



广东东箭汽车科技股份有限公司

2024年 年度报告

(公告编号:2025-008)



2025年4月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗军、主管会计工作负责人陈桔及会计机构负责人(会计主管人员)黄喜平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质性承诺；本报告中涉及的业绩预测亦不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告中详细阐述公司可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0.00 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.00 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 38 |
| 第五节 环境和社会责任 | 56 |
| 第六节 重要事项 | 62 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 74 |
| 第八节 优先股相关情况 | 80 |
| 第九节 债券相关情况 | 81 |
| 第十节 财务报告 | 82 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告全文原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、以上备查文件备置地点：公司投资者关系部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、东箭科技 | 指 | 广东东箭汽车科技股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会广东监管局 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东东箭汽车科技股份有限公司章程》 |
| 汇盈投资 | 指 | 广东东箭汇盈投资有限公司 |
| 东箭智能 | 指 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 |
| 维杰汽车 | 指 | 广东维杰汽车部件制造有限公司 |
| 新余东诚 | 指 | 新余东诚投资合伙企业（有限合伙） |
| 新余东信 | 指 | 新余东信投资合伙企业（有限合伙） |
| 新余东恒 | 指 | 新余东恒投资合伙企业（有限合伙） |
| 汽车后市场/汽车后装市场 | 指 | 汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。 |
| 汽车前市场/汽车前装市场 | 指 | 相对于汽车后市场，具体是指在新车下线前，为汽车制造企业或其配套供应商供应整车产线装配零部件的市场。 |
| 汽车外饰件 | 指 | 位于汽车外部，起到装饰、保护等功能和作用的一系列零部件。 |
| 汽车内饰件 | 指 | 位于汽车内部，起到装饰及功能等作用的一系列零部件。 |
| 柔性制造 | 指 | 由数控加工设备、物料运储装置和计算机控制系统等组成的自动化制造体系，能根据制造任务或生产环境的变化迅速进行调整，适用于多品种生产。 |
| ODM | 指 | Original Design Manufacturer，原始设计制造商 |
| OEM | 指 | Original Brand Manufacturer，代工厂经营自有品牌 |
| OES | 指 | Original Equipment Supplier，原装配件供应商 |
| 汽车经销商 | 指 | 获得汽车资源并进行销售的经营者 |
| 汽车 4S 店 | 指 | 全称为汽车销售服务 4S 店（Automobile Sales Serviceshop 4S），是一种集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售企业。 |
| 主机厂 | 指 | 汽车生产企业 |
| 乘用车 | 指 | 其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，按中国汽车工业协会分类标准，可细分为基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）和交叉型乘用车。 |
| SUV | 指 | 运动型多用途乘用车，在一定程度上既有轿车的舒适性又有越野车的越野性能 |
| 越野车 | 指 | 一种为越野而特别设计的汽车，主要是指可在崎岖地面使用的越野车辆 |
| MPV | 指 | 多功能乘用车，集旅行车宽大乘员空间、轿车的舒适性和厢式货车的功能于一身，一般为两厢式结构。 |
| 皮卡 | 指 | 一种驾驶室后方设有无车顶货箱，货箱侧板与驾驶室连为一体的轻型载货汽车。它是前面像轿车，后面带货箱的客货两用汽车。在美国等国外市场，皮卡十分畅销。 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 上期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 期初/年初 | 指 | 2024 年 1 月 1 日 |
| 期末 | 指 | 2024 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 东箭科技 | 股票代码 | 300978 |
| 公司的中文名称 | 广东东箭汽车科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 东箭科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | WINBO-Dongjian Automotive Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DJCORP | | |
| 公司的法定代表人 | 罗军 | | |
| 注册地址 | 佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 528315 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 528315 | | |
| 公司网址 | http://www.dongjian.cc | | |
| 电子信箱 | touziguaxi@dongjiancorp.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 顾玲 | 王曼婷 |
| 联系地址 | 佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号 | 佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号 |
| 电话 | 0757-2808 2476 | 0757-2808 2476 |
| 传真 | 0757-2808 2243 | 0757-2808 2243 |
| 电子信箱 | touziguaxi@dongjiancorp.com | touziguaxi@dongjiancorp.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司投资者关系部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼 |
| 签字会计师姓名 | 徐继宏、邓文娇 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 | 夏晓辉、吴仁军 | 自 2021 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增减 | 2022 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,189,690,200.20 | 2,044,541,516.81 | 7.10% | 1,767,177,121.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 150,430,067.00 | 140,695,402.39 | 6.92% | 85,518,994.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 155,249,150.16 | 138,725,279.29 | 11.91% | 114,586,574.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 315,692,663.58 | 294,862,690.94 | 7.06% | 260,130,564.59 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.36 | 0.33 | 9.09% | 0.2 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.36 | 0.33 | 9.09% | 0.2 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.23% | 8.86% | 0.37% | 5.55% |
| | 2024 年末 | 2023 年末 | 本年末比上年末增减 | 2022 年末 |
| 资产总额（元） | 2,768,172,090.61 | 2,757,294,701.24 | 0.39% | 2,721,235,372.59 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,662,131,672.85 | 1,615,368,635.29 | 2.89% | 1,562,242,983.78 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 513,097,752.47 | 546,194,262.54 | 556,947,942.99 | 573,450,242.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 40,747,356.92 | 49,137,938.82 | 45,381,906.12 | 15,162,865.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 39,769,558.70 | 51,696,389.90 | 44,687,204.90 | 19,095,996.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,074,199.13 | 63,385,952.38 | 96,193,225.21 | 114,039,286.86 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 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） | -1,398,252.57 | -1,508,239.85 | -3,101,949.13 | 处置固定资产的净损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 5,610,233.40 | 16,668,237.40 | 15,313,977.61 | |
| 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 | 483,100.96 | 3,937,583.66 | -48,107,513.03 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,412,717.16 | 2,849,804.96 | 2,192,233.83 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 183,900.00 | | 826,574.43 | |
| 债务重组损益 | | | 497,329.44 | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | -6,955,356.18 | 114,823.01 | |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,636,889.09 | -16,560,910.66 | -2,147,977.81 | 固定资产、在建工程等非流动资产报废、公益性对外捐赠等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 1,322,699.24 | 378,300.00 | |
| 减：所得税影响额 | -1,066,696.97 | -1,893,656.25 | -5,576,466.74 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,540,589.99 | -322,648.28 | 609,845.16 | |
| 合计 | -4,819,083.16 | 1,970,123.10 | -29,067,580.07 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

