

公司代码：603809

公司简称：豪能股份



# 成都豪能科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张勇、主管会计工作负责人鲁亚平及会计机构负责人（会计主管人员）鲁亚平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利0.20元（含税），向全体股东每股以资本公积金转增0.48股。截至2023年12月31日，公司总股本为393,016,574股，以此计算合计拟派发现金红利78,603,314.80元（含税），拟以资本公积金转增188,647,956股，本次转增后，公司的总股本为581,664,530股。该方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	59

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
豪能股份、公司、本公司	指	成都豪能科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告	指	成都豪能科技股份有限公司 2023 年年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
共同实际控制人	指	向朝东、向星星和向朝明
长江机械	指	泸州长江机械有限公司
重庆豪能	指	重庆豪能传动技术有限公司
泸州豪能	指	泸州豪能传动技术有限公司
昊轶强	指	成都昊轶强航空设备制造有限公司
青竹机械	指	重庆青竹机械制造有限公司
恒翼升	指	成都恒翼升航空科技有限公司
豪能空天	指	成都豪能空天科技有限公司
航天神坤	指	四川航天神坤科技有限公司
可转债	指	可转换公司债券
AMT	指	AMT 是 Automated Mechanical Transmission 的缩写，即电子控制机械式自动变速器，又称电控机械自动变速器，或自动离合变速器

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	成都豪能科技股份有限公司
公司的中文简称	豪能股份
公司的外文名称	CHENGDU HAONENG TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HAONENG
公司的法定代表人	张勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯凡	/
联系地址	四川省成都经济技术开发区南二路288号	/
电话	028-86216886	/
传真	028-86216888	/
电子信箱	bgs@cdhntech.com	/

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都经济技术开发区南二路288号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	四川省成都经济技术开发区南二路288号

公司办公地址的邮政编码	610100
公司网址	www.cdhtech.com
电子信箱	bgs@cdhtech.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	豪能股份	603809	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	谢芳、范大洋
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
	签字的保荐代表人姓名	李莎、贾音
	持续督导的期间	2022年12月23日至2023年12月31日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	1,945,636,976.94	1,471,720,572.27	32.20	1,444,218,616.59
归属于上市公司股东的净利润	181,963,234.04	211,398,190.20	-13.92	199,590,032.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,707,053.91	191,549,600.84	-12.45	181,259,980.03
经营活动产生的现金流量净额	321,171,320.77	281,611,988.18	14.05	476,345,436.93
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,245,175,322.09	2,111,064,928.83	6.35	1,845,361,126.27
总资产	5,305,054,175.12	4,712,894,651.07	12.56	3,967,623,250.67

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年 同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.4659	0.5452	-14.55	0.5193

稀释每股收益（元/股）	0.4659	0.5378	-13.37	0.5069
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4294	0.4939	-13.06	0.6127
加权平均净资产收益率（%）	8.39	10.99	减少2.60个百分点	11.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.73	9.96	减少2.23个百分点	10.10

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入增加，主要系本年度新项目产能逐步释放，公司汽车零部件业务整体增长所致。

2、公司执行《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》（2023年修订），对可比期间2021年和2022年的非经常性损益进行了调整，同时调整了可比期间归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2023年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	378,723,215.22	445,659,771.45	509,374,860.94	611,879,129.33
归属于上市公司股东的净利润	43,316,929.28	45,856,383.37	60,467,346.27	32,322,575.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,557,150.35	38,614,279.04	53,376,448.36	37,159,176.16
经营活动产生的现金流量净额	-65,572,950.13	134,145,707.99	49,308,060.63	203,290,502.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	759,265.44		-523,763.42	-1,759,020.31
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,167,689.13		25,715,310.93	16,925,599.09
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	588,874.17		30,864.63	75,311.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				6,878,930.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,614.00		40,657.32	
债务重组损益	400,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	322,347.98		-1,491,817.96	31,816.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	490,294.78			18,983.44
减：所得税影响额	2,515,812.82		3,646,262.36	3,325,743.20
少数股东权益影响额（税后）	92.55		276,399.78	515,825.42
合计	14,256,180.13		19,848,589.36	18,330,052.75

公司执行《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》（2023 年修订），对可比期间 2021 年和 2022 年的非经常性损益进行了调整。

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，我国汽车产销分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%。公司 2023 年实现营业收入 194,563.70 万元，同比增加 32.20%，实现归属于母公司所有者的净利润 18,196.32 万元，同比减少 13.92%。

公司营业收入的增长，主要得益于优质的客户结构、过硬的研发实力、先进的制造装备、优良的工艺技术、稳定可靠的产品品质及成功的产业结构优化升级所形成的综合竞争优势。具体表现为：变速器业务、商用车重卡业务、出口业务均实现大幅增长；同步器业务、航空航天业务持续稳定增长。公司归母净利润同比下滑主要系新项目摊销固定成本较高、长期股权投资不及预期以及财务费用增加等所致，后续随着新项目产能释放带来的成本下降及财务费用的改善，归母净利润有望实现较好的增长趋势。

报告期内，公司管理团队按照董事会的既定战略规划，围绕 2023 年度经营目标，重点开展了以下工作：

### （一）产业布局

#### 1、进一步丰富汽车零部件产品结构，完善产业链布局

公司在汽车零部件精密制造领域已经逐步实现了模具设计制造、原材料熔炼制造、管材挤制、精密锻造、高精度机械加工、热处理和总成装配等全产业链布局，打造了较高的行业壁垒，并形成了较明显的竞争优势。报告期内，变速器壳体铸造产线已完成调试并进行试生产，泸州豪能将继续围绕变速器总成产业链进行建设，努力把变速器产品打造成为集铸造、机加、锻造、热处理、激光焊接以及总成装配于一身的具有综合竞争力的主营业务之一，致力于成为国内变速器领域的龙头企业。

为了加快公司新能源汽车产品布局，报告期内公司启动 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券项目，拟募集 5.5 亿元资金用于“新能源汽车关键零部件生产基地建设”项目和“补充流动资金”，以投资建设新能源汽车用电机轴产线，丰富公司新能源汽车产品系列，完善现有汽车产业布局。报告期内，“新能源汽车关键零部件生产基地建设”项目厂房建设顺利，并已陆续开始安装调试相关设备。同时，公司还在布局精密行星减速器，其在新能源汽车、仿生机器人、工业机器人、智能家居、3C 电子、医疗器械等领域广泛应用。

为进一步优化管理架构，提高营运效率，降低管理成本，公司全资子公司重庆豪能吸收合并其全资子公司青竹机械，提升了公司集团化管控水平，符合公司长期发展战略。

#### 2、航空航天的深度融合及资源整合

报告期内，公司加大对昊轶强的资金、技术和资源投入，促进其民机业务持续高速增长。公司持续推动航空航天业务与汽车机加技术的交互，加强精密零件制造的技术储备，进一步夯实了“汽车+航空航天”双主业布局，将协同助推公司成为一家双主业驱动的，综合实力较强的优质上市公司。

### （二）市场销售

报告期内，公司继续完善汽车传动系统相关产品的布局，且不断精细化管理订单需求与生产节奏的匹配，提升效率，降低损耗。同时，公司通过提前筹划不同产品的产能释放以及产能建设节奏，既满足了公司发展的生产需求又能避免产能浪费。报告期内，公司新能源汽车业务、商用车重卡业务、出口业务均实现大幅增长。具体情况如下：

## 1、汽车零部件业务

### （1）新能源汽车领域

报告期内，公司新能源汽车业务增速明显，泸州豪能实现营业收入 40,654.66 万元，同比增加 106%。随着差速器壳体铸造产线调试完成并批量生产，2024 年差速器总成销售规模及占比有望进一步快速提升。公司与比亚迪、麦格纳、吉利、舍弗勒、博格华纳、汇川、联合电子、蔚来、理想等客户在新能源汽车用差速器产品方面开展了多项合作，基本实现了对新能源汽车制造商的全覆盖。公司将继续牢牢抓住新能源汽车快速发展的重大机遇，积极开拓更多的国内、国际客户，加快推进新能源汽车用空心电机轴、高精度同轴行星减速器的产能产线建设，快速提升配套能力，为公司培育新的盈利增长点。

### （2）乘用车领域

报告期内，公司乘用车业务获得麦格纳、大众、一汽、吉利等客户多个新项目订单，市场占有率、总成配套占比进一步提升。同时，公司不断通过工艺技术优化创新、持续改进项目推进、关键过程控制改进等方式，强化成本控制，实现降本增效，不断打造更高的行业壁垒，全面提升综合竞争力，推动公司持续健康稳定发展。

### （3）商用车重卡领域

2023 年商用车重卡行业呈现强劲的反弹势头，我国商用车重卡累计销售 91.11 万辆，同比增长 35.59%。报告期内，公司商用车重卡业务收入同比增长 56%，增幅明显。

公司为采埃孚重卡 AMT 项目独家配套行星结构等零件，部分产品直接出口德国采埃孚，并配套欧洲奔驰、达夫、曼、斯堪尼亚等整车厂。公司已跨入国内重卡 AMT 相关产品研发生产的第一梯队，制造工艺和产品质量全面对标国际一流企业，参与了法士特、重汽等重卡 AMT 相关项目的研发，并成功获得订单。随着国内商用车重卡 AMT 市占率的不断提升，公司商用车重卡业务有望持续向好。

### （4）出口汽车零部件业务

报告期内，公司出口业务持续增长，实现营业收入 23,500.35 万元，同比增长 53%，占公司汽车零部件主营业务收入的比例达到 14%。公司已充分具备国际化竞争优势，出口业务将是公司未来重要的业绩增长点之一。

公司为麦格纳（欧洲）、采埃孚多个项目全球独家供货商，并出口德国、法国、斯洛伐克、意大利、巴西、土耳其等国，公司将基于与麦格纳、采埃孚、GFT 等知名客户的良好信任关系，继续保持密切合作，不断增强出口业务的全球竞争力。

## 2、航空零部件业务

报告期内，昊轶强实现营业收入 22,211.78 万元，同比增加 14.51%。昊轶强 2021 年至 2023 年持续发力，超额完成《豪能股份与衷卫华关于昊轶强 31.125% 股权之转让协议》约定的业绩承诺。C919 成功完成了全球首次商业载客飞行任务，正式进入民航市场，开启市场化运营、产业化发展新征程。昊轶强通过多年在航空领域积累的丰富经验，抓住航空业快速增长的发展机遇，在

加工质量、交货周期、服务响应速度等方面均得到客户的高度认可，已连续 5 年荣获客户“优秀供应商”荣誉。

### （三）项目建设

#### 1、汽车零部件项目建设情况

差速器项目：截至报告期末，公司 2022 年发行可转债募集的 5 亿元已使用完毕，为公司快速提升新能源汽车用差速器产能，满足客户订单需求提供充足的动力。目前，公司差速器业务在手研发项目和订单充足，随着全产业链和全工序制造能力的逐步建设完成，竞争优势显现，总成配套率及在新能源汽车的市占率均将持续提升。

电机轴项目：报告期内，公司启动 2023 年向不特定对象发行可转债，拟募集资金主要用于“新能源汽车关键零部件生产基地建设”项目，投资建设 200 万件新能源汽车用空心电机轴，丰富公司新能源汽车相关产品，完善现有汽车产业布局。目前，公司已取得证监会关于公司本次向不特定对象发行可转债同意注册的批复，公司将择机发行。该项目进展顺利，部分设备陆续到位，并进行安装调试。

#### 2、航空航天项目建设情况

报告期内，公司在成都经开区为吴轶强提供的厂房已实现量产；新都航空产业园航空零部件研发制造项目已初步形成产能。未来，随着更多新项目的逐渐落地，以及民用航空业务、飞机改装业务、商业航天业务的进一步拓展，航空航天零部件业务的规模有望持续扩大。

#### 3、智能化建设

报告期内，公司持续推进生产自动化、智能化建设，通过对自动化作业的深入研究，结合不同生产线特点，设计了工件智能检测、智能设备运维管控、温度实时监测、工艺智能化控制等系统，车间自动化生产工序增加，提高了生产效率及产品质量。

### （四）技术创新

报告期内，公司持续推进转型升级中的技术研发和产品规划，为新业务拓展和公司持续发展奠定基础。报告期内，公司研发费用支出 9,893.53 万元，获得 4 项实用新型专利，开展 193 个研发项目，涉及 275 个研发产品。公司将进一步完善技术创新机制，加大研发，尤其是新产品、新工艺的研发投入，持续保障公司处于行业技术优势地位。

### （五）管理提升

#### 1、信息化建设

报告期内，公司继续推行 OA、ERP、PLM、MES、司库等较为全面的信息化管理系统，深化公司经营管理全流程建设，对生产车间进行监测与管理，实现数据采集与分析、自动控制、智能决策一体化，实现生产车间数字化和智能化集成。信息化软件涵盖了技术基础资料以及产、供、销、财务全业务链，实现全部业务融合。公司紧扣主业，通过智能制造、信息化建设、精细化管理、持续技术改进等方式将管理提升与开源节流相结合，实现有效控制成本，提高公司经营效率。

#### 2、人力资源建设

报告期内，公司 2020 年限制性股票激励计划的第三个限售期届满，144 名激励对象均符合解除限售资格条件，剩余 323.4684 万股限制性股票均已解除限售。

公司从知识、技能、职业健康等方面分层次、分专业、分梯队开展培训工作，不断培育挖掘内部人才，完善员工职业晋升渠道。加强与职业院校合作力度，不断引进外部优秀人才。截至报告期末，公司在岗员工总数 2,744 人，其中技术团队 223 人。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C36 汽车制造业”中的“C3670 汽车零部件及配件制造”，同时还涉及“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C374 航空、航天器及设备制造”行业。

### （一）汽车制造行业的情况

#### 1、全球汽车行业概况

汽车行业是资金密集、技术密集和劳动密集的现代化产业，具有明显的规模效应，已发展成为世界上规模最大的重要产业之一。由于汽车行业具有产业关联度高、涉及面广、技术要求高、综合性强、零部件数量多、附加值大等特点，所以对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用。全球汽车工业目前已经步入成熟期，总体产销量将保持平稳发展。同时，越来越多的国家开始大力支持新能源汽车行业的发展，出台各种支持政策，各大汽车厂商亦纷纷加大新能源汽车研发与制造的投入，全球新能源汽车市场出现了爆发式增长。

#### 2、中国汽车产业概况

2023 年我国汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%。其中，乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6% 和 10.6%；商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8% 和 22.1%；汽车出口再创新高，全年出口 491 万辆，同比增长 57.9%。从中长期看，我国汽车市场仍有较大的潜力。随着经济逐步回暖，国内需求有望提升，加上出口快速增长，2024 年乘用车销量有望持续增长。

#### 3、中国新能源汽车行业概况

新能源汽车行业作为汽车工业的重要组成部分，我国将其列入七大战略性新兴产业之中。发展新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，具有重大的战略意义。新能源汽车产业近年来得到了国家相关产业政策的重点支持和引导，2023 年 6 月，财政部等三部门联合发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，再度延长新能源汽车购置税减免政策期限至 2027 年 12 月 31 日，减免力度分年度逐步退坡，以稳定市场预期，促进新能源汽车消费潜力进一步释放。7 月，国家发展改革委等部门印发《关于促进汽车消费的若干措施》的通知，提出包括优化汽车限购管理政策、降低新能源汽车购置使用成本等系列政策，扩大汽车消费。8 月，工信部等七部门印发《汽车行业稳增长工作方案（2023 年—2024 年）》，支持扩大新能源汽车消费、夯实产业链供应链。12 月，工业和信息化部等三部门发布《关于调整减免车辆购置税新能源

汽车产品技术要求的公告》，引导企业继续提升产品质量和性能，促进新能源汽车产业高质量发展。

政策助推加速了我国新能源汽车产业的迅猛发展，根据汽车工业协会数据，2023 年我国新能源汽车产销量分别为 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，连续 9 年位居全球第一，市场占有率达到 31.6%，高于上年 6 个百分点，乘用车渗透率更在 12 月突破 40%。我国新能源汽车不仅在国内大放异彩，更远销海外，得到全球消费者的广泛认可。据汽车工业协会整理的海关总署数据显示，2023 年我国新能源汽车出口达 120.3 万辆，同比增长 77.6%，为全球汽车产业的绿色转型贡献了重要力量。

#### 4、汽车零部件制造行业概况

汽车零部件是汽车工业发展的基础，是汽车产业链的重要组成部分，其规模和技术的不不断提升是汽车工业繁荣发展的前提和关键环节。近年来，随着我国居民收入水平的不断提升，机动车保有量随之增加，同时，新能源汽车的发展亦加速了我国居民人均机动车的普及率。此外，汽车维修和汽车改装等后市场对零部件的需求也随之扩大，对汽车零部件的性能要求越来越高。汽车零部件行业作为汽车工业的基础，是支撑汽车工业持续健康发展的重要因素。

整体来看，整车生产商开始专注于整车研发、动力总成开发以及提升相关的装配技术，并面向全球零部件供应商采购。零部件供应商承接由整车转移而来的零部件研发与制造任务，在专业化分工的基础上，与整车生产商协同研发，按照类型提供相应的零部件。部分企业通过与国际知名汽车公司和零部件公司采用技术合作等方式主动参与全球竞争，并逐渐融入全球汽车零部件采购体系。

#### （二）航空航天制造行业的情况

航空产业经过多年发展，已经成为具有战略性、综合性、高技术、高投入、高风险、高回报的新兴行业，已经形成了良性发展的产业链，不仅能够体现国家利益，而且也是加强和巩固国防的重要基础，对于国家安全与发展具有举足轻重的地位。随着我国经济实力的不断增强和国家战略的调整，当前我国国防工业投入稳步增长，装备费占比持续攀升，2021 年 3 月国务院颁布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，明确提出培育先进制造业集群，推动航空航天等产业创新发展；并提出加快国防和军队现代化，后续装备投入有望持续。相关行业政策有助于推动我国军用航空产业的发展。此外，目前航空产业链上的民营军工企业主要集中在材料、外协、零部件生产等环节。由于行业中上游配套产品相对细分，适合专业化、精细化发展，效率灵活的民营企业有望发挥自身优势，从中获益发展。

民用航空领域，根据中国民航局《新时代民航强国建设行动纲要》，明确民航是战略性产业，在国家开启全面建设社会主义现代化强国的新征程中发挥着基础性、先导性作用。随着研发投入持续积淀，我国国产民机已逐步形成体系，呈现快速发展的态势。根据 2022 年中国航空工业集团发布的《2022-2041 年民用飞机中国市场预测年报》，预计 2022-2041 年，中国需要补充各型民用客机 7,035 架，其中宽体干线飞机 1,396 架。据《中国商飞公司市场预测年报（2022-2041）》数

