441.81 | 18.76% | 363,524,513.94 | 485,721,219.70 | 100.00% | 87,602,134.78 | 18.04% | 398,119,084.92 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 373,708,060.33 | 18,685,403.02 | 5.00% |
| 1-2 年 | 6,145,683.61 | 614,568.36 | 10.00% |
| 2-3 年 | 2,696,404.52 | 808,921.36 | 30.00% |
| 3-4 年 | 2,166,516.45 | 1,083,258.23 | 50.00% |
| 4 年以上 | 15,196,892.99 | 15,196,892.99 | 100.00% |
| 合计 | 399,913,557.90 | 36,389,043.95 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 47,544,397.85 | | | | | 47,544,397.85 |
| 组合计提坏账准备 | 40,057,736.93 | -3,668,692.97 | | | | 36,389,043.96 |
| 合计 | 87,602,134.78 | -3,668,692.97 | | | | 83,933,441.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 北汽福田汽车股份有限公司 | 78,478,662.09 | | 78,478,662.09 | 17.54% | 3,973,402.81 |
| 中国重汽（香港）有限公司 | 70,927,671.18 | | 70,927,671.18 | 15.85% | 3,597,874.34 |
| 东风汽车集团有限公司 | 66,243,181.27 | | 66,243,181.27 | 14.80% | 3,319,049.51 |
| 一汽解放集团股份有限公司 | 43,683,348.55 | | 43,683,348.55 | 9.76% | 2,184,167.43 |
| 柳州五菱柳机动力有限公司 | 16,355,842.32 | | 16,355,842.32 | 3.66% | 817,792.12 |
| 合计 | 275,688,705.41 | | 275,688,705.41 | 61.61% | 13,892,286.21 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | 2,095,794.47 |
| 其他应收款 | 1,631,750,816.95 | 1,315,601,812.25 |
| 合计 | 1,631,750,816.95 | 1,317,697,606.72 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|--------------|
| 金华万里扬机械制造有限公司 | | 2,095,794.47 |
| 合计 | | 2,095,794.47 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 资金拆借 | 1,606,082,279.47 | 1,277,367,031.00 |
| 抵债款 | 132,154,204.40 | 132,154,204.40 |
| 应收股权转让款 | 44,040,000.00 | 53,040,000.00 |
| 其他 | 7,609,546.34 | 5,736,403.18 |
| 合计 | 1,789,886,030.21 | 1,468,297,638.58 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,544,096,276.01 | 1,225,890,103.68 |
| 1至2年 | 79,887,521.31 | 55,906,165.42 |
| 2至3年 | 444,740.42 | 59,139.46 |
| 3年以上 | 165,457,492.47 | 186,442,230.02 |
| 3至4年 | 5,509,202.51 | 5,509,202.51 |
| 4至5年 | 159,948,289.96 | 180,933,027.51 |
| 合计 | 1,789,886,030.21 | 1,468,297,638.58 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | 141,804,030.53 | 7.92% | 50,726,253.19 | 35.77% | 91,077,777.34 | 151,804,030.53 | 10.34% | 52,726,253.19 | 34.73% | 99,077,777.34 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,648,081,999.68 | 92.08% | 107,408,960.07 | 6.52% | 1,540,673,039.61 | 1,316,493,608.05 | 89.66% | 99,969,573.14 | 7.59% | 1,216,524,034.91 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,789,886,030.21 | 100.00% | 158,135,213.26 | 8.83% | 1,631,750,816.95 | 1,468,297,638.58 | 100.00% | 152,695,826.33 | 10.40% | 1,315,601,812.25 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,544,096,276.01 | 77,204,813.80 | 5.00% |
| 1-2 年 | 79,887,521.31 | 7,988,752.12 | 10.00% |
| 2-3 年 | 444,740.42 | 133,422.13 | 30.00% |
| 3-4 年 | 3,142,979.84 | 1,571,489.92 | 50.00% |
| 4 年以上 | 20,510,482.10 | 20,510,482.10 | 100.00% |
| 合计 | 1,648,081,999.68 | 107,408,960.07 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 61,294,505.19 | 5,590,616.54 | 85,810,704.60 | 152,695,826.33 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 15,910,308.61 | 2,398,135.59 | -12,869,057.26 | 5,439,386.94 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 77,204,813.80 | 7,988,752.13 | 72,941,647.34 | 158,135,213.27 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------------|-------|------------------|---------------|
| 浙江万里扬新材料有限公司 | 资金拆借 | 372,647,681.01 | 1 年以内 | 20.82% | 18,632,384.05 |
| 浙江万里扬新能源驱动有限公司 | 资金拆借 | 340,111,562.04 | 1 年以内 | 19.00% | 17,005,578.10 |
| 浙江万融融资租赁有限公司 | 资金拆借 | 227,735,197.22 | 1 年以内 | 12.72% | 11,386,759.86 |
| 浙江万里扬高端铸造有限公司 | 资金拆借 | 168,027,700.00 | 1 年以内 | 9.39% | 8,401,385.00 |
| 浙江万里扬精密制造有限公司 | 资金拆借 | 152,299,383.92 | 1 年以内 | 8.51% | 7,614,969.20 |
| 合计 | | 1,260,821,524.19 | | 70.44% | 63,041,076.21 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 3,619,557.72 3.09 | 528,751,301.92 | 3,090,806.42 1.17 | 3,617,557.72 3.09 | 528,751,301.92 | 3,088,806.42 1.17 |
| 对联营、合营企业投资 | 537,381,527.98 | 61,015,024.22 | 476,366,503.76 | 535,317,145.66 | 61,015,024.22 | 474,302,121.44 |
| 合计 | 4,156,939,251.07 | 589,766,326.14 | 3,567,172,924.93 | 4,152,874,868.75 | 589,766,326.14 | 3,563,108,542.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 浙江万融融资租赁有限公司 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | |
| 宁波万里扬变速器有限公司 | 20,000.00 | | | | | | 20,000.00 | |
| 芜湖万里扬变速器有限公司 | 2,071,316,698.08 | 528,751,301.92 | | | | | 2,071,316,698.08 | 528,751,301.92 |
| 浙江万里扬智能制造有限公司 | 276,240.00 | | | | | | 276,240.00 | |
| 辽宁益兴汽车零部件有限公司 | 233,870.00 | | | | | | 233,870.00 | |
| 浙江万里扬智能传动有限公司 | 87,888.75 | | | | | | 87,888.75 | |
| 浙江万里扬能源科技有限公司 | 99,490.97 | | | | | | 99,490.97 | |
| 浙江万里扬新材料有限公司 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | |
| 浙江万里扬智驱科技有限公司 | | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 3,088,806,421.17 | 528,751,301.92 | 2,000,000.00 | | | | 3,090,806,421.17 | 528,751,301.92 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的 投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 宁波万众汽车零部件有限公司 | 59,834,135.01 | | | | 3,782,412.07 | | | | | | 63,616,547.08 | |
| 浙大网新科技股份有限公司 | 414,467,986.43 | 61,015,024.22 | | | -1,718,029.75 | | | | | | 412,749,956.68 | 61,015,024.22 |
| 小计 | 474,302,121.44 | 61,015,024.22 | | | 2,064,382.32 | | | | | | 476,366,503.76 | 61,015,024.22 |
| 合计 | 474,302,121.44 | 61,015,024.22 | | | 2,064,382.32 | | | | | | 476,366,503.76 | 61,015,024.22 |