（一）公司所处的行业概况

1、国内汽车市场保有量攀升、产销零售创新高但利润承压

据公安部统计，2024 年中国汽车保有量达 3.53 亿辆，同比增长 5.06%，新注册登记汽车 2690 万辆，较 2023 年增加 234 万辆，同比增长 9.53%，且汽车转让登记数量持续增长，二手车交易市场活跃，自 2020 年起全国二手汽车交易登记量已连续 5 年超汽车新车上牌量，庞大保有量为汽车后市场提供广阔潜在客户群体。

中国汽车流通协会发布报告显示，2024 年汽车市场实现新突破，汽车产销创历史新高，分别完成 3128.2 万辆和 3143.6 万辆，同比增长 3.7%和 4.5%，其中新能源汽车产销分别完成 1288.8 万辆和 1286.6 万辆，同比增长 34.4%和 35.5%，渗透率达 40.9%，首次突破千万辆大关，同年国内乘用车市场累计零售量达 2290 万辆，同比增长 5.5%，表现稳健。但汽车行业也面临有效需求不足致使利润率持续下降的挑战，2024 年汽车行业利润率仅 4.3%，低于整个下游工业利润率及 2023 年水平。

2、国内汽车改装市场呈现蓬勃发展态势

汽车合规改装联合推进办公室联合汽车之家共同编制《汽车定制改装行业发展白皮书》，基于市场调研、销售数据测算，2020 年至 2022 年我国汽车改装市场规模由 705 亿元增长至 935 亿元，年均复合增长率达到 16.3%，其中，定制改装年增长率接近 100%。至 2025 年，车企定制改装的市场份额将达到 31.3%，预计 2025 年国内改装市场整体规模将达到 1600 亿元。

近年来，众多车企洞察到汽车改装市场的潜力，纷纷积极布局，通过设立专门部门或子公司推出官方改装车型，如长城汽车推出的“坦克品牌独立定制改装平台”、东风猛士发布的“猛士越野生态高定平台”以及捷途汽车发布的官方改装品牌“捷途 JMK”（全称：Jetour Makers Kingdom，即“捷途制造王国”）等，车企的重视与投入进一步带动了国内汽车改装产业的发展，推动国内越野改装从小众走向大众、从单一走向多元，大量的官方改装版本为车主提供合法合规改装选项，带动行业向规范化、专业化发展。

3、海外成熟汽车改装市场持续稳定发展

在汽车工业发达国家和地区如美国、德国等，汽车后市场已进入相对成熟阶段，汽车后市场产品、技术标准等方面发展相对完善，市场需求体量大且增速相对稳定。根据美国改装行业协会 SEMA 发布的《2024 SEMA Market Report》，2023 年美国汽车改装市场消费规模达到 523.5 亿美元，较 2022 年增长略高于 1%；预计市场规模仍将持续保持稳定增长，2025 年预计将达到 552.1 亿美元。

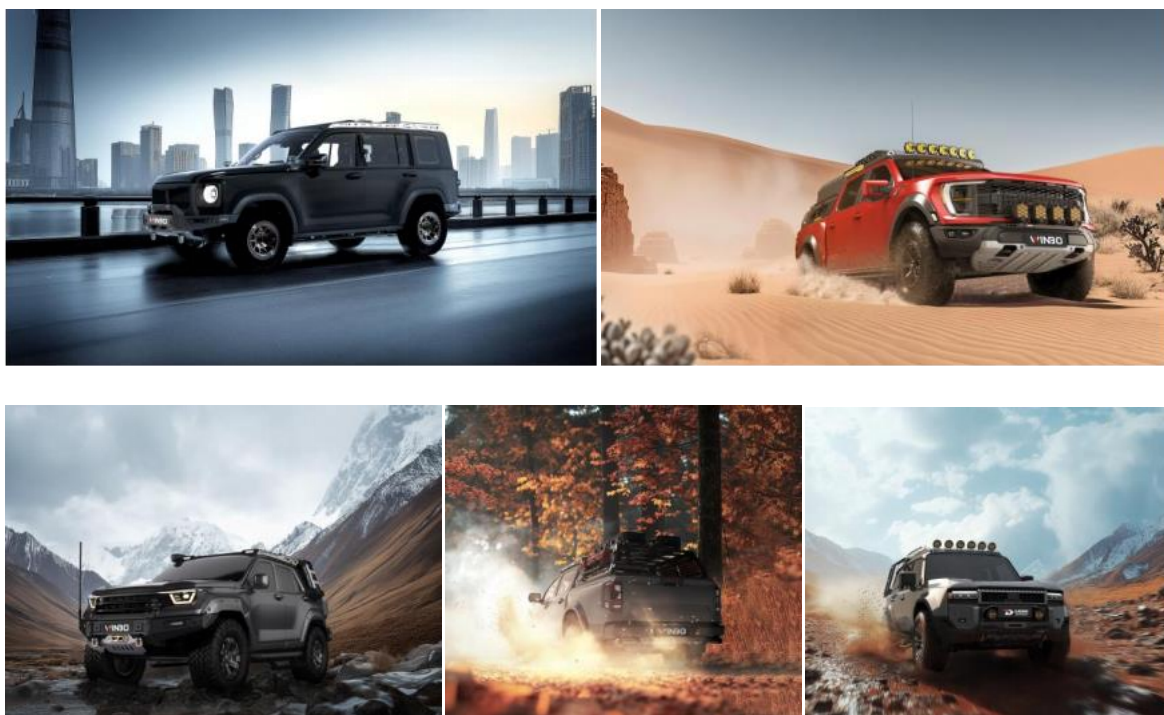
（二）公司所处的市场地位概况

东箭科技经过多年的发展，已形成两大成熟的业务体系，即汽车改装业务和主机厂前装配套业务，其中，汽车改装业务，主要为国内外汽车售后改装市场提供个性化外饰件、智能加装件、功能改装件等改装品类；主机厂前装配套业务，主要为整车厂提供个性化外饰结构件产品和座舱智能开闭控制系统产品。

在汽车改装后市场，东箭科技深耕国内外汽车后市场 20 余年，熟悉国内外汽车改装文化，在产品设计、研发、生产、制造等方面均有丰富的经验沉淀，并已在国内外汽车改装市场发展、形成多个自有品牌，并享有较高知名度，如北美市场的质改品牌“Steelcraft”，国内市场的型改品牌“WINBO 锐搏”。