据，预测未来二十年全球将有超过 42,428 架新机交付，价值约 6.4 万亿美元。到 2041 年，中国的机队规模将达到 10,007 架，成为全球最大的单一航空市场。2023 年 5 月 28 日，C919 成功完成了全球首次商业载客飞行任务。目前 C919 累计订单已超千架，我国自主研发的新舟系列飞机和涡扇支线飞机 ARJ21 不断增量，有望带动我国航空产业以及高端制造业的长期发展。

商业航天方面，中国 2023 年共成功开展 26 次商业发射服务；共研制发射 120 颗商业卫星，占全年研制发射卫星数量的 54%。商业航天已经成为世界大国战略竞争和博弈的主要领域和主战场。泰伯智库预测，2023 年至 2028 年，商业航天产业将迎来发展黄金期。到 2025 年仅中国市场规模就将达到 2.8 万亿元。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事汽车传动系统相关零部件产品的研发、生产和销售以及航空航天零部件的高端精密制造，具体如下：

#### （一）汽车零部件业务

公司汽车零部件业务包括同步器和差速器两大总成系统，此外还涉及空心电机轴、行星减速器、DCT 双离合器零件、商用车 AMT 行星机构零件和轨道交通传动系统零件。产品主要应用于燃油车和新能源汽车，覆盖乘用车、商用车、工程机械车辆和轨道交通系统。产品主要配套车系有：奔驰、宝马、奥迪、大众、雷诺、红旗、上汽、吉利、长安、一汽、重汽、福田、陕汽、比亚迪、问界、蔚来、理想、极氪、岚图、长城等。

差速器系统产品是公司目前重点布局的产品系列，主要产品为行星齿轮、半轴齿轮、差速器壳体和差速器总成等，公司目前已具备自主设计、同步开发和生产制造的能力，该项业务处于高速增长阶段，是公司未来最重要的核心业务之一；同步器系统产品具备较强的市场竞争力，主要产品包括同步器齿环（铜质同步环、冲压钢环、精锻钢环、中间环）、齿毂、齿套、结合齿、同步器总成等；空心电机轴和行星减速器是公司拓展的新项目，将丰富公司产品结构，提升公司新能源汽车业务的收入规模；离合器系统零件主要产品为双离合变速器（DCT）用支撑及主转毂，该产品主要配套欧洲奔驰、宝马和雷诺等车型；轨道交通系统主要产品是高铁齿轮箱用迷宫密封环，同时该产品还可用于商用车缓速器、石油钻采、化工以及核工业领域，是公司业务发展的新尝试。

#### （二）航空航天零部件业务

公司航空航天零部件业务主要包括航空结构件、标准件、材料试验件的精密加工；航空有色钣金和黑色钣金的精密加工成型；模具、夹具的设计及成套制造；飞机外场改装技术服务；航天高端特种阀门、管路及连接件等。产品包括飞机机头、机身、机翼、尾段等各部位相关零部件，主要应用于各型军机、民机及无人机。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### （一）优秀的产品品质和稳定的配套能力

汽车零部件行业市场集中度较高，配套供应关系的形成需要经过一个相当复杂的流程，一旦形成合作关系，需求方一般不会轻易更换供应商，整车厂及主机厂选择供应商的重要标准包含生产规模、企业配套能力等。

公司近年来引进了大批国际先进的生产设备，具备较强的装备优势，能有效保证产品质量和交付稳定，生产规模居于国内前列，对潜在竞争对手进入本行业构成了一定的竞争壁垒；同时公司掌握了多项核心技术和产品快速设计开发的综合能力，在保证产品品质的前提下不断进行技术改进、提高管理水平，与客户的生产销售同步发展，保证配套产品的及时有效供应，能够配套多种不同品牌、不同档次及不同结构的重型车、中型车、轻型车、微型车、轿车等全系列车型，形成了行业领先的配套能力。同时，公司大力拓展航空航天业务范围，不断进行基础设施建设，稳步提升产能和配套能力。

公司依靠优秀的产品品质和稳定的配套能力，在市场上树立了良好口碑，积累了大量的优质客户。进入了大众、麦格纳、采埃孚、比亚迪等全球知名客户的配套体系，同时也直接或间接配套于国际、国内的主流汽车品牌；昊轶强入驻成都航空产业园，将深度融入客户的供应链体系。优质的客户资源是公司核心竞争力的重要组成部分，有利于公司未来新产品业务的开发和拓展，是公司可持续发展的有力保障之一。

#### （二）持续的研发投入和领先的技术水平

公司是国家高新技术企业，建有省级技术中心及相关检测实验室。公司建成了一支具有丰富经验的技术研发团队，在原材料铜合金制造、球墨铸铁、模具设计制造、精密锻造、高精度切削加工、热处理、喷钼处理、摩擦材料粘附技术等全工艺过程都拥有自己的核心技术，在国内同行业中处于领先水平。

公司与主要客户的研发部门建立了良好的合作关系，能配合客户项目开展正向研发。公司通过自主设计、研发，与客户形成高度配合，实现与客户同步开发、协同发展的健康互动模式，具备较强的竞争优势。同时，公司致力于自主创新和技术升级，有效地推动制造能力的提升与单位成本的下降，实现质量、交期、成本上的竞争优势，使得客户粘性进一步加强。公司还具备专用设备的设计和制造能力，根据产品工艺特点自行设计了多台专用设备，专业化程度高，提高了生产效率，确保了产品工艺质量。

#### （三）持续完善的产业布局和突出的竞争优势

公司近年来不断完善自主产业链，通过布局差速器壳体铸造线和电机轴锻造线等实现了向上游产业链延伸，具备从原材料熔炉铸造、制坯、机加、热处理到在线检测全过程工艺能力，有利于公司缩短交货周期，降低采购成本，提高公司的抗风险能力。同时，从产品覆盖角度，公司不断丰富产品系列，延伸服务范围，提升客户粘性的同时，拓展公司盈利能力。

#### （四）包容的企业文化和稳定的核心团队

公司秉承“诚信、创新、求实、高效”的价值观，充分发掘激发个体潜能并为其提供可全面发挥个人价值的舞台空间，包容创新的企业文化，铸造了公司稳定优秀的人才团队。公司的核心

管理团队多数为汽车行业内从事管理、研发、生产和市场开拓的专业资深人士，行业经营管理经验丰富。同时，公司的核心团队保持了高度的稳定性，稳定胜任的核心领导团队是公司形成、保持和积累竞争优势的基础。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,945,636,976.94 元，同比增加 32.20%；营业成本 1,341,373,173.48 元，同比增加 39.26%；净利润 180,996,721.80 元，同比减少 17.22%，其中归属上市公司股东的净利润为 181,963,234.04 元，同比减少 13.92%；公司经营活动产生的现金流量净额为 321,171,320.77 元，同比增加 14.05%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,945,636,976.94	1,471,720,572.27	32.20
营业成本	1,341,373,173.48	963,227,958.82	39.26
销售费用	29,480,232.06	24,171,943.39	21.96
管理费用	104,056,031.00	92,842,654.17	12.08
财务费用	79,081,054.98	31,287,583.59	152.76
研发费用	98,935,321.19	100,741,414.69	-1.79
经营活动产生的现金流量净额	321,171,320.77	281,611,988.18	14.05
投资活动产生的现金流量净额	-608,378,722.59	-652,311,215.76	-6.73
筹资活动产生的现金流量净额	327,325,218.85	409,829,438.29	-20.13

营业收入变动原因说明：主要系本年度新项目产能逐步释放，公司汽车零部件业务整体增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增加，营业成本同步增加。

财务费用变动原因说明：主要因本年借款增加，利息费用较大以及可转债利息分摊较大所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体内容见详见下表。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造	168,356.42	121,830.06	27.64	35.35	37.22	-0.98
航空零部件制造	22,170.67	11,628.65	47.55	14.87	68.35	-16.66
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比上

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	年增减 (%)
同步器	86,104.90	61,933.26	28.07	25.39	27.10	-0.97
结合齿	33,330.54	20,310.34	39.06	8.70	4.00	2.75
差速器	27,196.75	27,714.30	-1.90	124.54	137.97	-5.75
航空零部件	22,170.67	11,628.65	47.55	14.87	68.35	-16.66
其他	21,724.23	11,872.16	45.35	67.88	33.63	14.01
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
国内	167,026.74	120,431.95	27.90	30.15	40.98	-5.54
国外	23,500.35	13,026.76	44.57	53.15	26.87	11.48
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
直接销售	190,527.09	133,458.71	29.95	32.60	39.47	-3.45

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

差速器业务增长，主要系本年差速器产品放量增长所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
汽车零部件	万件	7,785.34	7,824.41	1,823.39	16.07	18.81	-2.10
航空零部件	万件	100.19	150.93	356.44	-55.59	42.95	-12.46

产销量情况说明

无。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期 金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)	情况 说明
汽车零部 件制造	材料/人工 /制造费用	121,830.06	91.29	88,784.91	92.78	37.22	
航空零部 件制造	材料/人工 /制造费用	11,628.65	8.71	6,907.62	7.22	68.35	
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期 金额	上年同期 占总成本 比例(%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)	情况 说明
同步器	材料/人工	61,933.26	46.41	48,726.09	50.92	27.10	

	/制造费用						
结合齿	材料/人工 /制造费用	20,310.34	15.22	19,528.51	20.41	4.00	
变速器	材料/人工 /制造费用	27,714.30	20.77	11,646.21	12.17	137.97	
航空零部件	材料/人工 /制造费用	11,628.65	8.71	6,907.62	7.22	68.35	
其他	材料/人工 /制造费用	11,872.16	8.90	8,884.10	9.28	33.63	

成本分析其他情况说明  
无。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 106,699.85 万元，占年度销售总额 54.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 25,273.57 万元，占年度采购总额 30.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无。

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	29,480,232.06	24,171,943.39	21.96
管理费用	104,056,031.00	92,842,654.17	12.08
研发费用	98,935,321.19	100,741,414.69	-1.79
财务费用	79,081,054.98	31,287,583.59	152.76

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	98,935,321.19
本期资本化研发投入	
研发投入合计	98,935,321.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.08
研发投入资本化的比重（%）	

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	223
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	8.13
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	6
本科	130
专科	54
高中及以下	32
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	97
30-40岁（含30岁，不含40岁）	74
40-50岁（含40岁，不含50岁）	29
50-60岁（含50岁，不含60岁）	19
60岁及以上	4

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	321,171,320.77	281,611,988.18	14.05	
投资活动产生的现金流量净额	-608,378,722.59	-652,311,215.76	-6.73	
筹资活动产生的现金流量净额	327,325,218.85	409,829,438.29	-20.13	

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	360,489,336.42	6.80	336,975,253.95	7.15	6.98	
交易性金融资产			80,000,000.00	1.70	-100.00	说明 1
应收票据	108,656,096.55	2.05	49,707,307.06	1.05	118.59	说明 2
应收账款	662,559,674.18	12.49	358,583,246.18	7.61	84.77	说明 3
应收款项融资	116,897,561.69	2.20	73,390,813.56	1.56	59.28	说明 4
预付款项	13,199,690.62	0.25	33,131,564.85	0.70	-60.16	说明 5
其他应收款	3,387,937.36	0.06	3,211,804.95	0.07	5.48	
存货	665,668,899.48	12.55	635,837,391.62	13.49	4.69	
其他流动资产	12,605,334.22	0.24	39,736,922.78	0.84	-68.28	说明 6
长期股权投资	22,957,465.30	0.43	81,660,274.29	1.73	-71.89	说明 7
其他权益工具投资	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00		
投资性房地产	1,090,857.21	0.02	1,143,585.77	0.02	-4.61	
固定资产	2,022,545,437.48	38.12	1,642,707,652.78	34.86	23.12	
在建工程	624,774,461.89	11.78	684,054,159.57	14.51	-8.67	
使用权资产	20,737,901.49	0.39	28,293,004.20	0.60	-26.70	
无形资产	198,885,831.71	3.75	202,472,682.21	4.30	-1.77	
商誉	203,179,912.69	3.83	203,179,912.69	4.31		
长期待摊费用	17,241,115.85	0.32	17,459,138.24	0.37	-1.25	
递延所得税资产	67,614,092.77	1.27	82,360,261.94	1.75	-17.90	
其他非流动资产	182,462,568.21	3.44	158,889,674.43	3.37	14.84	
短期借款	375,073,151.67	7.07	286,013,511.53	6.07	31.14	说明 8
应付票据	151,350,421.08	2.85	174,303,977.80	3.70	-13.17	
应付账款	391,890,056.30	7.39	314,731,145.32	6.68	24.52	
合同负债	4,041,064.37	0.08	1,423,169.08	0.03	183.95	说明 9
应付职工薪酬	45,372,929.00	0.86	39,260,528.16	0.83	15.57	
应交税费	29,924,752.66	0.56	51,453,944.39	1.09	-41.84	说明 10
其他应付款	34,739,447.59	0.65	148,352,870.84	3.15	-76.58	说明 11
一年内到期的非流动负债	363,115,198.91	6.84	391,363,356.43	8.30	-7.22	
其他流动负债	31,942,529.46	0.60	9,862,820.87	0.21	223.87	说明 12
长期借款	913,744,024.11	17.22	463,285,828.58	9.83	97.23	说明 13
应付债券	432,368,323.92	8.15	407,055,388.31	8.64	6.22	
租赁负债	14,833,933.00	0.28	21,648,155.83	0.46	-31.48	说明 14
长期应付款	79,720,000.00	1.50	79,720,000.00	1.69		
递延收益	127,144,464.10	2.40	117,264,774.55	2.49	8.43	
递延所得税负债	64,567,321.87	1.22	95,072,503.32	2.02	-32.09	说明 15

## 其他说明

- 说明 1: 交易性金融资产减少, 系结构性存款已在本年赎回所致。
- 说明 2: 应收票据增加, 主要系本年销售收入增加以及票据方式回款增多所致。
- 说明 3: 应收账款增加, 主要系本年销售收入增加所致。
- 说明 4: 应收款项融资增加, 主要系本年销售收入增加, 票据方式回款增多, 期末背书贴现减少所致。
- 说明 5: 预付款项减少, 主要系预付钢材款减少所致。
- 说明 6: 其他流动资产减少, 主要系待抵扣进项税减少所致。
- 说明 7: 长期股权投资减少, 主要系权益法下确认投资损失所致。
- 说明 8: 短期借款增加, 主要系银行借款增加所致。
- 说明 9: 合同负债增加, 主要系预收货款增加所致。
- 说明 10: 应交税费减少, 主要系 (1) 公司在 2022 年存在增值税缓缴的税收优惠政策, 因此上年末应交增值税金额较大; (2) 吴轶强本年预缴企业所得税金额较上年增加, 因此本年末应交企业所得税金额减少。
- 说明 11: 其他应付款减少, 主要系限制性股票解锁条件达成, 相应限制性股票回购义务终止确认以及支付了吴轶强原股东股权转让款所致。
- 说明 12: 其他流动负债增加, 主要系未终止确认的已背书尚未到期的应收票据增加所致。
- 说明 13: 长期借款增加, 主要系公司经营需要增加了银行借款所致。
- 说明 14: 租赁负债减少, 主要系部分租赁合同终止, 对应租赁负债核销所致。
- 说明 15: 递延所得税负债减少, 主要系固定资产折旧导致的暂时性差异减少所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,069,794.03	保证金及冻结资金
应收票据	35,462,847.36	质押及已贴现未终止确认票据
应收账款	140,965,288.16	长期借款质押
长期股权投资	402,450,000.00	长期借款质押
固定资产	1,249,394,771.87	综合授信抵押
在建工程	241,959,915.87	综合授信抵押
无形资产	131,029,621.89	综合授信抵押
合计	2,245,332,239.18	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

## 汽车制造行业经营性信息分析

## 1. 产能状况

适用 不适用

## 2. 整车产销量

适用 不适用

**3. 零部件产销量**

√适用 □不适用

**按零部件类别**

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比 增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比 增减(%)
汽车零部件(万件)	7,824.41	6,585.45	18.81	7,785.34	6,707.73	16.07
航空零部件(万件)	150.93	105.58	42.95	100.19	225.60	-55.59

**按市场类别**

□适用 √不适用

**4. 新能源汽车业务**

□适用 √不适用

**5. 汽车金融业务**

□适用 √不适用

**6. 其他说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资金	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
长江机械	同步环、结合齿的研发、生产与销售	2,523.69	100%	214,769.77	88,407.49	110,566.55	17,136.81
泸州豪能	差速器及零部件的研发、生产与销售	35,000.00	100%	204,676.86	28,866.37	40,654.66	-2,964.45
重庆豪能	齿毂、齿套的研发、生产与销售	17,000.00	100%	51,488.17	24,886.86	40,292.56	4,721.92
昊轶强(注)	航空零部件、标准件等制造与销售	1,400.00	100%	51,117.79	28,142.45	22,211.78	5,538.92

注：昊轶强 100%控股恒翼升，以上披露的昊轶强财务数据为其合并财务报表的数据。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、汽车零部件行业

近年来随着汽车产业高速发展，我国已经形成了多品种、全系列各类整车和零部件生产及配套体系，产业集中度不断提高，产品技术水平明显提升，已经成为世界汽车生产大国，并出现了一大批颇具实力的零部件生产企业，其中部分企业产品已经具备较强的国际竞争力，进入了国际知名整车制造商和零部件供应商的采购体系。国内汽车零部件企业在充分发挥成本优势和制造优势的基础上，努力提高自主研发、技术创新和全球市场开拓能力，竞争力不断提高。具体来看，我国汽车零部件行业的发展正呈现以下趋势：

##### (1) 汽车零部件行业市场将持续增长

汽车零部件行业作为整车制造的配套行业，其行业发展前景与整车制造行业的发展前景密切相关，根据中国汽车工业协会信息发布会预测：2024 年我国汽车市场将继续保持稳中向好的发展态势，同比增长 3% 左右。未来，随着我国整车制造行业的日趋成熟以及行业相关生产技术的不断创新，以及不断开拓和参与国际市场竞争，我国汽车零部件行业市场将继续增长。

##### (2) 汽车零部件产业转移及全球采购逐步深化

在全球经济一体化的背景下，国际汽车厂商基于优化产业链、控制生产成本的目的，纷纷推行整车制造的全球分工协作战略和汽车零部件的全球采购战略，将部分研发、设计、采购、销售

和售后服务环节进行转移。经过激烈的市场竞争及技术的引进和自主研发，国内汽车零部件产业的制造水平正逐步得到全球厂商的认可，来自于全球汽车厂商的订单也出现大幅上升的趋势。

### （3）汽车零部件行业配套体系将不断完善

汽车零部件行业主要面向整车配套市场，根据汽车工业发展的趋势，各汽车零部件企业为降低运输成本、缩短供货周期、提高协同生产能力，将选择在整车厂商比较集中的临近区域设立生产基地，从而形成具有区域性特征的配套体系。同时，汽车零部件企业需要不断增加研发投入，使得研发能力和技术实力显著增强，产业配套能力逐步提高，以国内整车厂商为中心的汽车零部件配套体系不断完善，整车厂的核心供应商也将日趋稳定。