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 608,629,716.23 | 540,826,248.16 | 418,248,068.55 | 352,800,199.57 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 71,735,174.64 | 70,419,809.42 | 48,817,664.76 | 46,296,012.29 |
| 合计 | 680,364,890.87 | 611,246,057.58 | 467,065,733.31 | 399,096,211.86 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | 680,364,890.87 | 611,246,057.58 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 变速器及配件 | | | | | | | 608,629,716.23 | 540,826,248.16 |
| 其他 | | | | | | | 71,735,174.64 | 70,419,809.42 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | 680,364,890.87 | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | | | | | 680,364,890.87 | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务 | 重要的支付条 | 公司承诺转让 | 是否为主要责 | 公司承担的预期将退还给客 | 公司提供的质量保证类型及 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------------|--------------|
|----|--------|--------|--------|--------|--------------|--------------|

| | 的时间 | 款 | 商品的性质 | 任人 | 户的款项 | 相关义务 |
|--|-----|---|-------|----|------|------|
|--|-----|---|-------|----|------|------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 2,064,382.32 | -8,342,312.98 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,570,400.00 | 4,200,000.00 |
| 对子公司债权投资在持有期间取得的利息收入 | 9,135,197.22 | 7,111,379.44 |
| 对子公司在持有期间取得的股利收入 | 200,000,000.00 | 886,000,000.00 |
| 合计 | 213,769,979.54 | 888,969,066.46 |

6、其他

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 335,655.23 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 18,077,774.80 | |
| 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 | 166,582.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,757,686.90 | |
| 减：所得税影响额 | 3,323,764.34 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -170.00 | |

| | | |
|----|---------------|----|
| 合计 | 12,498,730.79 | -- |
|----|---------------|----|

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.08% | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.87% | 0.13 | 0.13 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(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原因说明，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

4、其他

浙江万里扬股份有限公司

董事长：黄河清

2024 年 8 月 23 日