在汽车前装配套市场，随着国内整车市场竞争加剧，整车品牌的聚集效应越发显著。东箭科技在汽车前装配套市场已有多年的配套经验，与销量排名靠前的主机厂，特别是头部自主品牌，如长城、奇瑞、广汽、比亚迪等主机厂，拥有较为长期、稳定的业务合作关系，伴随着自主品牌主机厂的迅猛发展，特别是近年来在 SUV、越野等细分车型的销量增长，东箭科技的前装配套业务持续增长。

在汽车官方定制改装领域，东箭科技凭借在汽车前后装的多年产品设计、工艺、品质等多方面的沉淀，发展成为国内汽车改装市场上少有的，集产品设计、开发、生产制造于一体的供应商，在国内市场日渐兴起的汽车官方定制改装领域，拥有较强的一体化能力，尤其在对越野车型的改装设计方面，公司以多年的国内外众多越野改装产品的设计经验沉淀，赋能主机厂在改装产品的设计能力与设计理念，能够深度加入官方定制改装赛道，有望发展成为汽车官方定制改装领域的重要参与方，形成链接主机厂与终端消费者的重要桥梁。



二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

1、主营业务及产品

东箭科技是一家专注于汽车个性化定制、安全、健康、便捷等提升汽车驾乘体验的科技公司，主要从事车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载智能座舱控制系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品的工业设计、研发、生产和销售，不同产品系列分别应用于汽车后市场改装和汽车前装整车配套，广泛应用于 SUV、轿车、MPV、越野车、皮卡等各类车型，并适配众多传统动力汽车品牌和新能源汽车品牌。

公司主要产品类别包括车侧承载装饰系统产品、车辆前后防护系统产品、车载智能座舱控制系统产品、车顶装载系统产品及车辆其他系统产品，具体情况如下表所示：

| 序号 | 产品类别 | 主要产品 | 产品图 | 应用场景 |
|----|------|------|-----|------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1 | <p>车侧承载装饰系统产品</p> | <p>汽车踏板、侧轮眉、车侧其他品类</p> |  <p>侧梯 轮眉 侧书包 侧杠 固定踏板 侧帐</p> | <p>前装整车配套 后市场改装</p> |
| 2 | <p>车辆前后防护系统产品</p> | <p>汽车前后杠、防翻架、包围套件、拖车架、后尾箱盖、车身储物背包、其他防护品类</p> |  <p>防翻架 前后泵把 皮卡尾箱多功能架 后拖车架 后尾箱盖 尾箱卷帘 皮卡后门挂载板 中网 尾箱储物抽屉</p> | <p>前装整车配套 后市场改装</p> |
| 3 | <p>车载智能座舱控制产品</p> | <p>汽车智能踏板、智能尾门开启系统、电动侧开门（电动限位器）、剪刀门、智能空气净化、车载空气净化器、智能电动盖、智能后视镜、智能吸门、智能辅助其他品类</p> |  <p>电动侧开门系统 电动踏板 电动尾门开闭系统 电子折叠后视镜 车载空气净化器</p> | <p>前装整车配套 后市场改装</p> |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 4 | 车顶 装载 系统 产品 | 汽车行李架、行李框、车顶其他品类 |  <p style="text-align: center;">汽车行李架、行李框</p> | 前装整车配套 后市场改装 |
| 5 | 车辆 其他 系统 产品 | 备胎罩、尾气管套、扰流板、3E车内净化、引擎卫士及其他 |  <p style="text-align: center;">备胎罩 车头灯架 联动备胎架与备胎挂载板</p> <p style="text-align: center;">后视镜灯罩 A柱灯架 中控支架 A柱扶手 尾灯罩</p> | 前装整车配套 后市场改装 |

2、主要经营模式

公司现有的采购模式、生产模式和销售模式，适合自身发展需要，符合行业特点。

采购模式方面，公司采购物料可划分为生产物料和非生产物料，公司各类物料由公司采购部门依照公司生产计划按需要进行采购。公司在供应商管理制度、供应商体系管理、采购价格管控、采购订单执行等方面建立了相应的制度流程并有效执行。

生产模式方面，公司以自主生产模式为主，采取以销定产和安全库存相结合的生产模式，针对国外客户采用以销定产模式，针对国内客户采用安全库存模式为主。以销定产模式下，公司根据客户的采购订单组织生产，结合客户订单特点，公司有效利用 IT 系统对客户的需求及生产计划进行确认，通过对生产线的柔性化改造，并利用强大的业务管理系统快速响应客户需求，有效组织公司生产。安全库存模式下，公司根据销售预测管理系统，实时的数据监控管理系统进行生产备货，快速配送和分销，从而降低了中间费用，缩短交付周期。

销售模式方面，公司产品销售分出口和内销，产品以面向汽车后市场为主并延伸至汽车前装市场，具体情况如下：

| 内外销 | 产品应用领域 | 客户类型/业务模式 | 销售模式 |
|------|--------|-----------|------|
| 海外销售 | 汽车后装产品 | ODM | 直销 |
| | | OBM | 直销 |

| | | | |
|------|--------|--------|-----------|
| | 汽车前装产品 | OES | 直销 |
| 国内销售 | 汽车后装产品 | 4S 店客户 | 直销为主、代销为辅 |
| | | 经销商 | 卖断式经销 |
| | | 主机厂 | 直销 |
| | | 其他客户 | 直销 |
| | 汽车前装产品 | 主机厂 | 直销 |

如上表所述，公司海外销售均为直销模式，公司汽车后装产品的客户类型/业务模式为 ODM 和 OBM，公司汽车前装产品的客户类型/销售模式为 OES，其中 ODM 是公司外销的主要业务模式。国内销售存在直销、经销及代销等不同的销售模式，其中 4S 店销售渠道是国内销售汽车后装产品的主要销售渠道，该类客户以直销为主、代销为辅；经销商客户的销售模式为卖断式经销；主机厂及其他客户的销售模式均为直销。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

| | 产量 | | | 销售量 | | |
|------------------|-------|-------|---------|--------|-------|---------|
| | 本报告期 | 上年同期 | 与上年同比增减 | 本报告期 | 上年同期 | 与上年同比增减 |
| 按零部件类别 | | | | | | |
| 车侧承载装饰系统产品（万套） | 87.43 | 93.44 | -6.43% | 98.71 | 98.81 | -0.10% |
| 车顶装载系统产品（万套） | 95.41 | 91.17 | 4.65% | 107.55 | 91.15 | 17.99% |
| 车辆前后防护系统产品（万套） | 47.71 | 46.59 | 2.40% | 47.07 | 51.15 | -7.98% |
| 车载智能座舱控制系统产品（万套） | 58.87 | 35.67 | 65.04% | 75.79 | 35.26 | 114.95% |
| 其他系统产品（万套） | 36.76 | 18.96 | 93.88% | 30.79 | 12.77 | 141.11% |
| 按整车配套 | | | | | | |
| 按售后服务市场 | | | | | | |
| 其他分类 | | | | | | |