### （4）技术创新将带动汽车零部件产业的发展

近年来，由于引进技术和与外资合作，很多技术含量较高的产品已经在国内批量生产。此外，国内有一批创新型的零部件企业迅速崛起，通过持续的技术创新，掌握了先进产品的核心竞争力。现在许多世界大型的汽车零部件厂商纷纷把高新技术应用到汽车零部件上，使汽车的舒适性、安全性、经济性不断提高，也使汽车电子化、自动化、信息化发展加速。通过创新能力的提升，特别是关键零部件创新能力的提升，我国自主品牌的汽车零部件产品将在全球市场上占据新的竞争地位。

### （5）全球汽车产业链加速向国内聚集

目前国内已经恢复了经济活力和动能，汽车供需两端稳步向好，同时得益于国家和地方政府的大力支持，汽车行业表现好于预期。伴随国民经济稳定回升，消费需求的加快恢复，加之我国人均汽车保有量仍处于较低水平，汽车市场总体来看潜力依然巨大，汽车产业有望得到进一步发展。同时，近几年来国内车企出口竞争力大幅增强，报告期内我国出口整车 491 万辆，同比增长 57.9%，整车出口的增加将带动汽车零部件产业的发展。

### （6）中国自主品牌整车的发展将带动我国汽车零部件企业的发展

近年来，我国自主品牌汽车从小到大、从弱到强逐步发展，在发展过程中涌现出了一批自主创新能力突出、市场竞争力较强的自主品牌企业。在这些企业的努力下，自主品牌汽车产品竞争力逐渐提升，市场份额也逐年提高。随着新能源车在整车市场的渗透率不断提高，新能源车对零部件的需求也在不断提升，新能源汽车厂商对零部件轻量化的需求将对产品材质、技术更新迭代提出新的要求，部分自主零部件供应商有望绑定优质整车厂客户共振崛起。

## 2、航空航天行业

航空行业是中国工业体系中不可或缺的一环，是维护国家安全和保障社会长治久安的战略产业。经过多年的艰苦创业，我国航空制造业获得长足进步，基础能力建设进一步加强，科研不断取得新成果，科技和产业国际合作不断深化，军民结合、寓军于民的产业格局正在逐步形成。随着国家“十四五”规划将加大对国防军工领域的投入，航空行业的市场规模也将逐步扩大。

航空行业未来市场空间大，据中国商飞公司市场预测年报数据，到 2041 年，中国的机队规模将达到 10,007 架，占全球客机机队 21.1%。中国航空市场将成为全球最大的单一航空市场。同时，

2023 年 5 月 28 日，C919 圆满完成首次商业飞行。目前国产 C919 大飞机已经拿下 1,200 多架订单，这将确保中国商飞及配套企业未来相当长一段时间拥有饱和的市场订单支撑。航空器制造需求的增加为航空零部件行业带来了较大的市场空间。

近年来，国家陆续发布政策，支持航天产业发展，大力推进以卫星导航、卫星通信、卫星遥感为核心的卫星应用业相关建设，促进卫星制造、卫星发射、卫星应用等产业规范化发展。艾媒咨询数据显示，中国商业航天产业规模在 2024 年将突破 2.3 万亿元。2023 年 2 月，泰伯智库发布《中国商业航天产业研究报告》称，到 2025 年这一数字将达 2.8 万亿元。在 SpaceX 等国外商业航天公司的推动下，国内在卫星研制、火箭发射、卫星应用等方面成立了多家民营商业航天企业，且商业卫星公司参与的卫星比重稳步增长。商业航天市场的快速增长将为上游航天零部件产业带来新的机遇和发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司目标是实现“汽车+航空航天”的双主业产业发展，通过优化产业结构，提高综合竞争能力，促进公司长期可持续发展。

在汽车领域，公司将继续深耕同步器市场，扩大市场份额；持续开拓差速器、电机轴、行星减速器、离合器、AMT 行星机构和高铁传动系统等相关零部件，逐步向多元化产品发展；结合自身优质的客户优势，有针对性地开发变速箱内其他产品，实现对各类变速箱的产品覆盖；利用客户、技术、品牌优势继续拓展新能源汽车关键零部件领域；充分发挥质量与成本优势，进一步拓展国内市场与国际市场。同时，公司将借助资本市场，优化行业及上下游资源配置，向高端制造迈进，实现快速发展与产业升级。

在航空航天领域，公司将持续完善产业布局，拓展更多优质客户同时提升客户粘性，提高产品质量、交付能力和技术开发水平，增强公司核心竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

随着我国经济逐步恢复，预计 2024 年我国汽车行业将继续保持稳定增长，公司将抓住机遇，继续做好成本管控，提升产品品质和工艺，并不断完善、优化自身产业链，将主营业务做大做强，确保公司乘用车业务、商用车业务、新能源车业务和出口业务保持稳步增长；同时，2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，公司将继续大力推进航空航天业务的发展，保证大规模生产能力建设，确保 2024 年的交付能力上一个新的台阶，从而进一步提高公司的整体收益和投资者回报率。

围绕上述规划和目标，公司 2024 年主要有以下几项工作：

### 1、丰富产品结构，强化市场拓展

公司坚持以市场为导向，将继续围绕着大众、麦格纳、采埃孚、舍弗勒、比亚迪、吉利等核心客户持续加大对差速器、电机轴、减速器等新能源汽车传动系统产品的研发投入。公司将继续

增强与巩固国内市场和现有客户关系，与客户同步开发，共同发展，大力推进新客户、新市场的布局与突破，借助与麦格纳签订的全球战略合作协议争取更多优质高端客户，提升公司的国际知名度。

## 2、加快项目建设，推进智能制造

加快推进汽车零部件项目及航空航天项目的建设，积极响应智能化发展趋势，以自动化、信息化、智能化为目标，将公司打造为国际一流的高端制造企业。推进精益生产和精细化管控能力，陆续对各生产装备进行升级改造，推行生产线自动化、系统信息化建设，在保质保量的情况下全力提高公司整体劳动生产率。

## 3、完善体系建设，加强技术创新

公司以技术创新能力为核心，不断完善技术体系、管理体系、生产体系、质量体系、内控体系等建设，并以企业技术中心为依托，加大对新技术和新产品的研发投入，加强产学研技术合作，推动研发应用、工艺装备创新、科技成果转化，持续保持公司的技术领先优势，不断开发符合汽车行业发展趋势的新产品，加大对差速器、减压器、离合器、迷宫密封环、新能源汽车和汽车轻量化等方面产品的研究力度，全力打造公司高质量发展的新业务增长平台。

## 4、推行降本增效，提升管理水平

公司将通过工艺技术优化创新、持续改进项目推进、关键过程控制改进等方式，坚持从采购、生产、销售等方面开源与节流并举，重点推进工艺设计创新、生产技术改造、供应商合理优化、强化全面预算管理等工作，从而强化成本控制，实现降本增效。公司还将通过加强制度建设、优化管理流程、完善体系建设、着力人才储备等多种方式提升公司经营管理效能。

## 5、大力发展航空航天业务

公司将抓住航空业快速增长的发展机遇，加快推进航空零部件研发制造项目，打造飞机加改装业务的核心竞争力，积极组织硬件设备投入，扩大生产规模，丰富产品种类。同时公司将把在汽车行业积累的丰富的生产管理经验、标准化作业、高精密加工技术、自动化流水生产线、精益生产和智能化加工等运用到航空航天行业，并协助昊轶强和豪能空天开发更多的优质客户，提升其经营业绩。

### (四)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、经济周期波动的风险

汽车零部件行业景气度主要取决于整车行业市场状况，并受宏观经济影响较大。一般说来，当宏观经济开始增长时，汽车市场消费活跃，从而带来汽车零部件市场的迅速成长，反之，零部件市场增速将放缓，甚至存在一定的下滑风险。

#### 2、国家政策调整的风险

目前国家已将航空航天装备列入战略性新兴产业的重点方向，国防现代化建设为航空航天工业发展提供了广阔的市场空间。若未来国家对航空航天产业各项支持政策无法顺利出台和实施，将制约公司航空航天业务的持续发展。

### 3、产品替代的风险

公司同步器系统产品主要应用于 MT、AMT 和 DCT 变速器，如果 AT、CVT 市场份额提升将对公司业务规模的扩张造成不利影响。同时，新能源汽车行业的发展虽然利好公司差速器以及电机轴等相关产品的业务提升，但同时也会对传统燃油车产生一定的替代效应，进而对公司主要应用于传统燃油车的同步器系统产品销售造成不利影响。

### 4、主要原材料价格波动的风险

公司主要采购的原材料为钢材、铜锭、毛坯件、配套件等。若上述主要材料价格发生大幅波动，将增加公司控制成本的难度，影响公司的盈利能力。

### 5、产品价格下降的风险

汽车零部件产品价格与配套车型销售价格密切相关。一般情况下，新车型销售价格较高，以后随着销售规模扩大和竞争车型的更新换代，销售价格将呈下降趋势。由于整车厂商处于汽车产业链顶端，对汽车零部件供应商具有较强的议价能力，因此会将降价部分传导至上游零部件供应商，导致与其配套的汽车零部件价格也需逐年下降。随着公司经营规模不断扩大，市场竞争不断加剧，客户对公司产品降价幅度的要求进一步提高等因素影响，可能会对公司盈利产生不利影响。

### 6、客户相对集中的风险

昊轶强对核心客户存在重大依赖，如果因不能满足客户需求而使其寻求替代的供应商，昊轶强将面临核心客户流失的风险，并对其未来年度的经营情况和盈利能力产生重大不利影响。

### 7、技术风险

公司的核心产品生产工序较多、工艺复杂，公司在关键生产技术上拥有自主知识产权，且有多项核心技术达到国内领先水平，构成公司主营业务产品的核心竞争力。但如果出现核心技术人才流失的情况，将会影响公司的技术创新能力。此外，随着下游行业的发展，汽车零部件行业的生产工艺和技术也必须不断更新，如果公司不能及时根据市场需求快速设计并生产相应产品，公司将面临现有市场份额降低的风险。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及证监会、上交所有关规章制度和规范性文件的要求，强化规范运作和信息披露，健全内部管理制度，贯彻落实国家最新的公司治理要求，不断提升公司的治理水平和管理质量。

公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职，科学决策，董事会和监事会认真履行职责，确保公司严格按照内控制度的要求规范运行；公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保了公司持续稳定的发展。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》和《股东大会议事规则》的相关要求召集、召开股东大会，会议采取现场结合网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权；会议现场有律师进行见证，以确保整个会议过程及表决程序的合法、有效。

#### （二）公司与控股股东、实际控制人

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的资产、人员、财务、机构及业务，具备面向市场自主经营的能力。公司资产、人员、财务、机构、业务均独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其他股东的利益。

#### （三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序和标准选举董事，公司独立董事占全体董事的三分之一，董事会在人数和人员构成方面符合法律法规的要求。各位董事在报告期内按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事的人数和人员构成符合法律法规的要求，监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行监事职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对重大事项发表意见。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考评体系，员工的收入能较好地与工作绩效挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律法规和相关制度的规定。

#### （六）内部控制

公司严格按照相关法律法规、规范性文件及相关监管部门的要求，不断完善公司法人治理结构及内部控制体系建设，提高公司规范运作水平，切实维护股东利益。公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

#### （七）信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，认真履行信息披露义务，做好信息披露保密工作，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，让所有股东有平等的机会获得信息，全力维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

#### （八）投资者关系

公司严格按照《投资者关系管理制度》规定，不断完善投资者关系管理工作，搭建了多元化的沟通渠道。公司通过接听投资者电话、上证 E 互动、投资者集体接待日活动、接待机构投资者来访调研、召开业绩说明会等形式，实现与投资者多维度、全方位的互联互通，并认真听取投资者对公司发展的意见和建议，增强了投资者对公司的投资信心。

#### （九）内幕信息知情人管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理，对定期报告编制的知情人做了登记。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 13 日	审议通过全部议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张勇	董事长、集团总经理、长江机械总经理、泸州豪能总经理	男	56	2021-05-18	2024-05-17	11,319,162	11,295,208	-23,954	限制性股票回购	120.00	否
向星星	副董事长	女	42	2021-05-18	2024-05-17	26,575,640	26,575,640			97.23	否
杨燕	董事、集团副总经理、成都豪能本部总经理	女	59	2021-05-18	2024-05-17	11,309,662	11,296,290	-13,372	限制性股票回购、误增持	100.00	否
扶平	董事、集团副总经理、重庆豪能总经理	男	55	2021-05-18	2024-05-17	2,185,040	2,170,668	-14,372	限制性股票回购	90.00	否
孙新征	董事、集团副总经理、豪能空天总经理	男	39	2022-05-09	2024-05-17					57.23	否
向朝明	董事、泸州豪能建设指挥部指挥长	男	64	2021-05-18	2024-05-17	14,268,800	14,268,800			50.00	否
余海宗	独立董事	男	59	2021-05-18	2024-05-17					7.20	否
时玉宝	独立董事	男	70	2021-05-18	2024-05-17					7.20	否
余丽霞	独立董事	女	51	2021-05-18	2024-05-17					7.20	否
张诚	监事会主席	男	52	2021-05-18	2024-05-17	535,080	535,080			54.80	否
莫瑶	监事、成都豪能本部财务主管	女	33	2021-05-18	2024-05-17	1,274	1,274			10.04	否
刘长寿	职工监事	男	54	2021-05-18	2024-05-17					9.59	否
鲁亚平	财务总监	女	56	2021-05-18	2024-05-17	187,707	178,125	-9,582	限制性股票回购	42.00	否

侯凡	董事会秘书	男	40	2021-05-18	2024-05-17	182,000	172,418	-9,582	限制性股票回购	45.23	否
合计	/	/	/	/	/	66,564,365	66,493,503	-70,862	/	697.72	/

姓名	主要工作经历
张勇	高级工程师。曾任长江机械销售部副部长、总经理助理、副总经理，豪能贺尔碧格董事。现任公司董事长、总经理，兼长江机械执行董事和总经理、泸州豪能执行董事和总经理、昊轶强董事长、豪能空天董事。
向星星	曾任职于四川省人防办，公司采购部副部长，豪能贺尔碧格监事。现任公司副董事长兼昊轶强董事。
杨燕	曾任长江机械销售部部长助理，公司销售总监。现任公司董事、副总经理，兼成都豪能本部总经理、豪能空天董事。
扶平	工程师。曾任长江机械车间主任、副总经理，江苏豪能总经理，青竹机械执行董事和总经理。现任公司董事、副总经理，兼重庆豪能执行董事和总经理。
向朝明	曾任职于重庆长安汽车股份有限公司销售分公司。现任公司董事、泸州豪能建设指挥部指挥长。
孙新征	德国经济工程师。曾任德国采埃孚集团商用车事业部工艺刀具工程师，采埃孚北奔传动技术（重庆）有限公司常务副总助理、生产副经理，公司监事、企业管理总监。现任公司董事、副总经理，兼豪能空天董事长和总经理、航天神坤董事。
余海宗	中国注册会计师，中国成本研究会理事，中国会计学会高级会员，成都房地产会计学会副会长，四川省注册会计师协会教育委员会成员。曾任职于四川川威集团财务部，先后担任西南化机、金字车城、天兴仪表、红旗连锁、帝欧家具、国光股份、皇中国际等公司独立董事，现任西南财经大学会计学院教授，公司独立董事，同时兼任四川成渝和成都先导的独立董事，中国铁钛的独立非执行董事以及成都卡诺普机器人技术股份有限公司董事。
时玉宝	高级经济师，高级政工师。曾任长安汽车（集团）有限责任公司汽车制造厂党委书记、常务副厂长、厂长，长安汽车（集团）有限公司党委常务副书记、工会主席，重庆长安汽车股份有限公司监事会主席，重庆长安民生物流股份有限公司董事长，重庆长安房地产开发有限公司董事长，重庆长安工业（集团）有限责任公司总经理、党委书记、董事长、监事会主席。退休后受北京市国有资产监督管理委员会聘任，于2015年2月至2019年1月任首钢集团有限公司外部董事，2019年9月至2024年3月任首钢福山资源集团有限公司非执行董事，2024年3月起任该公司独立董事。
余丽霞	四川省“经济区发展与重大生产力布局研究”智库专家、四川省区域经济学会常务理事、四川省财政厅高级职称评审专家、四川省中小企业融资服务专家讲师团成员，成都市政府目标绩效考评工作创新项目评审专家。现任四川师范大学商学院专业硕士学位中心副主任，长期从事公司金融、公司理财与资本市场、产业经济学、区域经济学等方向教学和研究工作。
张诚	工程师。曾任长江机械技术开发部部长，江苏豪能副总经理，长江机械副总经理。现任公司监事会主席，兼昊轶强监事、豪能空天监事。
莫瑶	注册会计师、中级会计师、三级人力资源管理师。曾为公司成本会计，现任公司监事、财务部主管，兼豪能空天监事。
刘长寿	曾任职于成都市电信局通信建设工程公司。现任公司职工监事、行政部职员。
鲁亚平	高级会计师。曾任青岛啤酒西南营销公司泸州分公司财务经理，重庆分公司财务经理，长江机械财务经理，重庆豪能财务经理。现任公司财务总监，兼昊轶强董事。

侯凡	曾任职于重庆市体育彩票管理中心，曾任公司董事会办公室证券事务代表。现任公司董事会秘书，兼昊轶强董事、豪能空天董事、航天神坤董事。
----	--

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

2. 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙新征	航天神坤	董事	2022.01.07	/
侯凡	航天神坤	董事	2022.01.07	/
余海宗	西南财经大学	会计学院教授、 研究生导师	1993.01	/
时玉宝	首钢福山资源集团有限公司	非执行董事	2019.09	/
余丽霞	四川师范大学	商学院经济学教授、 研究生导师	1994.07	/
在其他单位任职情况的说明	余海宗先生同时担任四川成渝和成都先导的独立董事，中国铁钛的独立非执行董事以及成都卡诺普机器人技术股份有限公司董事。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	委员会认为，董事、监事、高级管理人员的薪酬符合公司薪酬管理的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 独立董事固定发放津贴，不再领取其他报酬；(2) 其他董事、监事、高管的薪酬标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，参照本公司工资制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬均及时足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬 697.72 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十六次会议	2023 年 4 月 20 日	审议通过全部议案
第五届董事会第十七次会议	2023 年 5 月 17 日	审议通过全部议案
第五届董事会第十八次会议	2023 年 7 月 31 日	审议通过全部议案
第五届董事会第十九次会议	2023 年 9 月 19 日	审议通过全部议案
第五届董事会第二十次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过全部议案