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司车载智能座舱控制系统产品和其他系统产品同比增长分别为 114.95%、141.11%，主要为该系列品类中，部分主机厂定点项目量产以及售后市场销量增长所致。

零部件销售模式

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

| 产品类别 | 产能状况 | 产量 | 销量 | 销售收入 |
|----------|------|---------|----------|----------------|
| 新能源汽车零部件 | 产能充足 | 89.4 万套 | 79.39 万套 | 234,735,806.92 |

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求

（一）丰富的汽车定制改装一体化能力

公司自成立以来，专心、专注汽车改装、外饰结构零部件领域 20 余年，已发展形成专业的汽车改装、个性化外饰结构的工业设计、研发、生产、销售等全链条一体化能力。公司深耕国际汽车后装市场 20 余年，对汽车改装文化的理解，以及对皮卡、越野车、SUV 等车型的改装需求和产品实现能力均较为突出，能够将国际市场上多年沉淀的产品经验，快速导入国内汽车改装市场。

（二）持续的产品创新优势

1、产品创新能力

公司拥有一支高水平的研发团队，核心骨干拥有多年行业从业经历，专业涵盖机械制造、模具、制造工艺、材料学、工业设计、电子、电气、电控软件开发等领域，具备卓越的机械、机电、电控系统集成能力，能够高效应对复杂产品研发需求。

公司在国内外均设有自主研发中心，始终秉持产品设计以技术创新为根基的理念，对造型工艺进行精雕细琢。报告期内，公司积极整合国内外设计团队资源，促进双方深度交流、相互借鉴，致力于打造契合国内越野需求的改装定制产品，精准匹配国内多样化、个性化的使用场景需求。专业的研发团队和强大的研发实力是公司在行业竞争中保持优势的重要因素之一。

2、技术创新专利布局

公司重视知识产权保护，全力推动企业知识产权战略深入实施，着重聚焦提升知识产权的含金量，不断提升发明专利申请数量，同时稳步拓展海外专利布局范围，以全球化视野构建坚实的专利壁垒。报告期内，公司新增国内外专利授权 64 项，其中国内发明专利 27 项，国外发明专利 8 项。

公司将专利视为技术创新的关键突破口。报告期内，公司以国内传统金属质感越野产品为基石，积极开拓进取，向电动化越野改装产品这一新兴领域迈进。不断积累专利技术，为公司在电动化越野改装产品等前沿市场的持续拓展奠定了坚实基础，有效助力公司在全球市场竞争中脱颖而出。

（三）匹配市场需求的高效开发能力

1、国际化全球同步研发体系

公司建立了国际化的全球同步研发体系，目前，公司在国内外均设有研发中心，以国内外研发中心联动，快速配合海外客户获得车型设计数据并直接交流设计方案，海外研发中心与国内研发中心建成“接力式”产品开发模式，加快产品开发速度，确保了新品开发和车型上市的同步，有效提升公司产品竞争力。

2、集成产品开发模式

公司应用 IPD 模式（集成产品开发模式），依托信息系统庞大的产品及零件数据库、强大的工检模治具设计和制造能力、累计投入数千万资金建成自主实验基地等展开多项目分级管理计划，依等级设定奖励机制，由专门的项目经理组织多职能专业人员组成跨功能小组，推进研发项目按计划高效实施交付。

（四）自主实验能力优势

公司注重自主实验能力建设，高效管控产品质量，有效降低开发成本，提升产品竞争力。目前，公司已建立并投入使用核心实验中心有：总部实验中心、东箭智能实验中心、维杰汽车实验室等三大实验中心。

在检测设备方面，公司（含下属子公司）拥有整车实验箱 2 个、半消音室 1 个，各个实验中心均配置各类专业检测设备，检测设备较为齐全。**在检测能力方面**，公司可自主开展“环境可靠性试验”、“材料理化机械试验”、“功能可靠性试验”、“电气性能实验”、“包装可靠性试验”、“计量试验”等测试项目超百余项，覆盖公司大部分产品、原材料性能实验。**在测试标准化建设方面**，公司专注实验测试标准化建设，目前已建立涵盖基本性能、环境试验、接插件、

EMC、材料性能、噪音、气味、电器负荷等多项测试类别标准化。在检测资质认证方面，公司总部实验中心和东箭智能实验中心均已获得 CNAS 实验室资质认证；三大实验中心也已分别获得比亚迪、极氪、奇瑞、蔚来、广汽、上汽、通用汽车等多家新势力主机厂和传统主机厂的实验室认可。

（五）敏捷型柔性制造运营系统

在后市场改装业务方面，为满足消费者对汽车科技产品多元化、个性化的追求，公司在发展过程中构建起“多品种、小批量、定制化”的柔性制造运营系统。公司后市场改装业务方面，生产产品的订单量少至几套、大至数千套。目前，公司累计已推出上万款车型的产品，可适配全球数百款车型改装，同时保持着每年推出上千款新品的速度。

公司的柔性制造运营系统满足了汽车后市场产品种类繁多，产品平均订单数量相对较少，车型覆盖面广泛的需求，而且适应产品品类多样化、个性化的市场现状，结合应用集成化信息管理技术及推行的全面质量管理，有效缩短订单生产周期，可以快速响应市场与生产计划的变化，能最大限度满足不同客户的需求，有效提高了公司可持续竞争力。

（六）行业品牌优势

公司始终把品牌建设作为长期发展的核心战略，通过建立完善的品牌管理制度，组建专业的品牌运营团队，打造线上、线下相结合的宣传渠道，公司品牌在国内外行业中取得了较高的知名度和美誉度。

随着国内外汽车改装市场的发展，公司业务规模持续扩张，产品品类日益丰富。为精准契合不同客户的多样化需求，公司实施多品牌战略，进行精细的品类划分，逐步打造出多个具有影响力的国内外自主品牌，其中包括国际质改品牌“Steelcraft”，国内型改品牌“WINBO 锐搏”以及国内智能电动品类品牌“御品”等，公司主要品牌情况如下：

1、“Steelcraft”品牌

该品牌精准匹配硬派越野风格，深度诠释冒险精神。在产品打造上，颜值与功能并重，颜值路线较为外放，功能则专注于硬派越野场景，如穿越、玩沙、滩涂等，核心在于为车辆提供全面的保护及拓展承载功能，显著提升车辆的越野辅助性能，塑造出刚毅、狂野的鲜明产品形象。其目标客户主要为拥有猛禽、牧马人等美系硬派越野车型，以及路虎系、日系越野等高价越野车型的消费者，满足他们对车辆高性能和个性化的追求。

2、“WINBO 锐搏”品牌

该品牌定位为“悦享户外车生活 整车型改品牌”，主要面向大众消费群体，重点聚焦哈弗系、坦克系等车型。品牌以颜值 + 功能为核心价值，打造出极具吸引力的外观。同时，具备出色的生活属性城市越野功能，能够充分满足消费者对车辆个性化表达、高颜值追求以及城市与户外多场景使用的需求，为车主带来愉悦的户外车生活体验。

3、“御品”品牌

该品牌专注于汽车舒适进入及智能便利升级等汽车智能升级领域，“御品”意为“御天下，品荣耀”，以智能电动类产品为主，突出智能、舒适、安全、健康等产品特性。品牌致力于凭借科技创新，为车主开启充满创意的车生活，提供尊贵、智能的高端驾乘体验，满足消费者对于汽车智能化、舒适化升级的需求。

（七）完善的销售渠道优势

公司拥有庞大的销售团队及营销支持团队，拥有较丰富的营销经验及行业资源，针对不同客户需求输出不同的产品、营销、培训、终端方案，实现销售增长及客户满意度的不断提高。

在国际销售业务方面，公司产品已远销北美洲、大洋洲、欧洲、南美洲等国家和地区。公司凭借对海外渠道的深入覆盖以及对国外法规标准的多年积累，能及时掌握新车动态和全球客户资讯，掌握行业的先机。公司依赖完整的销售网络和渠道，并凭借稳定的产品质量、丰富的产品系列以及优良的售后服务，获得了客户的青睐。在国内销售渠道方面，公司与国内大型 4S 集团有着良好的合作关系，拥有良好的商业信誉；同时，在国内拥有众多产品经销商、代理商，并且开设若干自有品牌终端改装门店或合营门店，国内销售渠道丰富。

（八）稳定高效的管理团队及专业化的人才队伍

公司秉承“人才是核心竞争力”的理念，把人才的引进、培养、激励放在重要的位置，一方面积极吸引优秀的企业管理、技术研发、市场营销、质量管理等人才，另一方面也非常注重内部人才梯队的培养，提倡员工去探索、学习、研究，创造良好的工作氛围以及较强的凝聚力。

公司高级管理层、核心技术人员在汽车科技产品领域具有丰富的从业经验，对行业发展趋势和公司产品价值具有深

刻的认知和理解。通过多年努力，公司建立了一支高素质、年轻化、专业化的员工队伍。稳定高效的管理团队和专业化的人才队伍为公司的持续快速发展奠定了坚实的基础。

（九）充分的员工激励方式

公司高度重视人才激励，通过股权激励等形式，建立了完善的员工激励机制，充分调动公司中高层管理人员及骨干员工的工作积极性。公司首发上市前通过实施股权激励，已形成三家员工持股平台：新余东诚、新余东信、新余东恒，覆盖中高层核心骨干超过 100 名。公司积极探索、丰富激励形式，激发核心管理团队的创新、创业精神，强化公司团队的执行力和战斗力。

四、主营业务分析

1、概述

（一）总体概况

东箭科技聚焦“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，积极推进“全球主机厂业务发展战略”和“全球汽车改装发展战略”的落地实施。公司坚持长期、稳健、聚焦主业的发展理念，经过多年的国内外市场发展，形成“两大体系”下设“四大业务板块”的基本业务结构。“两大业务体系”是指全球主机业务体系和全球汽车改装业务体系，其中，全球主机业务体系，按产品品类划分为两大业务板块，即外饰结构件主机业务板块和电子智能品类主机业务板块；全球改装业务体系，按市场区域划分为海外改装业务和国内改装业务两大细分业务板块。

2024 年，公司围绕“聚焦——转型——探索”的年度发展主题，在主营业务发展策略方面，聚焦“核心客户、核心车型、核心区域和战略新品类”等业务发展策略；在经营管理方面，持续推动各事业板块组织治理架构优化，细化高层管理人员分工，提升组织管理效能。

2024 年，随着公司业务聚焦策略的有效执行，以及国内外汽车零部件前后装市场的发展，公司经营业绩继续保持稳步发展，营业收入规模再创新高，达到 21.9 亿元，较上年同期增长 7.1%，其中，分地域来看，国内市场实现营业收入 13.23 亿元，同比增长 13.34%，海外市场实现营业收入 8.67 亿元，同比下降 1.2%；分业务板块来看，汽车改装业务实现营业收入 12.31 亿元，同比增长 2.56%，汽车前装配套业务实现营业收入 9.23 亿元，同比增长 15.04%，其他业务实现营业收入 0.35 亿元，同比下降 15.17%。利润与收益方面，2024 年，实现归属于上市公司股东的净利润 1.50 亿元，较上年同期增长 6.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.55 亿元，较上年同期增长 11.91%，基本每股收益为 0.36 元，较上年同期增长 9.09%。

（二）报告期经营情况概述

1、汽车改装业务

公司汽车改装业务体系主要为国内外汽车售后改装市场提供个性化外饰件、智能加装件、功能改装件等改装品类，涵盖前后杠、前后泵把、行李架、踏板、侧杠、轮眉等多品种、多品类的户外休闲、越野改装产品以及电动踏板、电动尾门等电子电动品类。公司汽车改装业务体系，按业务区域划分，包括海外改装业务、国内改装业务两大细分业务板块。

2024 年，公司汽车改装业务实现营业收入约 12.31 亿元人民币，同比增长 2.56%，其中，海外改装业务实现营业收入约 8.67 亿元人民币，同比下降 1.20%，国内改装业务实现营业收入约 3.64 亿元人民币，同比增长 12.80%。