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张勇	否	5	5	3	0	0	否	1
向星星	否	5	5	4	0	0	否	1
杨燕	否	5	5	2	0	0	否	1
扶平	否	5	5	5	0	0	否	1
向朝明	否	5	5	4	0	0	否	1
孙新征	否	5	5	1	0	0	否	1
余海宗	是	5	5	5	0	0	否	1
时玉宝	是	5	5	4	0	0	否	1
余丽霞	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	余海宗、余丽霞、向星星
提名委员会	时玉宝、余海宗、张勇
薪酬与考核委员会	余丽霞、时玉宝、张勇
战略委员会	张勇、扶平、孙新征

## (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-03	审议《2022 年度审计报告（初稿）》	审议通过	无
2023-04-18	审议《2022 年度审计报告（定稿）》《2022 年度财务决算报告》《2022 年度内部控制评价报告》《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《2023 年第一季度财务报告》	审议通过	无
2023-07-29	审议《2023 年半年度财务报告》《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审议通过	无
2023-10-25	审议《2023 年第三季度财务报告》	审议通过	无

**(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-18	审议通过《关于审议公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬及履职情况的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划 2022 年度个人层面考核结果的议案》	审议通过	无

**(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-18	审议通过《关于〈2022 年年度报告〉中企业发展规划的议案》	审议通过	无

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	340
主要子公司在职员工的数量	2,404
在职员工的数量合计	2,744
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,026
销售人员	41
技术人员	223
财务人员	28
行政人员	209
管理人员	217
合计	2,744
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	11
本科	309
大专（高职）	585
中专（中计）	502
高中	817
初中及以下	520
合计	2,744

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司员工薪酬以岗位价值、市场水平、任职能力和绩效考核相结合的方式确定，管理岗位实行岗位等级工资，生产一线员工按劳计酬，以产量为基础，以质量为准绳，以人文关怀为内

核，不断增强员工责任心。为了充分调动员工的工作积极性，切实发挥薪酬激励作用，公司不定期根据经营目标、经济效益同时兼顾当地物价及生活水平因素进行薪酬调整。对工作表现突出和对公司做出重大贡献的员工进行特别奖励，以促进人才技能进一步提升。通过形成有效的激励机制来确保公司运行的稳定性，公平性和灵活性，最终实现公司的各项经营目标，提高企业整体管理水平。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司按照质量、环境、职业健康等体系要求，根据企业发展战略制定了年度培训计划，分别采取内部培训、外部培训、专项培训等多渠道、多形式，从质量提升、技能提升、安全环保、设备管理、规章制度等多维度对员工进行培训，具体培训内容包含有一线员工技能提升培训、设备故障诊断培训、安全生产培训、班组长管理培训、新员工应知应会培训等多方面内容，通过培训，提升了员工的综合素质和技能水平，为公司发展提供了人力资源保障。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司章程第一百六十二条规定公司利润分配方案的决策程序和机制如下：

(1) 公司每年利润分配方案由董事会结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金供给和需求情况制定。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求。

(2) 公司因特殊情况而不进行现金分红时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项。

(3) 董事会审议利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东大会审议通过的下一年中期分红条件和上限制定具体方案后，公司董事会须在二个月内完成股利的派发事项。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、公司章程第一百六十二条规定公司利润分配政策的调整如下：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力，并对公司生产经营造成重大影响时，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反相关法律、行政法规、部门规章和政策性文件的规定。

公司调整利润分配方案，应当按照前述第 1 条的规定履行相应决策程序。

3、报告期内，公司已完成 2022 年度的利润分配工作。该利润分配符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

4、根据上述原则，公司拟定了 2023 年度利润分配方案，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20 元（含税），向全体股东每股以资本公积金转增 0.48 股。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 393,016,574 股，以此计算合计拟派发现金红利 78,603,314.80 元（含税），拟以资本公积金转增 188,647,956 股，本次转增后，公司的总股本为 581,664,530 股。该方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	4.8
现金分红金额（含税）	78,603,314.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	181,963,234.04
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.20
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额（含税）	78,603,314.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	43.20

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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年4月20日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事和监事会对上述议案发表了同意的独立意见和核查意见。本次回购注销事项于2023年7月11日注销完成。	相关内容详见公司于2023年4月21日、2023年6月20日、2023年7月7日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告。
2023年9月19日，公司召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第三期解锁暨上市的议案》。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	相关内容详见公司于2023年9月20日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）刊登的公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了有效的绩效考评与激励约束机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标完成情况，结合年度个人考核，对高级管理人员的年度工作进行考评。并由董事会薪酬与考核委员会严格按照法律法规、《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定进行审核。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司持续完善内部控制制度，确保内控体系有效运行，股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照公司内部控制制度的要求规范运作，进一步提升企业经营管理水平和风险防范能力。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司控股子公司管理制度》《重大信息内部报告制度》等相关内控管理制度对子公司实行管理，通过加强内部报告管理，建立科学的内部信息传递机制，确保公司分工明确、管

理规范、有效运作，提高公司整体资产运营质量，同时真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《成都豪能科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，详见公司相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	183.66

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主要生产工艺产生少量固体废料、废气、废水及噪音，不存在高危险、重污染情况。在废气排放口、废水排放口、噪声源、危险废物贮存场等场所均设置了规范的环保标识牌。配套污染防治设施建设到位，运行状况良好，实现了生产废水和生活污水循环利用，废气达标排放，固废实现了全部综合利用或安全处置。

公司对上述环境影响因素均采取了有效的防治措施，各项环保设施、设备正常运行，各种污染物均实现了达标排放。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术（如大面积采用 LED 节能灯照明；优化变压器的损耗；废弃物回收再利用）。
--	---

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

#### 1、依法纳税，充分履行企业最基本的社会责任

依法纳税不仅是每个企业必须履行的法定责任，也是最基本的社会责任，公司自成立以来，始终坚持诚信经营，依法纳税，为国家税收和地方经济发展贡献了力量。

#### 2、保障员工的合法权益

公司严格遵守国家相关劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护职工的合法权益，完善薪酬体系、评价制度等各项规章制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司坚持以人为本的原则，在追求经济利益的同时，也同步追求社会效益的最大化。公司注重员工的培养和发展，为员工提供各种技能和安全培训，也为大家提供一个畅通、公平、公正的晋升通道。

#### 3、维护广大投资者的合法权益

公司严格按照《公司法》《证券法》证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，公司内控体系运行有效，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运作，切实维护了公司、股东及其他相关方的合法权益。

#### 4、认真履行信息披露义务

公司严格执行信息披露的各项规则、制度，确保信息的真实性、准确性和完整性，让广大投资者能够及时、公平的获取公司的相关信息。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	向朝东、张勇、扶平、杨燕、向朝明	每年转让其股份不超过本人持有的公司股份数量的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）不低于发行价。	2017/9/22	是	前述锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间	是		
	股份限售	张诚	每年转让其股份不超过本人持有的公司股份数量的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2017/9/22	是	前述锁定期满后，本人在担任公司监事期间	是		
	解决同业竞争	向朝东、向星星、向朝明	1、本人未直接或间接经营（包括但不限于单独、合伙经营，投资，在与豪能股份业务相竞争的其他企业担任董事、高级管理人员）与豪能股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、本人将不直接或间接经营（包括但不限于单独、合伙经营，投资，在与豪能股	2017/9/22	是	在本人为豪能股份控股股东/共同实际控制人期间	是		

			份业务构成竞争的其他企业担任董事、高级管理人员)与豪能股份目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与豪能股份及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务,其会将该等商业机会让予豪能股份。4、本人将促使直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。如本人直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给豪能股份造成经济损失,本人将承担相应的赔偿责任。						
	解决关联交易	向朝东、徐应超、向星星、向朝明	1、将尽可能地避免和减少其与豪能股份之间的关联交易;2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将根据有关法律、法规和规范性文件以及豪能股份公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,与豪能股份签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护豪能股份及其他股东的利益;3、保证不利用其在豪能股份的地位和影响,通过关联交易损害豪能股份及其他股东的合法权益;4、促使其直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺;5、如直接、间接控制的其他经济实体违反上述承诺而导致豪能股份或其他股东的权益受到损害,将依法承担相应的赔偿责任。	2017/9/22	是	在本人作为豪能股份共同实际控制人及/或持股 5%以上股东期间	是		

	其他	公司	1、如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。3、公司将对出现未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）等措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。	2017/9/22	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	向朝东、向星星、向朝明	1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日后至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补	2022/4/18	否	长期	是		

			回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。						
	其他	张勇、向星星、杨燕、扶平、向朝明、孙新征、余海宗、时玉宝、余丽霞、鲁亚平、侯凡	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺如公司未来实施股权激励计划，股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺函出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2022/4/18	否	长期	是		

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

2020年7月31日，公司收购吴轶强68.875%的股份，吴轶强原股东承诺，吴轶强2020年度、2021年度及2022年度实现扣除非经常性损益后的净利润数分别为人民币3,000万元、人民币4,000万元和人民币5,000万元，累计扣除非经常性损益后的净利润人民币为12,000万元，该业绩承诺已于2022年度完成。

2021年8月23日，公司收购吴轶强剩余31.125%的股权，吴轶强原股东承诺，吴轶强2021年度、2022年度及2023年度实现扣除非经常性损益后的净利润分别为人民币4,500万元、人民币5,000万元和人民币6,000万元，累计扣除非经常性损益后的净利润人民币为15,500万元。

经信永中和会计师事务所审计，吴轶强2023年度实现税后净利润为6,198.37万元，扣除非经常性损益后净利润为5,967.19万元，吴轶强2021、2022、2023累计扣除非经常性损益后的净利润为19,801.75万元，业绩承诺完成率127.75%。

年末，公司委托评估机构进行商誉减值测试，其采用预计未来现金流量现值的方法确定与商誉相关的吴轶强资产组的可回收金额。经测试，本年末商誉未发生减值。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	720,000.00
境内会计师事务所审计年限	17

境内会计师事务所注册会计师姓名	谢芳、范大洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	谢芳 4 年、范大洋 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年提供财务审计和内控审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司预计与四川航天神坤科技有限公司发生日常关联交易	上交所网站（www.sse.com.cn）豪能股份《关于确定 2023 年度日常关联交易的公告》（2023-009）

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计									1,294,000,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）									1,676,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）									1,676,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)									74.65					
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									565,000,000.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）									553,412,338.96					
上述三项担保金额合计（C+D+E）									1,118,412,338.96					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									/					
担保情况说明									/					

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
成都银行股份有限公司	银行理财产品	50,000,000	2022/12/9	2023/3/9	自有资金		否	一次性还本付息	3.40%	/	417,083.33	0	0	是	否	/
中信银行股份有限公司	银行理财产品	30,000,000	2022/12/9	2023/3/9	募集资金		否	一次性还本付息	2.80%	/	207,123.29	0	0	是	否	/

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

√适用 □不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022 年 12 月 1 日	500,000,000.00	0	492,458,301.88	492,458,301.88	492,458,301.88	492,861,015.96	100.08	43,029,463.46	8.74	0

**(二) 募投项目明细**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
汽车差速器总成生产基地建设项目一期工程	生产建设	否	发行可转换债券	2022年12月1日	否	350,000,000.00	350,000,000.00	12,768,130.72	350,146,141.36	100.04	2024年9月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	0
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2022年12月1日	否	142,458,301.88	142,458,301.88	30,261,332.74	142,714,874.60	100.18	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年12月6日	不超过人民币20,000万元（含20,000万元）	2022年12月6日	2023年12月5日	0	否

## 其他说明

2022年12月8日，公司使用闲置募集资金在中信银行股份有限公司购买了结构性存款3,000万元人民币，截至2023年12月31日，该结构性存款已到期并全部赎回，取得投资收益20.71万元。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,972,150	1.01				-3,972,150	-3,972,150		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,972,150	1.01				-3,972,150	-3,972,150		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,972,150	1.01				-3,972,150	-3,972,150		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	389,781,574	98.99				3,235,000	3,235,000	393,016,574	100.00
1、人民币普通股	389,781,574	98.99				3,235,000	3,235,000	393,016,574	100.00
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	393,753,724	100.00				-737,150	-737,150	393,016,574	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司发行的“豪能转债”自2023年6月1日开始转股，截至2023年12月31日，累计共有4,000.00元“豪能转债”转换成公司股票，累计因转股形成的股份数量为316股。

(2) 因部分激励对象离职、退休及公司2022年末未达到2020年限制性股票激励计划设定的第三个解除限售期公司层面业绩考核目标值，合计737,466股已授予但尚未解除限售的限制性股票由公司于2023年7月11日完成回购注销。

(3) 公司 2020 年限制性股票激励计划第三个限售期于 2023 年 9 月 22 日届满，并于 2023 年 9 月 25 日上市流通，第三期解锁股票数量为 3,234,684 股，本次解锁后本激励计划实施完毕。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年回购注销限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	3,972,150	3,234,684	737,466	0	0	限制性股票	自限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
合计	3,972,150	3,234,684	737,466	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、公司股份总数及股东结构变动详见本节“一、股本变动情况”。

2、报告期期初资产总额为 471,289.47 万元，负债总额为 260,081.20 万元，资产负债率为 55.19%；期末资产总额为 530,505.42 万元，负债总额为 305,982.76 万元，资产负债率为 57.68%。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,641
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,657
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
向朝东	0	71,344,000	18.15	0	无	0	境内自然人

徐应超	0	27,110,720	6.90	0	无	0	境内自然人
向星星	0	26,575,640	6.76	0	无	0	境内自然人
杜庭强	-3,054,855	15,701,583	4.00	0	无	0	境内自然人
向朝明	0	14,268,800	3.63	0	无	0	境内自然人
杨燕	-13,372	11,296,290	2.87	0	无	0	境内自然人
张勇	-23,954	11,295,208	2.87	0	无	0	境内自然人
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	8,584,264	8,584,264	2.18	0	无	0	其他
贾登海	0	7,134,400	1.82	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	7,131,963	7,131,963	1.81	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
向朝东	71,344,000	人民币普通股	71,344,000
徐应超	27,110,720	人民币普通股	27,110,720
向星星	26,575,640	人民币普通股	26,575,640
杜庭强	15,701,583	人民币普通股	15,701,583
向朝明	14,268,800	人民币普通股	14,268,800
杨燕	11,296,290	人民币普通股	11,296,290
张勇	11,295,208	人民币普通股	11,295,208
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	8,584,264	人民币普通股	8,584,264
贾登海	7,134,400	人民币普通股	7,134,400
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	7,131,963	人民币普通股	7,131,963
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东向朝东与徐应超为舅甥关系、向朝东与向星星为父女关系、向朝东与杜庭强为舅甥关系、向朝东与向朝明为兄弟关系；向朝东、向星星、向朝明为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份 且尚未归还数量		期末股东普通账户、 信用账户持股以及转 融通出借尚未归还的 股份数量	
		数量合计	比例 （%）	数量合计	比例 （%）
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	新增	0	0	8,584,264	2.18
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	7,131,963	1.81
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	退出	0	0	187,895	0.05
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	退出	0	0	824,264	0.21

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	向朝东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	向朝东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	向星星
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	向朝明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	限制性股票回购
回购股份方案披露时间	2023-04-21
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	737,466; 0.19
拟回购金额	3,675,447.07
拟回购期间	2023-07-11
回购用途	注销
已回购数量(股)	737,466
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	17.55
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准成都豪能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2636号）核准，公司于2022年11月25日向社会公开发行可转换公司债券500.00万张，每张面值为人民币100.00元，发行总额为人民币50,000万元。

经上海证券交易所自律监管决定书（2022）350号文同意，公司50,000万元可转换公司债券于2022年12月23日起在上交所挂牌交易，债券简称“豪能转债”，债券代码“113662”。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	豪能转债	
期末转债持有人数	2,865	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	44,284,000.00	8.86
中国工商银行股份有限公司—博时信用债券投资基金	27,354,000.00	5.47
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	23,685,000.00	4.74
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	22,707,000.00	4.54
国信证券股份有限公司	21,518,000.00	4.30
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	20,462,000.00	4.09
招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	15,549,000.00	3.11
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	13,289,000.00	2.66
平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	10,354,000.00	2.07
招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	10,000,000.00	2.00

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
豪能转债	500,000,000.00	4,000.00			499,996,000.00

**报告期转债累计转股情况**

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	豪能转债
报告期转股额（元）	4,000.00
报告期转股数（股）	316

累计转股数（股）	316
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.000080
尚未转股额（元）	499,996,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.999200

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		豪能转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 5 月 29 日	12.60	2023 年 5 月 26 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）	实施 2022 年度利润分配方案
2023 年 7 月 17 日	12.61	2023 年 7 月 14 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）	部分股权激励限制性股票回购注销
截至本报告期末最新转股价格		12.61		

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

√适用 □不适用

2023 年末，公司负债总额为 305,982.76 万元，资产负债率为 57.68%。

根据中证鹏元资信评估股份有限公司于 2023 年 6 月 14 日出具的《2022 年成都豪能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 AA-，维持评级展望为稳定，维持“豪能转债”的信用等级为 AA-。

公司经营情况稳定，财务状况及发展前景良好，具备较强的偿债能力和抗风险能力。

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

√适用 □不适用

**审计报告**

XYZH/2024CDAA1B0105

成都豪能科技股份有限公司

成都豪能科技股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了成都豪能科技股份有限公司（以下简称豪能股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	审计中的应对
<p><b>1、商誉的减值测试</b></p> <p>相关信息披露详见财务报表附注“五、17、商誉”。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，豪能股份公司报表列示商誉账面价值为 2.03 亿元，未计提减值准备。</p> <p>管理层于年度终了对商誉进行减值测试。商誉减值的评估过程相对复杂并依赖管理层的判断，涉及未来期间收入增长率、毛利率、折现率等评估参数的确定。</p> <p>减值测试结果对财务报表影响重大，因此我们将商誉的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>1、了解和评价与商誉减值相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、评价管理层对相关资产组的识别以及将商誉分摊至相关资产组的方法是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、结合相关资产组的历史经营情况和其他外部信息等，评价管理层在确定预计未来现金流量时所采用的收入增长率和毛利率变动等关键假设的合理性；</p> <p>4、评价管理层聘请的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性，分析折现率选取的合理性，复核评估假设、评估方法及评估结果；</p> <p>5、关注商誉减值准备披露的充分性。</p>

## 四、 其他信息

豪能股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括豪能股份公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督豪能股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢芳

(项目合伙人)

中国注册会计师：范大洋

中国 北京

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：成都豪能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		360,489,336.42	336,975,253.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			80,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		108,656,096.55	49,707,307.06
应收账款		662,559,674.18	358,583,246.18
应收款项融资		116,897,561.69	73,390,813.56
预付款项		13,199,690.62	33,131,564.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,387,937.36	3,211,804.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		665,668,899.48	635,837,391.62
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		12,605,334.22	39,736,922.78
流动资产合计		1,943,464,530.52	1,610,574,304.95
<b>非流动资产：</b>			

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,957,465.30	81,660,274.29
其他权益工具投资		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,090,857.21	1,143,585.77
固定资产		2,022,545,437.48	1,642,707,652.78
在建工程		624,774,461.89	684,054,159.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,737,901.49	28,293,004.20
无形资产		198,885,831.71	202,472,682.21
开发支出			
商誉		203,179,912.69	203,179,912.69
长期待摊费用		17,241,115.85	17,459,138.24
递延所得税资产		67,614,092.77	82,360,261.94
其他非流动资产		182,462,568.21	158,889,674.43
非流动资产合计		3,361,589,644.60	3,102,320,346.12
资产总计		5,305,054,175.12	4,712,894,651.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		375,073,151.67	286,013,511.53
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		151,350,421.08	174,303,977.80
应付账款		391,890,056.30	314,731,145.32
预收款项			
合同负债		4,041,064.37	1,423,169.08
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		45,372,929.00	39,260,528.16
应交税费		29,924,752.66	51,453,944.39
其他应付款		34,739,447.59	148,352,870.84
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		363,115,198.91	391,363,356.43
其他流动负债		31,942,529.46	9,862,820.87
流动负债合计		1,427,449,551.04	1,416,765,324.42
<b>非流动负债：</b>			

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保险合同准备金			
长期借款		913,744,024.11	463,285,828.58
应付债券		432,368,323.92	407,055,388.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,833,933.00	21,648,155.83
长期应付款		79,720,000.00	79,720,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		127,144,464.10	117,264,774.55
递延所得税负债		64,567,321.87	95,072,503.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,632,378,067.00	1,184,046,650.59
负债合计		3,059,827,618.04	2,600,811,975.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		393,016,574.00	393,753,724.00
其他权益工具		88,111,766.03	88,112,470.93
其中：优先股			
永续债			
资本公积		296,165,993.43	298,332,129.39
减：库存股			19,053,225.00
其他综合收益			
专项储备		8,055,466.20	1,181,870.80
盈余公积		96,028,396.72	91,387,728.79
一般风险准备			
未分配利润		1,363,797,125.71	1,257,350,229.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,245,175,322.09	2,111,064,928.83
少数股东权益		51,234.99	1,017,747.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,245,226,557.08	2,112,082,676.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,305,054,175.12	4,712,894,651.07

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：成都豪能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		226,678,930.61	132,711,647.63
交易性金融资产			80,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		24,166,038.66	27,037,098.97
应收账款		175,574,479.35	101,306,298.43

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收款项融资		35,890,400.00	14,353,900.00
预付款项		197,730.32	20,032,474.90
其他应收款		1,070,769,465.45	962,436,922.79
其中：应收利息			
应收股利		100,000,000.00	
存货		58,292,504.13	45,103,180.14
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		1,659,870.78	
流动资产合计		1,593,229,419.30	1,382,981,522.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,002,659,024.18	1,061,361,833.17
其他权益工具投资		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		187,454,422.58	199,544,416.44
在建工程		20,662,076.50	12,381,932.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,814,761.44	9,195,305.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,049,793.22	1,911,822.55
递延所得税资产		7,437,229.77	10,832,373.80
其他非流动资产		1,968,482.39	
非流动资产合计		1,232,145,790.08	1,295,327,683.95
资产总计		2,825,375,209.38	2,678,309,206.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		37,768,840.38	85,092,916.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		36,601,276.05	15,382,962.69
应付账款		86,364,675.63	45,988,732.97
预收款项			
合同负债		64,854,104.05	38,490,100.73
应付职工薪酬		6,366,067.16	5,801,562.53
应交税费		396,280.41	938,169.23
其他应付款		113,563,879.70	140,357,833.88
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		184,822,480.68	290,053,506.36

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他流动负债		19,951,491.40	8,618,689.74
流动负债合计		550,689,095.46	630,724,474.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		485,135,000.00	277,214,400.00
应付债券		432,368,323.92	407,055,388.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,977,732.68	457,666.20
递延所得税负债		11,696,854.64	12,993,749.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		932,177,911.24	697,721,203.95
负债合计		1,482,867,006.70	1,328,445,678.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		393,016,574.00	393,753,724.00
其他权益工具		88,111,766.03	88,112,470.93
其中：优先股			
永续债			
资本公积		386,190,472.29	388,356,608.25
减：库存股			19,053,225.00
其他综合收益			
专项储备		1,104,096.20	139,664.71
盈余公积		96,028,396.72	91,387,728.79
未分配利润		378,056,897.44	407,166,556.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,342,508,202.68	1,349,863,528.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,825,375,209.38	2,678,309,206.81

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,945,636,976.94	1,471,720,572.27
其中：营业收入		1,945,636,976.94	1,471,720,572.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,675,529,188.22	1,233,759,925.71
其中：营业成本		1,341,373,173.48	963,227,958.82
利息支出			
手续费及佣金支出			

项目	附注	2023 年度	2022 年度
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		22,603,375.51	21,488,371.05
销售费用		29,480,232.06	24,171,943.39
管理费用		104,056,031.00	92,842,654.17
研发费用		98,935,321.19	100,741,414.69
财务费用		79,081,054.98	31,287,583.59
其中：利息费用		81,147,836.40	32,870,474.51
利息收入		3,915,846.42	3,058,036.47
加：其他收益		33,140,673.64	23,145,072.54
投资收益（损失以“-”号填列）		-58,113,934.82	-6,531,852.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-58,702,808.99	-6,562,717.46
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,070,472.10	-627,751.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,953,146.71	-8,828,880.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		912,267.55	-540,764.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		217,023,176.28	244,576,469.72
加：营业外收入		755,022.47	372,144.94
减：营业外支出		585,676.60	1,846,962.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		217,192,522.15	243,101,652.49
减：所得税费用		36,195,800.35	24,460,779.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,996,721.80	218,640,872.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,996,721.80	218,640,872.78
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）		181,963,234.04	211,398,190.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-966,512.24	7,242,682.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

项目	附注	2023 年度	2022 年度
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		180,996,721.80	218,640,872.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		181,963,234.04	211,398,190.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-966,512.24	7,242,682.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4659	0.5452
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4659	0.5378

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

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		340,846,290.87	217,864,845.78
减：营业成本		236,894,939.76	150,396,424.70
税金及附加		3,886,683.42	2,617,992.70
销售费用		8,696,059.27	6,496,665.28
管理费用		19,839,550.30	23,922,101.24
研发费用		15,921,046.62	14,710,295.15
财务费用		49,009,208.20	21,087,580.09
其中：利息费用		53,879,000.30	26,173,307.41
利息收入		4,174,500.52	4,650,381.79
加：其他收益		3,645,313.51	2,824,992.72
投资收益（损失以“-”号填列）		41,886,065.18	62,826,060.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-58,702,808.99	-6,562,717.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,725,989.68	777,814.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,224,664.58	-2,704,762.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,352,667.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,532,195.40	62,357,891.56
加：营业外收入		63,000.01	4.24
减：营业外支出		90,266.87	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,504,928.54	62,307,895.80
减：所得税费用		2,098,249.23	-3,266,555.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,406,679.31	65,574,450.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,406,679.31	65,574,450.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		46,406,679.31	65,574,450.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,671,133,709.60	1,350,440,704.28
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			

项目	附注	2023年度	2022年度
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		70,917,764.76	84,753,050.50
收到其他与经营活动有关的现金		41,810,440.98	58,199,781.93
经营活动现金流入小计		1,783,861,915.34	1,493,393,536.71
购买商品、接受劳务支付的现金		956,497,329.95	770,770,522.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		292,736,082.57	268,531,146.01
支付的各项税费		159,667,970.38	125,254,619.14
支付其他与经营活动有关的现金		53,789,211.67	47,225,260.50
经营活动现金流出小计		1,462,690,594.57	1,211,781,548.53
经营活动产生的现金流量净额		321,171,320.77	281,611,988.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			312,691.20
取得投资收益收到的现金		624,206.62	30,864.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,382,848.50	7,923,550.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,043,614.00	20,136,376.05
投资活动现金流入小计		85,050,669.12	28,403,482.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		626,276,266.71	525,153,975.28
投资支付的现金			
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		67,153,125.00	53,722,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			101,838,222.99
投资活动现金流出小计		693,429,391.71	680,714,698.27
投资活动产生的现金流量净额		-608,378,722.59	-652,311,215.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,347,438,166.73	921,584,524.65
发行债券收到的现金			494,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,331,238.20	56,299,263.12
筹资活动现金流入小计		1,392,769,404.93	1,472,733,787.77

项目	附注	2023年度	2022年度
偿还债务支付的现金		881,416,160.65	683,254,212.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,289,081.97	173,444,564.19
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		57,738,943.46	206,205,572.55
筹资活动现金流出小计		1,065,444,186.08	1,062,904,349.48
筹资活动产生的现金流量净额		327,325,218.85	409,829,438.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,272,369.71	1,402,018.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,390,186.74	40,532,228.76
加：期初现金及现金等价物余额		275,029,355.65	234,497,126.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		316,419,542.39	275,029,355.65

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		373,202,542.56	274,184,331.44
收到的税费返还			5,064,971.44
收到其他与经营活动有关的现金		7,958,887.96	8,902,653.50
经营活动现金流入小计		381,161,430.52	288,151,956.38
购买商品、接受劳务支付的现金		219,389,123.99	93,736,053.19
支付给职工及为职工支付的现金		39,939,923.96	37,628,625.62
支付的各项税费		11,144,496.01	6,189,035.44
支付其他与经营活动有关的现金		9,120,490.39	10,655,942.99
经营活动现金流出小计		279,594,034.35	148,209,657.24
经营活动产生的现金流量净额		101,567,396.17	139,942,299.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			312,691.20
取得投资收益收到的现金		624,206.62	69,388,777.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		878,158,608.47	502,249,096.90
投资活动现金流入小计		879,168,515.09	571,950,565.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,959,203.93	10,825,780.89
投资支付的现金			117,520,153.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,153,125.00	53,722,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		738,076,541.97	1,209,224,606.92
投资活动现金流出小计		829,188,870.90	1,391,293,041.69

投资活动产生的现金流量净额		49,979,644.19	-819,342,476.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		602,920,600.00	510,490,000.00
发行债券收到的现金			494,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			8,224,994.49
筹资活动现金流入小计		602,920,600.00	1,013,564,994.49
偿还债务支付的现金		555,400,000.00	284,091,169.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,296,497.55	83,554,424.67
支付其他与筹资活动有关的现金		7,186,977.40	2,981,537.26
筹资活动现金流出小计		661,883,474.95	370,627,131.10
筹资活动产生的现金流量净额		-58,962,874.95	642,937,863.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		522,524.44	519,043.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		93,106,689.85	-35,943,270.13
加：期初现金及现金等价物余额		127,511,101.29	163,454,371.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		220,617,791.14	127,511,101.29

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	393,753,724.00			88,112,470.93	298,332,129.39	19,053,225.00		1,181,870.80	91,387,728.79		1,257,350,229.92		2,111,064,928.83	1,017,747.23	2,112,082,676.06
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	393,753,724.00			88,112,470.93	298,332,129.39	19,053,225.00		1,181,870.80	91,387,728.79		1,257,350,229.92		2,111,064,928.83	1,017,747.23	2,112,082,676.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-737,150.00			-704.90	2,166,135.96	-19,053,225.00		6,873,595.40	4,640,667.93		106,446,895.79		134,110,393.26	-966,512.24	133,143,881.02
(一) 综合收益总额											181,963,234.04		181,963,234.04	-966,512.24	180,996,721.80
(二) 所有者投入和减少资本	-737,150.00			-704.90	2,166,135.96	-19,053,225.00							16,149,234.14		16,149,234.14
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	316.00			-704.90	3,656.52								3,267.62		3,267.62

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				497,621.99	-19,053,225.00							19,550,846.99		19,550,846.99
4. 其他	-737,466.00			-2,667,414.47								-3,404,880.47		-3,404,880.47
(三) 利润分配								4,640,667.93		-75,516,338.25		-70,875,670.32		-70,875,670.32
1. 提取盈余公积								4,640,667.93		-4,640,667.93				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-70,875,670.32		-70,875,670.32		-70,875,670.32
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								6,873,595.40				6,873,595.40		6,873,595.40
1. 本期提取								11,192,599.44				11,192,599.44		11,192,599.44

2023 年年度报告

2. 本期使用							4,319,004.04					4,319,004.04		4,319,004.04
(六) 其他														
四、本期期末余额	393,016,574.00			88,111,766.03	296,165,993.43		8,055,466.20	96,028,396.72		1,363,797,125.71		2,245,175,322.09	51,234.99	2,245,226,557.08

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	302,887,480.00				384,109,321.76	39,328,650.00			84,830,283.70		1,112,862,690.81		1,845,361,126.27	151,029,080.15	1,996,390,206.42
加：会计政策变更											224,290.00		224,290.00		224,290.00
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	302,887,480.00				384,109,321.76	39,328,650.00			84,830,283.70		1,113,086,980.81		1,845,585,416.27	151,029,080.15	1,996,614,496.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	90,866,244.00			88,112,470.93	85,777,192.37	-20,275,425.00		1,181,870.80	6,557,445.09		144,263,249.11		265,479,512.56	150,011,332.92	115,468,179.64
（一）综合收益总额											211,398,190.20		211,398,190.20	7,242,682.58	218,640,872.78
（二）所有者投入和减少资本				88,112,470.93	5,255,339.00	-20,275,425.00							113,643,234.93		113,643,234.93
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				88,112,470.93									88,112,470.93		88,112,470.93

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,255,339.00	-	20,275,425.00						25,530,764.00		25,530,764.00
4. 其他														
(三) 利润分配								6,557,445.09	-	67,134,941.09		60,577,496.00	66,667,648.99	127,245,144.99
1. 提取盈余公积								6,557,445.09	-	6,557,445.09				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-	60,577,496.00		60,577,496.00	66,667,648.99	127,245,144.99
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	90,866,244.00				-	91,032,531.37						-166,287.37	90,586,366.51	90,752,653.88
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,866,244.00				-	90,866,244.00								
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					-	166,287.37						-166,287.37	90,586,366.51	90,752,653.88
(五) 专项储备							1,181,870.80					1,181,870.80		1,181,870.80
1. 本期提取							1,965,094.02					1,965,094.02		1,965,094.02

2023 年年度报告

2. 本期使用							783,223.22					783,223.22		783,223.22
(六) 其他														
四、本期期末余额	393,753.74		88,112.470.93	298,332.129.39	19,053.225.00		1,181,870.80	91,387.728.79		1,257,350.229.92		2,111,064.928.83	1,017.747.23	2,112,082.676.06

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	393,753.72 4.00			88,112,470.93	388,356.60 8.25	19,053,225.00		139,664.71	91,387.72 8.79	407,166.5 56.38	1,349,863.528.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	393,753.72 4.00			88,112,470.93	388,356.60 8.25	19,053,225.00		139,664.71	91,387.72 8.79	407,166.5 56.38	1,349,863.528.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	- 737,150.00			-704.90	2,166,135.96	19,053,225.00		964,431.49	4,640,667.93	29,109.65 8.94	7,355,325.38
（一）综合收益总额										46,406.67 9.31	46,406,679.31
（二）所有者投入和减少资本	- 737,150.00			-704.90	2,166,135.96	19,053,225.00					16,149,234.14
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	316.00			-704.90	3,656.52						3,267.62
3. 股份支付计入所有者权益的金额					497,621.99	19,053,225.00					19,550,846.99

2023 年年度报告

4. 其他	- 737,466.00				- 2,667,414. 47						- 3,404,880. 47
(三) 利润分配									4,640,667. 93	- 75,516,33 8.25	- 70,875,670 .32
1. 提取盈余公积									4,640,667. 93	- 4,640,667. 93	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 70,875,67 0.32	- 70,875,670 .32
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								964,431.49			964,431.49
1. 本期提取								1,663,997. 52			1,663,997. 52
2. 本期使用								699,566.03			699,566.03
(六) 其他											
四、本期期末余额	393,016,57 4.00			88,111,766. 03	386,190,47 2.29			1,104,096. 20	96,028,39 6.72	378,056,8 97.44	1,342,508, 202.68

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公 积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	302,887,480.00				473,967,513.25	39,328,650.00			84,830,283.70	408,727,046.53	1,231,083,673.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,887,480.00				473,967,513.25	39,328,650.00			84,830,283.70	408,727,046.53	1,231,083,673.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,866,244.00			88,112,470.93	-85,610,905.00	-20,275,425.00	139,664.71	6,557,445.09	-1,560,490.15	-	118,779,854.58
（一）综合收益总额									65,574,450.94		65,574,450.94
（二）所有者投入和减少资本				88,112,470.93	5,255,339.00	20,275,425.00					113,643,234.93
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				88,112,470.93							88,112,470.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,255,339.00	20,275,425.00					25,530,764.00
4. 其他											
（三）利润分配								6,557,445.09	67,134,941.09	-	-60,577,496.00
1. 提取盈余公积								6,557,445.09	6,557,445.09	-	
2. 对所有者（或股东）的分配									60,577,496.00	-	-60,577,496.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	90,866,244.00				-90,866,244.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,866,244.00				-90,866,244.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

2023 年年度报告

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							139,664.71				139,664.71
1. 本期提取							321,024.18				321,024.18
2. 本期使用							181,359.47				181,359.47
（六）其他											
四、本期期末余额	393,753,724.00			88,112,470.93	388,356,608.25	19,053,225.00		139,664.71	91,387,728.79	407,166,556.38	1,349,863,528.06

公司负责人：张勇

主管会计工作负责人：鲁亚平

会计机构负责人：鲁亚平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

成都豪能科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）前身为成都豪能机械有限公司，成立于 2006 年 9 月 25 日，注册地址为四川省成都经济技术开发区南二路 288 号。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1824 号核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,667 万股，并于 2017 年 11 月 28 日在上海证券交易所上市。公司现持有统一社会信用代码为 91510112792186252U 的营业执照，注册资本 393,016,258 元，股份总数 393,016,574 股（316 股债转股尚未办理工商变更登记），均为无限售条件的流通 A 股。

本公司属于制造行业，主要从事汽车传动系统相关零部件产品的研发、生产和销售以及航空航天零部件的高端精密制造。

本财务报表于 2024 年 4 月 26 日由公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司以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
重要的在建工程	项目预算占最近一期资产总额的 5% 以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额在 500 万以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额在 500 万以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额在 500 万以上
重要的与投资活动有关的现金	单笔投资活动的现金流在 1,000 万元以上
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或净利润（绝对值）之一占合并财务报表相应项目 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	投资额 5,000 万元以上

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 同一控制下的企业合并**

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 11. 金融工具

适用 不适用

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

### 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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计

提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量（除与套期会计有关外），所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (4) 金融工具减值

本集团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权投资、合同资产等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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产