（1）营收规模稳中有升，“三聚焦”策略成果初显

2024 年，公司针对国内外汽车改装业务特点，分别实施针对性的聚焦策略，其中国内改装业务“聚焦核心客户”，海外改装业务“聚焦核心区域、核心客户、战略新品类”；报告期内，公司“聚焦”策略成果初显：国内改装业务头部客户销售规模增长显著；海外核心市场区域、战略新品类亦取得销售突破。

（2）核心品类竞争优势稳固，销售规模持续增长

报告期内，公司汽车改装业务中，“车载智能座舱控制系统产品”“车前、后防护系统产品”“车底性能防护系统产品”等产品品类的销售规模保持稳步增长，部分细分品类销售收入同比增长超过 50%，公司在国内外汽车后市场改装领域的产品竞争力较为稳固。

（3）持续推进战略品类技术攻坚，国内外市场专利成果总量稳健增长

报告期内，公司汽车改装业务专注战略品类国内外市场技术攻坚，本报告期新增专利总数超过 40 项，其中，新增海外发明专利 8 项，新增国内发明专利 24 项，为公司战略品类开拓海内外市场打下技术壁垒。

2、汽车前装配套业务

公司汽车前装配套业务，根据产品特点，主要分为外饰结构件品类主机业务和电子智能品类主机业务，其中，外饰结构件品类主机业务，主要运营主体为公司全资子公司维杰汽车及其下属子公司，主要为整车厂提供个性化外饰结构件产品，涵盖车顶行李架、防滚架、车侧踏板、备胎罩、尾气管套等品类；电子智能品类主机业务，主要为座舱智能开闭控制系统产品，涵盖电动踏板、电动侧开门系统、电动尾门系统等品类。

2024 年，公司汽车前装配套业务实现总营业收入约 9.23 亿元人民币，同比增长约 15.04%，其中外饰结构件品类主机业务（维杰汽车）实现营业收入约 7.54 亿元人民币，同比增长约 13.84%。

（1）营收规模稳步增长：核心客户、核心品类增长贡献突出

报告期内，公司汽车前装配套业务营收规模继续保持稳步增长，主要得益于公司聚焦核心客户、核心车型、核心品类。近年来，随着越野车型的走俏，公司向核心客户供应的前装配套核心品类需求大幅增长，本报告期，部分核心客户销售规模同比增长超过 200%。

（2）战略业务实现突破：官方定制改装项目密集交付

报告期内，公司加快推进与主机厂在车企官方定制改装车型的业务合作，并参与多个车企官方定制改装项目的产品交付，持续、深入开展与主机厂在官方定制改装业务的协同，提升公司在该业务领域的市场竞争力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2024 年 | | 2023 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,189,690,200.20 | 100% | 2,044,541,516.81 | 100% | 7.10% |
| 分行业 | | | | | |
| 汽车零部件 | 2,154,473,179.18 | 98.39% | 2,003,026,484.70 | 97.97% | 7.56% |
| 其他业务 | 35,217,021.02 | 1.61% | 41,515,032.11 | 2.03% | -15.17% |

| 分产品 | | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 车侧承载装饰系统产品 | 470,122,444.80 | 21.47% | 506,434,743.59 | 24.77% | -7.17% |
| 车辆前后防护系统产品 | 484,066,324.79 | 22.11% | 463,242,950.40 | 22.66% | 4.50% |
| 车载智能座舱控制系统产品 | 343,516,154.39 | 15.69% | 307,716,479.33 | 15.05% | 11.63% |
| 车顶装载系统产品 | 284,722,169.84 | 13.00% | 274,205,749.83 | 13.41% | 3.84% |
| 其他系统产品 | 572,046,085.37 | 26.12% | 451,426,561.55 | 22.08% | 26.72% |
| 其他业务 | 35,217,021.01 | 1.61% | 41,515,032.11 | 2.03% | -15.17% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 1,322,585,840.22 | 60.40% | 1,166,869,306.02 | 57.07% | 13.34% |
| 外销 | 867,104,359.98 | 39.60% | 877,672,210.79 | 42.93% | -1.20% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 汽车零部件 | 2,154,473,179.18 | 1,521,964,810.15 | 29.36% | 7.56% | 10.55% | -1.91% |
| 其他业务 | 35,217,021.02 | 20,932,487.82 | 40.56% | -15.17% | -37.49% | 21.22% |
| 分产品 | | | | | | |
| 车侧承载装饰系统产品 | 470,122,444.80 | 324,473,485.90 | 30.98% | -7.17% | -4.32% | -2.06% |
| 车辆前后防护系统产品 | 484,066,324.79 | 295,657,876.04 | 38.92% | 4.50% | -1.02% | 3.40% |
| 车载智能座舱控制系统产品 | 343,516,154.39 | 268,695,601.87 | 21.78% | 11.63% | 31.93% | -12.03% |
| 车顶装载系统产品 | 284,722,169.84 | 235,943,838.93 | 17.13% | 3.84% | 8.75% | -3.75% |
| 其他系统产品 | 572,046,085.37 | 397,194,007.41 | 30.57% | 26.72% | 24.78% | 1.09% |
| 其他业务 | 35,217,021.01 | 20,932,487.82 | 40.56% | -15.17% | -37.49% | 21.22% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 1,322,585,840.22 | 1,015,119,257.14 | 23.25% | 13.34% | 17.61% | -2.78% |
| 外销 | 867,104,359.98 | 527,778,040.83 | 39.13% | -1.20% | -3.53% | 1.46% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|-------|-----|----|--------|--------|---------|
| 汽车零部件 | 销售量 | 万套 | 359.91 | 289.14 | 24.48% |
| | 生产量 | 万套 | 326.18 | 285.84 | 14.11% |
| | 库存量 | 万套 | 32.02 | 38.36 | -16.53% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2024 年 | | 2023 年 | | 同比增减 |
|-------|--------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 汽车零部件 | 原材料、人工工资、折旧等 | 1,521,964,810.15 | 98.64% | 1,376,758,243.69 | 97.63% | 10.55% |
| 其他业务 | 原材料、人工工资、折旧等 | 20,932,487.82 | 1.36% | 33,486,329.05 | 2.37% | -37.49% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期新设 1 家公司，公司名称为：广东聚光汽车用品有限公司。

本报告期注销 4 家，分别为佛山高明东之御汽车用品制造有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司、广东万旭精密制造有限公司、北京锐搏汽车科技有限公司。