负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

①对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	以账龄为基础预计信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

除合并范围内关联方组合外的应收账款，划分为账龄组合。

本集团根据以前年度实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
违约损失率	5%	20%	50%	100%

#### ②应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据营业收入确认日期确定账龄。

### ③应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，按照金融工具类型将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合，并确定预期信用损失会计估计政策：按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

### 2) 其他应收款减值测试方法

本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见本节附注“十二、1、金融工具的风险”。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照款项性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

组合名称	计提方法
账龄组合	以账龄为基础预计信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

其他应收款账龄组合的坏账准备计提比例参照上述应收账款相关政策。

### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节附注“五、11.金融工具”相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本节附注“五、11.金融工具”相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节附注“五、11.金融工具”相关内容。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节附注“五、11.金融工具”相关内容。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 16. 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料（低值易耗品和包装物）、已交付受托加工产品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

本集团库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本节附注“五、11.（4）金融工具减值”相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产主要系已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销，预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	5	2.71

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-40	5%	2.38%—6.33%
机器设备	年限平均法	5-11	5%	8.64%—19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-8	5%	11.88%—31.67%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用与完工验收孰早
机器设备	设备安装调试完毕，通过验收且试生产合格
运输工具	已移交公司控制且获得车辆行驶证

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或

可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

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

公司按项目对内部研发活动进行核算，并以项目立项作为内部研发项目研究阶段的起始时点，在技术资料完成并进入工艺开发和产品试制时(开具样件工单)作为开发阶段的起始时点，以达工业化量产条件时点作为开发阶段的截止时点。

研究阶段支出于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见本节附注“七、27、商誉”相关内容。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等。根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，并即将实施，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。对超过一年予以支付补偿款作为长期应付职工薪酬处理，按相同年限贷款基准利率作为折现率折现后计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 32. 股份支付

适用  不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供加工劳务收入。

### (1) 收入确认原则

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

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

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### (3) 收入确认时点

本公司在商品或服务已经完工，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工或销售合同签署并生效、商品或已受托加工产品发至客户并验收时确认收入。

### (4) 收入核算方法

对于本公司已经取得无条件收款权的收入，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已履行的合同义务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年的，本集团选择在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 36. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（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本集团提供贷款的，本集团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本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负

债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### (1) 租赁确认

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

##### (2) 租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### （1）融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 存货跌价损失

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (2) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品及应税劳务在流转过程中产生的增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

##### (1) 西部大开发企业税收优惠

根据财政部 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

本公司及子公司均符合西部大开发企业税收优惠政策规定的相关条件，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

##### (2) 研究开发费税前加计扣除优惠

根据财税[2015]119 号《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 50% 在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 在税前摊销。根据财税[2021]13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益

的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

本公司、长江机械、重庆豪能、泸州豪能、昊轶强、恒翼升对研究开发费按发生额的 100% 加计扣除。

### (3) 残疾职工工资加计扣除

根据财税[2009]70 号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、财税[2009]70 号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、川地税发[2005]157 号《关于加强企业所得税减免管理有关问题的通知》和国税发[2005]129 号《税收减免管理办法》的规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

本公司、长江机械、重庆豪能、泸州豪能、昊轶强符合残疾人就业税收优惠政策规定的相关条件，在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,212.08	13,551.59
银行存款	328,409,330.31	275,015,804.06
其他货币资金	32,069,794.03	61,945,898.30
合计	360,489,336.42	336,975,253.95
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

使用受限的货币资金：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	12,000,000.00	224,839.70
其他货币资金	32,069,794.03	61,945,898.30
合计	44,069,794.03	62,170,738.00

本年末使用受限的银行存款为质押大额定期存单开具信用证；使用受限的其他货币资金主要为票据保证金和信用证保证金。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		80,000,000.00	/
其中：			

银行理财产品		80,000,000.00	/
合计		80,000,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

年初交易性金融资产系结构性存款，已在本年赎回。

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	108,656,096.55	49,707,307.06
合计	108,656,096.55	49,707,307.06

应收票据年末余额较年初余额增加 58,948,789.49 元，增加 118.59%，主要系本年销售收入增加以及票据方式回款增多所致。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	8,627,922.63
合计	8,627,922.63

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		26,834,924.73
合计		26,834,924.73

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	108,656,096.55	100.00			108,656,096.55	49,707,307.06	100.00			49,707,307.06
其中：										
商业承兑汇票	108,656,096.55	100.00			108,656,096.55	49,707,307.06	100.00			49,707,307.06
合计	108,656,096.55	/		/	108,656,096.55	49,707,307.06	/		/	49,707,307.06

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	108,656,096.55	0.00	/
合计	108,656,096.55	0.00	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

报告期末，本公司认为所持有的商业承兑汇票不会因出票人违约而产生重大损失，不存在重大的信用风险，因此未计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	696,934,575.27	376,171,765.14
1 年以内小计	696,934,575.27	376,171,765.14
1 至 2 年	477,578.88	1,806,331.13
2 至 3 年	659,940.36	318,666.83
3 年以上	1,391,449.85	1,329,142.07
合计	699,463,544.36	379,625,905.17

应收账款年末余额较年初余额增加 319,837,639.19 元，增加了 84.25%，主要系本年销售收入增加所致。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	480,411.25	0.07	480,411.25	100.00		481,611.25	0.13	481,611.25	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	480,411.25	0.07	480,411.25	100.00		481,611.25	0.13	481,611.25	100.00	
按组合计提坏账准备	698,983,133.11	99.93	36,423,458.93	5.21	662,559,674.18	379,144,293.92	99.87	20,561,047.74	5.42	358,583,246.18
其中：										
账龄组合	698,983,133.11	99.93	36,423,458.93	5.21	662,559,674.18	379,144,293.92	99.87	20,561,047.74	5.42	358,583,246.18
合计	699,463,544.36	/	36,903,870.18	/	662,559,674.18	379,625,905.17	/	21,042,658.99	/	358,583,246.18

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
綦江永跃齿轮有限公司	480,411.25	480,411.25	100.00	回收风险较高
合计	480,411.25	480,411.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	696,934,575.27	34,846,728.75	5.00
1-2 年	477,578.88	95,515.77	20.00
2-3 年	179,529.11	89,764.56	50.00
3 年以上	1,391,449.85	1,391,449.85	100.00
合计	698,983,133.11	36,423,458.93	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

见本节附注“五、11.金融工具”相关内容。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	21,042,658.99	15,862,411.19		1,200.00		36,903,870.18
合计	21,042,658.99	15,862,411.19		1,200.00		36,903,870.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,200.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总	320,550,062.47		320,550,062.47	45.83	16,027,503.12
合计	320,550,062.47		320,550,062.47	45.83	16,027,503.12

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,897,561.69	73,390,813.56
合计	116,897,561.69	73,390,813.56

应收款项融资年末余额较年初余额增加 43,506,748.13 元，增加 59.28%，主要系本年销售收入增加，票据方式回款增多，期末背书贴现减少所致。

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	466,470,170.39	
合计	466,470,170.39	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	116,897,561.69	100.00			116,897,561.69	73,390,813.56	100.00			73,390,813.56
其中：										
银行承兑汇票	116,897,561.69	100.00			116,897,561.69	73,390,813.56	100.00			73,390,813.56
合计	116,897,561.69	/		/	116,897,561.69	73,390,813.56	/		/	73,390,813.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,067,585.55	99.00	32,806,671.62	99.02
1至2年	64,202.30	0.49	147,232.60	0.44
2至3年	1,481.34	0.01	142,271.63	0.43
3年以上	66,421.43	0.50	35,389.00	0.11
合计	13,199,690.62	100.00	33,131,564.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总	10,038,345.43	76.05
合计	10,038,345.43	76.05

## 其他说明

预付款项年末余额较年初余额减少 19,931,874.23 元，减少 60.16%，主要系预付钢材款减少所致。

## 其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,387,937.36	3,211,804.95
合计	3,387,937.36	3,211,804.95

## 其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,519,424.54	3,070,933.79
1 年以内小计	1,519,424.54	3,070,933.79
1 至 2 年	2,401,542.56	242,654.82

2至3年	46,500.00	862,614.29
3年以上	4,138,684.48	3,545,755.36
合计	8,106,151.58	7,721,958.26

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
清算分配款	662,026.30	662,026.30
企业筹备费	820,009.95	863,623.95
房屋维修基金	804,247.64	804,247.64
代收代付款项	210,033.19	711,404.71
备用金及保证金	4,163,626.70	2,980,579.70
往来款	551,767.20	550,000.00
其他	894,440.60	1,150,075.96
合计	8,106,151.58	7,721,958.26

应收清算分配款系本公司根据清算分配协议分配的原合营企业豪能贺尔碧格传动技术(上海)有限公司应收账款 1,218,396.88 元, 委托贺尔碧格传动技术(常州)有限公司代为收取, 本公司将扣除代收手续费 20%后的余额确认为其他应收款。截至 2023 年 12 月 31 日还剩余 662,026.30 元未收取。

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	153,546.69	2,203,398.77	2,153,207.85	4,510,153.31
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-120,077.13	120,077.13		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	42,501.66	209,173.25		251,674.91
本期转回			43,614.00	43,614.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	75,971.22	2,532,649.15	2,109,593.85	4,718,214.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	4,510,153.31	251,674.91	43,614.00			4,718,214.22
合计	4,510,153.31	251,674.91	43,614.00			4,718,214.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
泸州高新技术产业开发区管理委员会	1,750,000.00	21.59	保证金	1-2 年	350,000.00
泸州高新技术产业开发区园区自然资源综合服务中心	1,000,000.00	12.34	保证金	1 年以内	50,000.00
西部农业保险股份有限公司（筹备组）	820,009.95	10.12	筹备费	3 年以上	820,009.95
财政专户	804,247.64	9.92	房屋维修基金	3 年以上	804,247.64
贺尔碧格传动技术（常州）有限公司	662,026.30	8.17	清算款	3 年以上	662,026.30
合计	5,036,283.89	62.14	/	/	2,686,283.89

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	72,032,662.30		72,032,662.30	47,552,697.52		47,552,697.52
在产品	60,498,952.81		60,498,952.81	66,075,486.64		66,075,486.64
库存商品	287,786,001.00	21,205,123.80	266,580,877.20	267,814,569.72	13,185,341.49	254,629,228.23
已交付未结算受托加工产品	227,628,636.29		227,628,636.29	219,368,043.24		219,368,043.24
周转材料	38,927,770.88		38,927,770.88	48,211,935.99		48,211,935.99
合计	686,874,023.28	21,205,123.80	665,668,899.48	649,022,733.11	13,185,341.49	635,837,391.62

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	13,185,341.49	12,953,146.71		4,933,364.40		21,205,123.80
合计	13,185,341.49	12,953,146.71		4,933,364.40		21,205,123.80

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
无。

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,968,213.44	39,622,422.78
预交企业所得税	99,384.92	114,500.00
待抵扣可转债发行费用	1,537,735.86	
合计	12,605,334.22	39,736,922.78

**其他说明**

其他流动资产年末余额较年初减少 27,131,588.56 元，减少 68.28%，主要系待抵扣进项税减少所致。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航天神坤	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	
小计	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	
合计	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

长期股权投资年末余额较年初余额减少 58,702,808.99 元，减少了 71.89%，主要系权益法下确认投资损失所致。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
成都汽车产业研究院	100,000.00						100,000.00				
合计	100,000.00						100,000.00			/	

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

由于用以确定其公允价值的近期信息不足，故暂以成本代表对其公允价值的最佳估计。

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,957,621.60			1,957,621.60
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,957,621.60			1,957,621.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	814,035.83			814,035.83
2.本期增加金额	52,728.56			52,728.56
(1) 计提或摊销	52,728.56			52,728.56
3.本期减少金额				
4.期末余额	866,764.39			866,764.39
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,090,857.21			1,090,857.21
2.期初账面价值	1,143,585.77			1,143,585.77

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,022,545,437.48	1,642,707,652.78
固定资产清理		
合计	2,022,545,437.48	1,642,707,652.78

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	493,433,675.02	1,891,818,637.56	20,909,764.07	91,981,607.79	2,498,143,684.44
2.本期增加金额	155,884,686.86	425,793,354.65	4,605,631.29	10,020,971.23	596,304,644.03
（1）购置	87,079.65	12,234,568.57	3,837,489.70	6,986,269.89	23,145,407.81
（2）在建工程转入	155,797,607.21	413,558,786.08	768,141.59	3,034,701.34	573,159,236.22
3.本期减少金额		23,444,971.93	1,188,657.24	391,662.33	25,025,291.50
（1）处置或报废		23,444,971.93	1,188,657.24	391,662.33	25,025,291.50
4.期末余额	649,318,361.88	2,294,167,020.28	24,326,738.12	101,610,916.69	3,069,423,036.97
二、累计折旧					
1.期初余额	83,556,981.30	691,589,263.43	15,993,015.26	54,721,263.34	845,860,523.33
2.本期增加金额	18,855,552.54	179,209,319.28	2,509,349.01	10,135,239.48	210,709,460.31
（1）计提	18,855,552.54	179,209,319.28	2,509,349.01	10,135,239.48	210,709,460.31
3.本期减少金额		17,899,923.95	1,129,224.38	238,744.15	19,267,892.48
（1）处置或报废		17,899,923.95	1,129,224.38	238,744.15	19,267,892.48
4.期末余额	102,412,533.84	852,898,658.76	17,373,139.89	64,617,758.67	1,037,302,091.16
三、减值准备					
1.期初余额		9,563,843.31		11,665.02	9,575,508.33
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		9,563,843.31		11,665.02	9,575,508.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	546,905,828.04	1,431,704,518.21	6,953,598.23	36,981,493.00	2,022,545,437.48
2.期初账面价值	409,876,693.72	1,190,665,530.82	4,916,748.81	37,248,679.43	1,642,707,652.78

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铸造车间厂房	31,462,639.97	新建尚未办理决算
电机轴锻造车间及辅房	14,673,534.99	新建尚未办理决算

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	624,513,824.72	683,389,982.58
工程物资	260,637.17	664,176.99
合计	624,774,461.89	684,054,159.57

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车差速器总成生产基地建设项目一期工程	339,520,541.68		339,520,541.68	542,437,151.25		542,437,151.25
新能源汽车关键零部件生产基地建设项目	146,994,263.23		146,994,263.23	6,350,302.51		6,350,302.51
其他零星项目	137,999,019.81		137,999,019.81	134,602,528.82		134,602,528.82
合计	624,513,824.72		624,513,824.72	683,389,982.58		683,389,982.58

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汽车差速器总成生产基地建设项目一期工程	10.58 亿	542,437,151.25	201,850,247.61	404,766,857.18		339,520,541.68	89.72	87%				发行可转债和自筹
新能源汽车关键零部件生产基地建设项目	5.5 亿	6,350,302.51	155,317,495.71	14,673,534.99		146,994,263.23	29.39	35%				发行可转债和自筹
合计	16.08 亿	548,787,453.76	357,167,743.32	419,440,392.17		486,514,804.91	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	47,135,492.80	343,361.30	47,478,854.10
2.本期增加金额	7,997,598.32		7,997,598.32
(1) 租入	7,997,598.32		7,997,598.32
3.本期减少金额	7,562,904.76	343,361.30	7,906,266.06
(1) 合同到期或终止	7,562,904.76	343,361.30	7,906,266.06
4.期末余额	47,570,186.36		47,570,186.36
二、累计折旧			
1.期初余额	18,937,866.80	247,983.10	19,185,849.90
2.本期增加金额	8,531,294.23	95,378.20	8,626,672.43
(1) 计提	8,531,294.23	95,378.20	8,626,672.43
3.本期减少金额	636,876.16	343,361.30	980,237.46
(1) 合同到期或终止	636,876.16	343,361.30	980,237.46
4.期末余额	26,832,284.87		26,832,284.87

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	20,737,901.49		20,737,901.49
2.期初账面价值	28,197,626.00	95,378.20	28,293,004.20

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	214,080,996.37	2,950,284.24	7,742,605.83	571,140.12	225,345,026.56
2.本期增加金额			2,142,596.18		2,142,596.18
(1)购置			2,142,596.18		2,142,596.18
3.本期减少金额					
4.期末余额	214,080,996.37	2,950,284.24	9,885,202.01	571,140.12	227,487,622.74
二、累计摊销					
1.期初余额	16,300,006.99	994,117.61	5,470,165.25	108,054.50	22,872,344.35
2.本期增加金额	4,530,180.24	384,819.72	757,332.72	57,114.00	5,729,446.68
(1)计提	4,530,180.24	384,819.72	757,332.72	57,114.00	5,729,446.68
3.本期减少金额					
4.期末余额	20,830,187.23	1,378,937.33	6,227,497.97	165,168.50	28,601,791.03
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	193,250,809.14	1,571,346.91	3,657,704.04	405,971.62	198,885,831.71
2.期初账面价值	197,780,989.38	1,956,166.63	2,272,440.58	463,085.62	202,472,682.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
昊轶强	203,179,912.69					203,179,912.69
合计	203,179,912.69					203,179,912.69

**(2). 商誉减值准备**□适用  不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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
昊轶强	经营性长期资产，独立产生现金流	航空零部件分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
昊轶强	410,526,989.87	452,333,352.14	-	5 年	销售增长率 3%-5%；毛利率 47.01%-49.55%；折现率 12.69%	参考基期数结合公司自身情况及行业发展特性确定	销售增长率 0%；毛利率 49.54%；折现率 12.69%	公司根据历史经验及对市场发展的预测确定
合计	410,526,989.87	452,333,352.14		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用  不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
收购昊轶强68.875%股份				5,000.00	8,247.57	164.95		
收购昊轶强31.125%股权	6,000.00	5,967.19	99.45	5,000.00	8,247.57	164.95		

其他说明

√适用 □不适用

具体内容详见“第六节 重要事项”之“一、（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响”。

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良	5,446,306.02	4,663,285.13	2,671,416.60		7,438,174.55
车间改造	6,637,202.94	4,386,661.68	2,692,552.78		8,331,311.84
厂区绿化	5,375,629.28	333,306.99	497,982.10	3,739,324.71	1,471,629.46
合计	17,459,138.24	9,383,253.80	5,861,951.48	3,739,324.71	17,241,115.85

其他说明：

长期待摊费用其他减少系本年根据厂区绿化工程决算结果，调减原暂估厂区绿化项目3,739,324.71元。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助	187,778,583.98	28,166,787.59	177,898,894.43	26,684,834.17
可抵扣亏损	141,771,477.07	21,265,721.56	293,019,183.67	43,952,877.55
资产减值准备及坏账准备	72,298,135.33	10,844,720.30	48,344,553.24	7,251,682.98
内部交易未实现利润	26,257,735.47	3,938,660.32	28,427,966.26	4,264,194.94
租赁负债	22,654,686.61	3,398,203.00	1,377,815.31	206,672.30
合计	450,760,618.46	67,614,092.77	549,068,412.91	82,360,261.94