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 817,359,010.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 37.94% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 单位一 | 339,289,899.67 | 15.75% |
| 2 | 单位二 | 156,032,042.21 | 7.24% |
| 3 | 单位三 | 154,200,878.46 | 7.16% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 4 | 单位四 | 97,684,064.09 | 4.53% |
| 5 | 单位五 | 70,152,126.15 | 3.26% |
| 合计 | -- | 817,359,010.58 | 37.94% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 158,599,489.38 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 13.85% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 单位一 | 37,207,637.62 | 3.25% |
| 2 | 单位二 | 35,562,728.71 | 3.10% |
| 3 | 单位三 | 32,201,511.62 | 2.81% |
| 4 | 单位四 | 27,364,107.11 | 2.39% |
| 5 | 单位五 | 26,263,504.32 | 2.29% |
| 合计 | -- | 158,599,489.38 | 13.85% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|------------|---------------------|
| 销售费用 | 91,994,887.72 | 128,991,991.30 | -28.68% | 主要受国内 4S 业务服务方式调整影响 |
| 管理费用 | 199,772,347.77 | 198,426,447.73 | 0.68% | |
| 财务费用 | -17,416,201.50 | -1,335,799.13 | -1,203.80% | 主要汇率变动影响 |
| 研发费用 | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 | -14.08% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 集成式带储物功能的前后防护杠的研发（前后防护杠） | 随着户外休闲的需求越来越多，消费者对车辆的空间拓展能力需求日渐增多，研发一种集成式带储物功能的前后防护杠，在日常户外休闲使用中能够延伸出更多拓展空间放置所需物品，给消费者带来更好的休闲体验。 | 完成 | 能够集成一体，在使用时增加拓展性，最大程度增加空间利用率。 | 增加公司产品类，此类功能的产品目前市场暂未有成熟产品，具有很广阔的市场前景。此类功能的增加进一步提升公司产品竞争力，增加产品的差异化。 |
| 带折叠防夹系统的高承载汽车侧踏板杠的研发（侧防护杠） | 由于现有市面上的踏板大部分为固定式踏板，承载性好，但是包装材积非常大，严重影响出口装柜量和提高 | 完成 | 能够兼容高承载性能，同时自带防夹功能，并可以达到可折叠的功能效果。 | 随着汽车保有量的不断提升，市场对侧防踏板的需求量也不断增加，通过增加集成产品的功 |

| | | | | |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | 产品成本；而电动类踏板越野承载力弱，同时在防夹功能方面比较弱，因此研发一款全新的带折叠功能，同时具备防夹效果的高承载汽车侧踏板，不仅能够兼容现有市场不同类侧踏板的功能，同时能够让消费者享受更好的集成体验。 | | | 能性，提高公司产品的竞争力。 |
| 小体积高性能智能电动踏板的研发（电动踏板） | 提升底盘较低车型适配的小体积高性能电动踏板的研发，方便小孩和老人上下车。 | 完成 | 停车上/下车时，踏板自动伸出，降低脚踏踩踏高度。 | 提升电动踏板品类在MVP细分市场的技术能力和竞争力。 |
| 集成式智能电动撑杆研发（智能电动尾门） | 提升公司电动尾门品类性价比和竞争力，通过电控集成在撑杆的一种新技术研发。 | 完成 | 电控集成撑杆的研发，通过 ECU 控制车辆尾门的自动开和关的电动功能。 | 通过电动尾门品类的新技术预研，提升品类的竞争力。 |
| 低风噪高承载带多功能拓展车顶平台的研发（行李架） | 由于整车高度在日常出行有限制，日常行李框在安装不同大小行李或者越野器械时，保证同平台安装兼容性是比较困难的，同时各类物品安装在行李架上会极大影响整车的高速行驶风噪，因此能够研发一款低风噪，同时能够具备多功能拓展的车顶平台市场需求就显得比较迫切。 | 完成 | 保持原厂整车风噪或风噪指标不超出 10%，能够具备不同行李工具拓展安装，并具备高承载强度。 | 增加公司产品类，此类功能的产品目前市场暂未有成熟产品，具有很广阔的市场前景。随着经济发展自驾游出行成为了一种新的旅游方式，对行李架的需求有明显上升趋势。 |
| 车载大户外休闲平台的研发（帐篷、车尾箱智能系统） | 随着人们对生活品质追求越来越高，自由行，户外露营者不断增加，人们对户外露营承载系统的需要也在不断增加，车载大户外休闲平台的研发具备良好的市场前景和消费需求。 | 完成 | 开发及量产 1 款以上的大户外休闲平台。 | 增加公司产品类，拓宽产品线，产品上市将进一步提升公司产品的市场竞争力。 |
| 可自适应调节的踩踏防护装置研发（普通踏板） | 随着 SUV 使用场景越来越复杂，本项目提供一种适配各种越野场景且可自适应调节侧踩踏防护杠 | 在研取得阶段性成果 | 开发一款新平台高防护踏板 | 增加公司防护踏板品类，拓宽产品线，提高产品通用性，减少库存。 |
| 集成多功能扩展平台皮卡防翻架研发 | 随着人们对生活品质追求越来越高，自由行、户外露营者不断增加，人们对户外露营承载系统的需要也在不断增加，通过市场调研走访，这块有较大挖掘空间。 | 在研取得阶段性成果 | 增加拓展性，最大限度增加车辆承载能力，增加防护性能。 | 拓宽产品线，产品上市将进一步提升公司产品的市场竞争力。 |
| 带自适应智能光感一体成型前后泵把研发 | 现阶段前后泵把保护杠均以折弯/焊接/打磨工艺为主，产品总体缺乏一体性，由于拼接成型，碰撞强度性能无法满足客户及越野工况更高要求，同时随着汽车逐步电动化，智能化的市场趋势需求推动，现有前后泵把保险杠产品逐步缺乏市场竞争力。为此提出将前后泵把保险杠推向智能化及一体成型方向，推动市场产品升级迭 | 在研取得阶段性成果 | 将前后泵把保险杠推向智能化及一体成型方向，强度升级迭代。 | 推动市场产品升级迭代，以保持行业先进性和创新性。 |