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差额	402,028,398.96	60,304,259.84	618,375,999.70	92,756,399.95
使用权资产	20,737,901.49	3,110,685.22		
非同一控制企业合并资产评估增值	7,682,512.02	1,152,376.81	15,440,689.12	2,316,103.37
合计	430,448,812.47	64,567,321.87	633,816,688.82	95,072,503.32

递延所得税负债年末余额较年初余额减少 30,505,181.45 元，减少 32.09%，主要系固定资产折旧导致的暂时性差异减少所致。

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	154,581.20	1,874,243.88
可抵扣亏损	9,714,346.97	4,746,889.61
合计	9,868,928.17	6,621,133.49

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		573,327.34	
2027 年	4,173,562.27	4,173,562.27	
2028 年	5,540,784.70		
合计	9,714,346.97	4,746,889.61	/

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长江机械老厂区房屋建筑物及土地	9,040,819.84		9,040,819.84	9,040,819.84		9,040,819.84
长江机械搬迁费用及处置损失	10,420,531.97		10,420,531.97	10,420,531.97		10,420,531.97
预付设备工程款	163,001,216.40		163,001,216.40	139,428,322.62		139,428,322.62
合计	182,462,568.21		182,462,568.21	158,889,674.43		158,889,674.43

其他说明：

长江机械搬迁费用及处置损失、老厂区房屋建筑物及土地相关内容见本节附注“十八、其他重要事项”之“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	44,069,79 4.03	44,069,79 4.03	其他	保证金及冻结资金	62,170,73 8.00	62,170,73 8.00	其他	保证金及冻结资金
应收票据	35,462,84 7.36	35,462,84 7.36	质押	还有部分为已贴现未终止确认票据	8,947,375. 86	8,947,375. 86	质押	
应收账款	148,384,5 13.85	140,965,2 88.16	质押	注 1	84,857,60 1.77	80,619,52 0.93	质押	注 1
应收款项融资					1,553,900. 00	1,553,900. 00	质押	
固定资产	1,724,380, 782.40	1,249,394, 771.87	抵押		1,144,167, 436.10	792,075,8 73.03	抵押	
无形资产	148,487,7 87.20	131,029,6 21.89	抵押		148,487,7 87.20	134,247,5 80.07	抵押	
在建工程	241,959,9 15.87	241,959,9 15.87	抵押		157,074,7 83.83	157,074,7 83.83	抵押	
长期股权投资	402,450,0 00.00	402,450,0 00.00	质押	注 2	402,450,0 00.00	402,450,0 00.00	质押	注 2
合计	2,745,195, 640.71	2,245,332, 239.18	/	/	2,009,709, 622.76	1,639,139, 771.72	/	/

其他说明：

注 1：2021 年 4 月 27 日，长江机械与民生银行成都分行签订《应收账款最高额质押合同》，长江机械将其与大众汽车自动变速器（大连）有限公司、麦格纳动力总成（江西）有限公司、东风鼎新动力系统科技有限公司（现已被智新科技股份有限公司吸收合并）、中国第一汽车股份有限公司、浙江远景汽配有限公司已签订和未来签订的所有购销合同项下的全部应收账款质押给民生银行成都分行，用于本公司与民生银行成都分行签订的编号为公授信字第 ZH2100000041220 号《综合授信合同》项下额度的最高额质押担保。该担保将于 2024 年 4 月 28 日到期，到期后不再展期延长。截至本年末，该质押合同项目下长期借款本金余额为人民币 0 万元。

注 2：公司将持有的昊轶强股权质押给中国银行成都锦江支行，用于申请长期借款。截止本年末，公司对昊轶强的长期股权投资成本为 40,245.00 万元，该质押合同项下长期借款本金余额为人民币 19,013.50 万元。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	159,933,318.23	170,889,761.53
信用借款	166,079,909.05	110,123,750.00
供应链融资借款	49,059,924.39	
融信贴现		5,000,000.00
合计	375,073,151.67	286,013,511.53

短期借款分类的说明：

供应链融资借款系供应商在供应链平台贴现而导致公司对银行形成的借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

短期借款年末余额较年初余额增加 89,059,640.14 元，增加 31.14%，主要系借款增加所致。

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	151,350,421.08	174,303,977.80
合计	151,350,421.08	174,303,977.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	353,478,257.21	293,367,880.81
1 年以上	38,411,799.09	21,363,264.51
合计	391,890,056.30	314,731,145.32

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江海德曼智能装备股份有限公司	12,245,600.00	设备未验收
成都创达恒泰机电有限公司泸州高新分公司	5,059,294.40	设备未验收
合计	17,304,894.40	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,041,064.37	1,423,169.08
合计	4,041,064.37	1,423,169.08

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债年末余额较年初余额增加 2,617,895.29 元，增加 183.95%，主要系预收货款增加所致。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,260,528.16	276,535,480.94	270,423,080.10	45,372,929.00
二、离职后福利-设定提存计划		23,174,209.75	23,174,209.75	
三、辞退福利		113,910.20	113,910.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,260,528.16	299,823,600.89	293,711,200.05	45,372,929.00

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,299,917.84	243,123,103.91	236,611,108.07	43,811,913.68
二、职工福利费		13,099,205.44	13,099,205.44	
三、社会保险费		13,891,456.91	13,891,456.91	
其中：医疗保险费		13,003,142.13	13,003,142.13	
工伤保险费		884,659.78	884,659.78	
生育保险费		3,655.00	3,655.00	
四、住房公积金		4,454,225.00	4,454,225.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,960,610.32	1,967,489.68	2,367,084.68	1,561,015.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,260,528.16	276,535,480.94	270,423,080.10	45,372,929.00

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		22,454,879.24	22,454,879.24	
2、失业保险费		719,330.51	719,330.51	
3、企业年金缴费				
合计		23,174,209.75	23,174,209.75	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	419,646.67	13,718,820.96
企业所得税	28,293,932.17	35,065,832.05
个人所得税	205,198.24	159,048.96
城市维护建设税	300,162.02	1,195,194.76
教育费附加	128,641.05	501,172.28
印花税	427,698.63	397,144.29
地方教育费附加	85,760.69	352,538.66
其他税费	63,713.19	64,192.43
合计	29,924,752.66	51,453,944.39

其他说明：

应交税费年末余额较年初余额减少了 21,529,191.73 元，减少了 41.84%，主要系（1）公司在 2022 年存在增值税缓缴的税收优惠政策，因此上年末应交增值税金额较大；（2）昊轶强本年预缴企业所得税金额较上年增加，因此本年末应交企业所得税金额减少。

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,739,447.59	148,352,870.84
合计	34,739,447.59	148,352,870.84

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款年末余额较年初余额减少 113,613,423.25 元，减少 76.58%，主要系限制性股票解锁条件达成，相应限制性股票回购义务终止确认以及支付了昊轶强原股东股权转让款所致。

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付子公司原股东股权转让款	31,035,299.66	125,468,661.94
限制性股票回购义务		19,279,841.46
代收代付款项	265,507.99	82,045.59
保证金及押金	1,733,275.00	337,388.00
其他	1,705,364.94	3,184,933.85
合计	34,739,447.59	148,352,870.84

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付昊轶强原股东股权转让款	31,035,299.66	未到约定的付款时点
合计	31,035,299.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	355,294,445.30	383,195,427.40
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	7,820,753.61	8,167,929.03
合计	363,115,198.91	391,363,356.43

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	250,738.44	176,949.49
应收账款转让未终止确认所对应的应付账款	4,856,866.29	1,816,288.84
应收票据背书未终止确认所对应的应付账款	26,834,924.73	7,869,582.54
合计	31,942,529.46	9,862,820.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债年末余额较年初余额增加 22,079,708.59 元，增加 223.87%，主要系未终止确认的已背书尚未到期的应收票据增加所致。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	375,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	106,260,451.97	37,500,000.00
质押及保证借款		148,571,428.58
抵押及质押借款	110,135,000.00	97,214,400.00
抵押及保证借款	322,348,572.14	
合计	913,744,024.11	463,285,828.58

长期借款分类的说明：

无。

其他说明：

√适用 □不适用

长期借款年末余额较年初余额增加 450,458,195.53 元，增加 97.23%，主要系新增长期银行借款所致。

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	432,368,323.92	407,055,388.31
合计	432,368,323.92	407,055,388.31

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期转股	期末余额	是否违约
豪能转债	100.00	第一年 0.30、第二年 0.40、第三年 0.80、第四年 1.50、第五年 2.00、第六年 2.50	2022-11-25	6 年	500,000,000.00	407,055,388.31		1,499,991.00	25,316,935.61	1,499,991.00	4,000.00	432,368,323.92	否
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	407,055,388.31		1,499,991.00	25,316,935.61	1,499,991.00	4,000.00	432,368,323.92	/

## (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
豪能转债	当前转股价格为 12.61 元/股，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，将进行转股价格的调整。	自可转债发行结束之日 2022 年 12 月 1 日满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2023 年 6 月 1 日至 2028 年 11 月 24 日。

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,716,816.38	23,577,141.62
未确认融资费用	-882,883.38	-1,928,985.79
合计	14,833,933.00	21,648,155.83

其他说明：

租赁负债年末余额较年初余额减少 6,814,222.83 元，减少 31.48%，主要系部分租赁合同终止，对应租赁负债核销所致。

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	79,720,000.00	79,720,000.00
合计	79,720,000.00	79,720,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地收购款	79,720,000.00			79,720,000.00	详见本节附注“十八、其他重要事项”
合计	79,720,000.00			79,720,000.00	/

其他说明：

无。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	117,264,774.55	28,946,800.00	19,067,110.45	127,144,464.10	收到财政拨款
合计	117,264,774.55	28,946,800.00	19,067,110.45	127,144,464.10	/

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	393,753,724.00				-737,150.00	-737,150.00	393,016,574.00

其他说明：

本年股本变动详见“第七节 股份变动及股东情况”之“一、（一）股份变动情况表”。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用

经中国证监会《关于核准成都豪能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2636号）核准，公司于2022年11月25日向社会公开发行可转换公司债券500.00万张，每张面值为人民币100.00元，发行总额为人民币50,000万元，期限6年。票面利率为：第一年0.3%，第二年0.4%，第三年0.8%，第四年1.5%，第五年2%，第六年2.5%。初始转股价格为12.78元/股，当前转股价格为12.61元/股，转股期自2023年6月1日至2028年11月24日。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
豪能转债	5,000,000.00	88,112,470.93			40.00	704.90	4,999,960.00	88,111,766.03
合计	5,000,000.00	88,112,470.93			40.00	704.90	4,999,960.00	88,111,766.03

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	242,090,502.09	3,656.52	2,667,414.47	239,426,744.14
其他资本公积	56,241,627.30	497,621.99		56,739,249.29
合计	298,332,129.39	501,278.51	2,667,414.47	296,165,993.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年公司注销回购库存股，减少股本溢价 2,667,414.47 元；可转债转股 316 股，增加股本溢价 3,656.52 元。

2、本年分摊限制性股票费用增加其他资本公积 497,621.99 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2020 年股权激励计划回购义务	19,053,225.00		19,053,225.00	
合计	19,053,225.00		19,053,225.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少主要系 2020 年限制性股票激励计划第三期解锁及回购注销部分限制性股票所致。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,181,870.80	11,192,599.44	4,319,004.04	8,055,466.20
合计	1,181,870.80	11,192,599.44	4,319,004.04	8,055,466.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备年末余额较年初余额增加 6,873,595.40 元，增加 581.59%，主要系本年按照财资（2022）136 号相关标准计提安全生产费所致。

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,387,728.79	4,640,667.93		96,028,396.72
合计	91,387,728.79	4,640,667.93		96,028,396.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,257,350,229.92	1,112,862,690.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		224,290.00
调整后期初未分配利润	1,257,350,229.92	1,113,086,980.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,963,234.04	211,398,190.20
减：提取法定盈余公积	4,640,667.93	6,557,445.09
应付普通股股利	70,875,670.32	60,577,496.00
期末未分配利润	1,363,797,125.71	1,257,350,229.92

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,905,270,935.56	1,334,587,075.75	1,436,820,414.26	956,925,286.05
其他业务	40,366,041.38	6,786,097.73	34,900,158.01	6,302,672.77
合计	1,945,636,976.94	1,341,373,173.48	1,471,720,572.27	963,227,958.82

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同分类	汽车零部件-分部		航空零部件-分部		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
商品类型						
同步器	86,104.90	61,933.26			86,104.90	61,933.26
结合齿	33,330.54	20,310.34			33,330.54	20,310.34
差速器	27,196.75	27,714.30			27,196.75	27,714.30
其他	21,724.23	11,872.16			21,724.23	11,872.16
航空零部件			22,170.67	11,628.65	22,170.67	11,628.65
按经营地区分类						
国内	144,856.07	108,803.30	22,170.67	11,628.65	167,026.74	120,431.95
国外	23,500.35	13,026.76			23,500.35	13,026.76
合计	168,356.42	121,830.06	22,170.67	11,628.65	190,527.09	133,458.71

其他说明

√适用 □不适用

无。

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,481,480.07	5,703,094.51
教育费附加	2,001,323.69	2,444,183.58
房产税	6,360,727.95	5,153,313.87
土地使用税	5,071,177.16	5,069,469.75
印花税	1,750,989.01	1,466,650.27
地方教育费附加	1,914,019.21	1,629,455.71
其他税费	23,658.42	22,203.36
合计	22,603,375.51	21,488,371.05

其他说明：

无。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三包维修费	13,572,675.95	10,679,959.53
职工薪酬	7,832,685.94	6,733,637.14
办公费及低耗品	3,183,335.07	3,273,769.02
业务招待费	3,060,181.91	2,187,681.09
差旅费	904,784.35	429,965.44
车辆使用费	372,396.39	287,094.86
广告宣传费	162,163.72	
其他费用	392,008.73	579,836.31
合计	29,480,232.06	24,171,943.39

其他说明：

无。

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,518,956.96	48,854,909.35
折旧及摊销	17,079,429.87	15,018,997.50
办公费及水电气费	8,385,233.20	7,213,839.66
业务招待费	8,015,754.45	6,115,981.67
维修费	3,653,585.83	1,870,137.87

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费	2,735,293.02	2,518,272.01
差旅费	2,604,460.33	1,128,950.05
排污费	999,289.59	1,082,366.88
车辆使用费	758,632.71	612,704.68
股权激励费用	497,621.99	5,255,339.00
其他费用	3,807,773.05	3,171,155.50
合计	104,056,031.00	92,842,654.17

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,452,725.66	38,350,629.84
物料消耗及动力费	37,181,033.65	30,328,150.26
折旧及摊销	19,652,055.40	26,454,370.80
技术服务、咨询及检测费	1,913,678.42	5,169,285.60
其他费用	1,735,828.06	438,978.19
合计	98,935,321.19	100,741,414.69

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	81,147,836.40	32,870,474.51
减：利息收入	3,915,846.42	3,058,036.47
加：汇兑损失	-4,639,521.27	-3,041,777.23
其他支出	6,488,586.27	4,516,922.78
合计	79,081,054.98	31,287,583.59

其他说明：

财务费用本年发生额较上年增加 47,793,471.39 元，增加了 152.76%，主要因本年借款增加，利息费用较大以及可转债利息分摊较大所致。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,250,378.86	22,647,277.89
代缴个税手续费返还	490,294.78	497,794.65
债务重组收益	400,000.00	
合计	33,140,673.64	23,145,072.54

其他说明：

1、其他收益本年发生额较上年发生额增加 9,995,601.10 元，增加 43.19%，主要系本年项目验收递延收益转入增加以及本年收到的进项税加计抵减等补助增加所致。

2、债务重组系成都创达恒泰机电有限公司与本公司签订协议，自愿减免本公司应付设备尾款 40 万元。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-58,702,808.99	-6,562,717.46
理财产品收益	588,874.17	30,864.63
合计	-58,113,934.82	-6,531,852.83

其他说明：

投资收益本年发生额较上年减少 51,582,081.99 元，减少 789.70%，主要系本年联营企业航天神坤亏损增加所致。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-15,862,411.19	-458,233.30
其他应收款坏账损失	-208,060.91	-169,518.58
合计	-16,070,472.10	-627,751.88

其他说明：

信用减值损失本年发生额较上年发生额增加 15,442,720.22 元，增加 2,460.00%，主要系本年应收账款余额增大所致。

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,953,146.71	-8,828,880.52
合计	-12,953,146.71	-8,828,880.52

其他说明：

资产减值损失本年发生额较上年发生额增加 4,124,266.19 元，增加 46.71%，主要系个别产品本年销售单价下降计提存货跌价准备所致。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	832,808.88	-1,045,775.35
提前终止租赁合同	79,458.67	505,011.20
合计	912,267.55	-540,764.15

其他说明：

资产处置收益本年发生额较上年发生额增加 1,453,031.70 元，增加 268.70%，主要系本年处置部分设备产生收益所致。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,341.86	56,692.26	9,341.86
其中：固定资产处置利得	9,341.86	56,692.26	9,341.86
其他	745,680.61	315,452.68	745,680.61
合计	755,022.47	372,144.94	755,022.47

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入本年发生额较上年发生额增加 382,877.53 元，增加 102.88%，主要系本年收到赔偿款收入增加所致。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	162,343.97	39,691.53	162,343.97
其中：固定资产处置损失	162,343.97	39,691.53	162,343.97
滞纳金	233,249.09	537,164.58	233,249.09
其他	190,083.54	1,270,106.06	190,083.54
合计	585,676.60	1,846,962.17	585,676.60

其他说明：

营业外支出本年发生额较上年减少 1,261,285.57 元，减少 68.29%，主要系上年补缴个人以前年度应代扣代缴的个人所得税所致。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,954,812.63	33,029,293.97

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-15,759,012.28	-8,568,514.26
合计	36,195,800.35	24,460,779.71

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	217,192,522.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,578,878.33
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,749,927.23
非应税收入的影响	8,805,421.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,450,465.63
额外可扣除费用的影响	-9,619,293.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	730,255.79
所得税费用	36,195,800.35

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,429,929.40	41,003,204.00
代收代付款	1,655,503.00	11,124,659.13
利息收入	3,915,846.42	3,058,036.47
其他款项	809,162.16	3,013,882.33
合计	41,810,440.98	58,199,781.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	13,088,625.33	6,520,917.06
业务招待费	11,078,004.36	7,964,379.76
办公费及水电气费	11,048,271.15	7,817,519.23
中介机构费	4,030,663.95	2,422,312.40
差旅费	3,507,176.68	1,469,895.63
代收代付款	1,325,938.00	11,876,317.64
车辆使用费	1,094,030.96	1,343,494.59
排污费	998,857.59	1,332,736.47
其他	7,617,643.65	6,477,687.72
合计	53,789,211.67	47,225,260.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无。

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产及其他长期资产	69,836,040.00	68,273,048.98
取得子公司支付的现金	67,153,125.00	53,722,500.00
购买理财产品		80,000,000.00
合计	136,989,165.00	201,995,548.98

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无。

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	80,000,000.00	20,000,000.00
收回西部农业保险公司筹备费	43,614.00	136,376.05
合计	80,043,614.00	20,136,376.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		100,000,000.00
农民工用工保证金		1,750,000.00
投资航天神坤发生的其他费用		88,222.99
合计		101,838,222.99

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
不能终止确认的应收款项贴现	11,214,689.20	43,000,000.00
票据保证金	34,116,549.00	13,299,263.12
合计	45,331,238.20	56,299,263.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购子公司少数股权款	26,767,500.00	117,520,153.88
支付信用证押金	12,000,000.00	
支付租金	8,404,614.46	11,990,246.73
票据保证金	4,240,444.73	35,713,634.68
股权激励回购股份款	3,651,251.07	
可转债发行费用	2,493,133.20	2,823,000.00
偿还不能终止确认的应收款项贴现	182,000.00	38,000,000.00
支付中登公司股利分配手续费		127,105.98
支付借款担保、评估等费用		31,431.28
合计	57,738,943.46	206,205,572.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

√适用 □不适用

本年票据背书金额 411,359,729.22 元。

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	180,996,721.80	218,640,872.78
加：资产减值准备	12,953,146.71	8,828,880.52
信用减值损失	16,070,472.10	627,751.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,050,300.41	181,127,316.62
使用权资产摊销	8,626,672.43	10,968,242.17
无形资产摊销	5,729,446.68	5,998,735.30
长期待摊费用摊销	5,861,951.48	3,742,012.52

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-912,267.55	540,764.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	153,002.11	17,000.73
财务费用（收益以“-”号填列）	82,356,867.00	51,369,214.19
投资损失（收益以“-”号填列）	58,113,934.82	6,531,852.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,746,169.17	-42,859,537.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,505,181.45	34,291,023.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,784,654.57	-131,700,734.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,615,253.92	75,930,374.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,456,398.15	-148,655,626.29
其他	6,873,595.40	6,213,845.59
经营活动产生的现金流量净额	321,171,320.77	281,611,988.18
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	316,419,542.39	275,029,355.65
减：现金的期初余额	275,029,355.65	234,497,126.89
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	41,390,186.74	40,532,228.76

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,153,125.00
其中：昊轶强	67,153,125.00
取得子公司支付的现金净额	67,153,125.00

其他说明：

无。

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	316,419,542.39	275,029,355.65

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	10,212.08	13,551.59
可随时用于支付的银行存款	316,409,330.31	275,015,804.06
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	316,419,542.39	275,029,355.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		224,839.70

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	119.47
其中：欧元	15.19	7.86	119.39
瑞士法郎	0.01	8.42	0.08
应收账款	-	-	14,345,645.02
其中：美元	146,961.98	7.08	1,040,490.82
欧元	1,692,767.71	7.86	13,305,154.20
应付账款	-	-	2,970,348.11
其中：美元	4,290.00	7.08	30,373.20
欧元	374,042.61	7.86	2,939,974.91
短期借款	-	-	1,633,985.45
其中：欧元	207,886.19	7.86	1,633,985.45

其他说明：

无。

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

□适用 √不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√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

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 334,200.00 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,207,848.78(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

租赁负债利息费用 1,209,030.60 元。

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗及动力费	37,181,033.65	30,328,150.26
职工薪酬	38,452,725.66	38,350,629.84
折旧及摊销	19,652,055.40	26,454,370.80
技术服务、咨询及检测费	1,913,678.42	5,169,285.60
其他	1,735,828.06	438,978.19
合计	98,935,321.19	100,741,414.69
其中：费用化研发支出	98,935,321.19	100,741,414.69
资本化研发支出		

其他说明：

无。

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无。

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

青竹机械本年度已被重庆豪能吸收合并。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
长江机械	四川省泸州市	2,523.69	四川省泸州市	生产、销售	100.00		非同一控制合并
重庆豪能	重庆市璧山区	17,000	重庆市璧山区	生产、销售	100.00		投资设立
泸州豪能	四川省泸州市	35,000	四川省泸州市	生产、销售	100.00		投资设立
昊轶强	四川省成都市	1,400	四川省成都市	生产、销售	100.00		非同一控制合并
恒翼升	四川省成都市	3,000	四川省成都市	生产、销售		100.00	投资设立
青竹机械 (本年被重庆豪能吸收合并)	重庆市璧山区	4,000	重庆市璧山区	生产、销售		100.00	非同一控制合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
豪能空天	四川省成都市	5,000	四川省成都市	生产、销售	80.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
航天神坤	四川省成都市	四川省成都市	生产、销售	34.00		权益法

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：

无。

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：

无。

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	航天神坤	航天神坤
流动资产	184,529,180.59	317,621,724.82
非流动资产	127,269,570.08	117,014,941.93
资产合计	311,798,750.67	434,636,666.75
流动负债	231,048,821.35	172,361,435.58
非流动负债	28,504,048.05	38,225,237.85
负债合计	259,552,869.40	210,586,673.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	48,465,371.39	221,120,691.93
按持股比例计算的净资产份额	16,478,226.27	75,181,035.26
调整事项		
—商誉	6,479,239.03	6,479,239.03
—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	22,957,465.30	81,660,274.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	18,870,873.72	134,559,004.25
净利润	-172,301,613.16	-19,302,110.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-172,301,613.16	-19,302,110.19
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	55,794,851.35	3,548,800.00		6,817,127.07	451,151.86	52,075,372.42	与资产相关
递延收益	61,469,923.20	25,398,000.00		11,798,831.52		75,069,091.68	与收益相关
合计	117,264,774.55	28,946,800.00		18,615,958.59	451,151.86	127,144,464.10	/

本年其他变动为计入资产处置收益金额。

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,817,127.07	8,148,565.36
与收益相关	25,576,251.79	31,767,440.53
合计	32,393,378.86	39,916,005.89

其他说明：

无。

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

适用 不适用

本集团的金融工具主要包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本节“五、11.金融工具”。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。与这些金融工具有关的风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### (1) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1) 市场风险

#### A. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、日元等进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2023年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、瑞士法郎和日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
银行存款-美元		0.30
银行存款-欧元	15.19	1,638,993.38
银行存款-瑞士法郎	0.01	58,800.15
应收账款-美元	146,961.98	962,123.36
应收账款-欧元	1,692,767.71	4,162,556.48
短期借款-欧元	207,886.19	2,278,892.40
应付账款-美元	4,290.00	4,290.00
应付账款-欧元	374,042.61	310,806.93
应付账款-日元		3,825,000.00

本集团2023年12月31日仍有较大金额外币货币性项目，汇率变动会对本集团造成一定风险，本集团会密切关注汇率变动对本集团的影响。

#### B. 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本集团的带息债务以人民币和欧元计价的固定利率借款余额合计为16.44亿元。

#### C. 价格风险

本集团以市场价格采购钢、铜等原材料及销售汽车配件，因此受到此等价格波动的影响。

### 2) 信用风险

于2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

### 3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将信用证借款和长期借款作为设备或原材料的主要资金来源。于2023年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为5.16亿元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/贴现	应收票据	26,834,924.73	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
数字化应收账款债权凭证转让	应收账款	4,856,866.29	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/贴现	应收款项融资	466,470,170.39	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	498,161,961.41	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/贴现	466,470,170.39	773,086.17
合计	/	466,470,170.39	773,086.17

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书/贴现	26,834,924.73	26,834,924.73
应收账款	数字化应收账款债权凭证转让	4,856,866.29	4,856,866.29
合计	/	31,691,791.02	31,691,791.02

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资			116,897,561.69	116,897,561.69
（三）其他权益工具投资			100,000.00	100,000.00
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			116,997,561.69	116,997,561.69
（六）交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

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

在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

#### 十四、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本节“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业联营公司的情况详见本节“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
向朝东	本公司股东
向星星	本公司股东
向朝明	本公司股东

其他说明

向朝东先生、向星星女士、向朝明先生为一致行动人，系公司共同实际控制人。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天神坤	出售商品	2,951,379.08	189,130.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	697.72	663.52

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	航天神坤	1,710,573.49	85,528.67	189,130.40	9,456.52

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员					337,638	1,633,382.35	71,862	331,786.85
中层管理人员及核心骨干					2,897,046	14,014,962.18	665,604	3,073,093.62
合计					3,234,684	15,648,344.53	737,466	3,404,880.47

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按布莱克-斯科尔斯定价模型计算
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,858,556.99

其他说明

无。

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	51,942.04	
中层管理人员及核心骨干	445,679.95	
合计	497,621.99	

其他说明

无。

**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

本集团与客户签订供销合同时约定，因本集团产品质量问题造成客户损失的，由本集团承担客户由此带来的所有连带损失。由于本集团销售产品后发生质量问题涉及的金额不能可靠计量，本集团未就对已经销售的产品预提相应质量三包费用，实际发生质量问题时据实列支，计入当期销售费用。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	78,603,314.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	78,603,314.80

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、重要债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团业务范围包括汽车零部件生产销售和航空零部件生产销售，因此按照行业类别划分经营分部。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件	航空零部件	分部间抵销	合计
分部收入	1,722,568,722.95	226,386,424.11	3,318,170.12	1,945,636,976.94
其中：营业收入	1,722,568,722.95	226,386,424.11	3,318,170.12	1,945,636,976.94
其中：内部收入	3,243,672.12	74,498.00	3,318,170.12	
外部收入	1,719,325,050.83	226,311,926.11		1,945,636,976.94
分部费用	1,514,575,018.85	164,367,531.36	3,413,361.99	1,675,529,188.22
其中：营业成本	1,221,139,503.31	122,473,924.75	2,240,254.58	1,341,373,173.48
税金附加	20,417,135.08	2,186,240.43		22,603,375.51
销售费用	27,261,822.51	2,218,409.55		29,480,232.06
管理费用	83,260,990.40	20,964,451.06	169,410.46	104,056,031.00
研发费用	89,167,007.77	9,852,285.49	83,972.07	98,935,321.19
财务费用	73,328,559.78	6,672,220.08	919,724.88	79,081,054.98
折旧与摊销	209,045,674.41	23,945,474.60	2,063,618.11	230,927,530.90
分部利润	207,993,704.10	62,018,892.75	-95,191.87	270,107,788.72
分部资产	4,995,654,167.56	545,602,992.67	236,202,985.11	5,305,054,175.12
其中：固定资产购置增加额	22,403,318.40	742,089.41		23,145,407.81
在建工程增加额	506,986,195.17	10,308,210.24		517,294,405.41
无形资产购置增加额	2,112,516.03	30,080.15		2,142,596.18
分部负债	2,815,632,891.83	263,922,295.60	19,727,569.39	3,059,827,618.04

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

2013年10月10日，长江机械与泸州市江阳区人民政府（以下简称江阳区政府）签订《搬迁技改协议》。根据协议规定，长江机械将从江阳区大山坪街道和龙马潭小市街道整体搬迁入驻泸州高新技术开发区，并在高新区内新增工业用地约200亩，土地用途为工业，供地方式为出让。

2014年1月17日，长江机械与泸州市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。根据合同规定，长江机械以2,731.23万元取得高新区工业项目用地101,157.07平方米。长江机械已付清全部土地出让价款，并于2015年2月6日取得泸州市人民政府颁发的权证号为泸市国用（2015）第10038号土地使用权证。

协议中关于长江机械原址土地处置约定如下：江阳区政府暂按100万元/亩出资实行土地收储，待实际土地处置收益在按照国家政策规定缴纳省级及以上相关税费后，将剩余部分以搬迁补偿性质返还给长江机械，长江机械需确保获得的全部土地处置收益用于高新区项目建设。

2013年10月10日，长江机械与泸州市土地收购储备和开发中心（以下称土地中心）及江阳区政府签订的《国有土地使用权收购合同》（泸市地购合[2013]号）。根据合同约定，土地中心以8,472万元收购长江机械位于江阳区大山坪街道和龙马潭小市街道的国有土地使用权及地上附属物（按100万元/亩，收购土地总面积84.72亩）。按合同约定，土地中心在长江机械购买新厂区建设用地时支付2,900万元，在长江机械新厂主体工程建设时支付4,000万元，在长江机械新厂投产时支付1,072万元，在长江机械将全部土地交付土地中心时支付500万元。

截至2023年12月末，长江机械已累计收到泸州机械工业集中发展区管理委员会支付的土地收购款7,972万元，暂记入专项应付款，因职工宿舍及周边居民搬迁问题尚待解决，故长江机械拟待搬迁工作全部完成后再进行相应会计处理。

另外，长江机械与江阳区人民政府签订《搬迁技改协议》之补充协议，协议约定公司向江阳区政府缴清土地款后，即取得该宗土地的合理使用权。长江机械按照原合同约定的投资额度、建设规模、产品技术方案以及约定的工期和进度建成投产后，纳税额达到5万元/亩年以上，江阳区政府将一次性补助公司至土地单价8.5万元/亩作为对公司的建设补助。长江机械于2015年2月收到上述建设补助款1,390.0734万元。长江机械已按约定建成投产并且年纳税额已超过5万元/亩年，长江机械将建设补助款从“专项应付款”结转到“递延收益”。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	184,773,202.50	106,308,004.39
1 年以内小计	184,773,202.50	106,308,004.39
1 至 2 年	49,921.22	391,799.08
2 至 3 年		510.00
3 年以上	99,109.46	220,914.85
合计	184,922,233.18	106,921,228.32

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	184,922,233.18	100.00	9,347,753.83	5.05	175,574,479.35	106,921,228.32	100.00	5,614,929.89	5.25	101,306,298.43
其中：										
账龄组合	184,922,233.18	100.00	9,347,753.83	5.05	175,574,479.35	106,921,228.32	100.00	5,614,929.89	5.25	101,306,298.43
合计	184,922,233.18	/	9,347,753.83	/	175,574,479.35	106,921,228.32	/	5,614,929.89	/	101,306,298.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,773,202.50	9,238,660.13	5.00
1-2 年	49,921.22	9,984.24	20.00
2-3 年			50.00
3 年以上	99,109.46	99,109.46	100.00
合计	184,922,233.18	9,347,753.83	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

见本节“五、重要会计政策和会计估计 11.金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	5,614,929.89	3,732,823.94				9,347,753.83
合计	5,614,929.89	3,732,823.94				9,347,753.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总	164,882,313.49		164,882,313.49	89.16	8,244,115.67
合计	164,882,313.49		164,882,313.49	89.16	8,244,115.67

其他说明

无。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	100,000,000.00	
其他应收款	970,769,465.45	962,436,922.79
合计	1,070,769,465.45	962,436,922.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长江机械	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	932,099,470.30	962,402,558.22
1 年以内小计	932,099,470.30	962,402,558.22
1 至 2 年	38,672,410.32	35,000.00
2 至 3 年		684,026.30
3 年以上	2,182,093.85	1,506,681.55
合计	972,953,974.47	964,628,266.07

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	970,723,577.28	962,309,849.61
应收清算分配款	662,026.30	662,026.30
企业筹备费	820,009.95	863,623.95
备用金借款	120,488.99	73,463.99
其他	627,871.95	719,302.22
合计	972,953,974.47	964,628,266.07

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,185.42	36,950.00	2,153,207.86	2,191,343.28
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,229.75	35,550.00	-0.01	36,779.74
本期转回			43,614.00	43,614.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,415.17	72,500.00	2,109,593.85	2,184,509.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	2,191,343.28	36,779.74	43,614.00			2,184,509.02
合计	2,191,343.28	36,779.74	43,614.00			2,184,509.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
泸州豪能	489,506,429.96	50.31	借款	1 年以内	
长江机械	392,356,651.97	40.33	借款	1 年以内	
昊轶强	71,000,000.00	7.30	借款	2 年以内	
豪能空天	17,860,495.35	1.84	借款	2 年以内	
西部农业保险股份有限公司（筹备组）	820,009.95	0.08	筹备费	3 年以上	820,009.95
合计	971,543,587.23	99.86	/	/	820,009.95

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	979,701,558.88		979,701,558.88	979,701,558.88		979,701,558.88
对联营、合营企业投资	22,957,465.30		22,957,465.30	81,660,274.29		81,660,274.29
合计	1,002,659,024.18		1,002,659,024.18	1,061,361,833.17		1,061,361,833.17

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长江机械	41,798,905.00			41,798,905.00		
重庆豪能	177,452,653.88			177,452,653.88		
泸州豪能	350,000,000.00			350,000,000.00		
昊轶强	402,450,000.00			402,450,000.00		
豪能空天	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	979,701,558.88			979,701,558.88		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航天神坤	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	
小计	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	
合计	81,660,274.29			-58,702,808.99						22,957,465.30	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,051,033.16	234,457,201.91	211,580,750.94	148,846,818.70
其他业务	8,795,257.71	2,437,737.85	6,284,094.84	1,549,606.00
合计	340,846,290.87	236,894,939.76	217,864,845.78	150,396,424.70

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	汽车零部件-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
同步器	276,558,505.43	203,148,754.16	276,558,505.43	203,148,754.16
结合齿	24,291,623.68	15,582,005.23	24,291,623.68	15,582,005.23
差速器				
其他	31,200,904.05	15,726,442.52	31,200,904.05	15,726,442.52
按经营地区分类				
国内销售	286,782,362.40	209,547,903.98	286,782,362.40	209,547,903.98
国外销售	45,268,670.76	24,909,297.93	45,268,670.76	24,909,297.93
合计	332,051,033.16	234,457,201.91	332,051,033.16	234,457,201.91

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	69,388,777.51
权益法核算的长期股权投资收益	-58,702,808.99	-6,562,717.46
理财产品收益	588,874.17	
合计	41,886,065.18	62,826,060.05

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	759,265.44	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,167,689.13	
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	588,874.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	43,614.00	
债务重组损益	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	322,347.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	490,294.78	
减：所得税影响额	2,515,812.82	
少数股东权益影响额（税后）	92.55	
合计	14,256,180.13	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司执行《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》（2023年修订）对可比会计期间非经常性损益的影响如下：

受影响的项目	调整前金额	调整金额	调整后金额	原因
计入当期损益的政府补助	39,916,005.89	-14,200,694.96	25,715,310.93	政府补助中的递延收益摊销金额属于与本集团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。

公司可比期间调整前非经常性损益为 31,919,180.08 元，调整后非经常性损益为 19,848,589.36 元，公司执行《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》（2023年修订）对可比期间非经常性损益的税后影响金额为-12,070,590.72 元。

**2、净资产收益率及每股收益**适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.3925	0.4659	0.4659
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.7349	0.4294	0.4294

**3、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、其他**适用 不适用

董事长：张勇

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

**修订信息**适用 不适用