| | | | | |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| | 代，以保持行业先进性和创新性。 | | | |
| 脚踢感应开合的智能电动卷帘研发 | 随着人们对生活品质追求越来越高，智能化越来越普遍，有必要研发一种多功能的智能电动皮卡车尾箱盖，该尾箱盖使用电机驱动，可通过遥控器、按键、脚踢感应、手机 app 等多种方式控制产品自动开合，解放人力，产品可在任意位置开停，适应性强，同时带有智能防夹功能，提升产品安全性，产品自带可用遥控器控制的照明系统，应急情况产品可进行手动/电动模式切换，提升用户体验。 | 在研取得阶段性成果 | 取消了限位器实现降本，调整控制器算法，实现慢开慢停效果，可以手机 app 控制，具有目前市面上最小尺寸箱体。 | 拓展该品类的新平台，新平台与不同客户的不同造型定制化相结合，快速拓展市场。 |
| 分体式智能感应多功能前后防护杠研发 | 现阶段前后泵把保护杠均以一体式为主，总体材积较大，同时附加功能拓展性较低，随着外贸运费的持续上涨，以及汽车智能化，功能化的市场需求推动，现行业产品逐步缺乏市场竞争力。为此提出将前后泵把保险杠引入分体化，智能化的元素和功能，推动市场产品升级迭代，以保持行业先进性和创新性。 | 在研取得阶段性成果 | 实现产品达到分体化，智能化，减少材积，降低成本 | 推动市场产品升级迭代，以保持行业先进性和创新性，产品上市将进一步提升公司产品的市场竞争力。 |
| 基于高承载可碰撞双层智能伸缩侧防护杠研发 | 随着户外越野的人群越来越多，越野车型受到消费者的青睐程度也随之增高，汽车侧防护杠作为汽车改装频率最高的产品之一，改装需求也越来越大，终端功能需求更加多样化。目前市场端侧防护杠市场产品存在一定不足：1、传统的汽车侧踏板更多作为外观装饰产品，缺少一定功能性，其中一点是在汽车遭受碰撞时，无法起到防护作用，很容易损坏车身结构。2、越野车普遍较高，乘客上车较为困难，传统的侧防护杠通常将踩踏位进行下移，目的是方便乘用者上下车。但此类踏板仅仅满足了上下车方便，忽略了越野车的通过性和风阻等，同时下沉的踩踏位由于位置较低，更容易损坏。 | 在研取得阶段性成果 | 针对传统的侧防护杠存在的问题，研发基于高承载可碰撞双层智能伸缩侧防护杠，将具备很好的市场前景。 | 增加公司产品类，此类功能的产品目前市场暂未有成熟产品，具有很广阔的市场前景。随着经济发展，市场对此类侧防护杠的需求有明显上升趋势。 |
| 可多种形态变换的拆装皮卡尾箱高盖研发 | 本项目可适配各品牌皮卡车型，提供一种易安装高承载的尾箱高盖，主体上增加多功能拓展且可实现快速拆卸。 | 在研取得阶段性成果 | 提高尾箱高盖的承载能力、防水能力及安装简便性。 | 通过增加产品便捷性与功能，提升该品类在终端市场的产品竞争力。 |
| 新型汽车智能电动尾门研发项目 | 适配轿车电动尾门项目的研发，扩展品类的适配车型。 | 完成 | 通过轿车尾门平台的开发和适配，实现轿 | 扩展品类的车型适配性，提升品类适配更多 |

| | | | | |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| | | | 车尾门的自动开和关的电动功能。 | 车型。 |
| 低成本带灯汽车电动踏板研发项目 | 随着人们对生活品质追求越来越高，在电动踏板新增带灯迎宾效果功能。 | 完成 | 通过开发带灯电动踏板并与车辆进行通讯，实现电动踏板的迎宾功能。 | 新增电动踏板带灯属性需求，提升产品竞争力。 |
| 低噪音高驱动效率汽车自动门研发项目 | 随着汽车智能化发展，本项目提供一种降低噪音的电动侧开门的研发。 | 在研取得阶段性成果 | 通过取消制动器和电控反驱算法的开发，从而适应更低噪音的开关门效果。 | 提升智能座舱电动侧开门项目竞争力。 |
| 可调式汽车背门储物盒研发 | SUV 汽车是自驾游比较好的车型，但是传统的 SUV 汽车车尾门仅设计了基本的尾门结构，即钣金内板与钣金外板通过包边连接，结构简单，不具备储物功能，现在市面上的储物箱，外盖整体覆盖在内壳上，空间利用率小，储物空间不大；设计出一种开闭箱门，方便开闭，可以改装储物格，提高储物空间，结构牢固，车身外观装饰美观的储物盒。 | 完成 | 开发出一种开闭箱门，方便开闭，可以改装储物格，提高储物空间，结构牢固，车身外观装饰美观的储物盒； | 加强公司在储物背包类的设计能力，提升公司该品类的核心竞争力，为拓展市场份额打下坚实基础。 |
| 便捷式汽车备胎罩研发 | 市面上大部分备胎罩为全包裹覆盖备胎罩，常用结构为面盖本体和底座扣紧，装拆麻烦。故当车辆出现异常需要换胎时，会大大降低更换备胎时效性、安全性、便捷性。为此开发一种新型结构，实现外观装饰美化、又能装拆方便的备胎罩。 | 完成 | 开发出一种新型结构，实现外观装饰美化、又能装拆方便的备胎罩。 | 丰富了公司在备胎罩品类的多样性，为客户提供更经济性的备胎罩方案。 |
| SUV 类贴顶悬空类行李架研发 | 开发一种新型高承载越野性行李架，具备越野承载性：铝杆中间悬空带支撑，货物装载下铝杆不易变形，满足高承载需求；越野改装性：通常铝杆外观与前后端支座颜色呈现的是分段的，与越野风格不统一。因此在保证行李架结构满足高承载要求前提下，越野改装性强。 | 完成 | 开发出一款具有高承载的越野性行李架，具有高度的改装可行性。 | 提升公司在行李架改装领域的竞争力和设计能力，吸引其他对客户对高产值的越野性行李架的引入兴趣。 |
| 整体式注塑踏板研发 | 随着国内汽车消费市场的不断升级，越野车市场持续升温，消费者对越野车的个性化、功能性需求日益增强。越野踏板作为越野车的重要改装部件，不仅能够提升车辆通过性，还能增强车辆外观的硬派风格，市场前景广阔。目前市场上越野踏板品牌众多，但产品质量参差不齐，缺乏具有竞争力的高端品牌。部分国外品牌价格昂贵，售后服务不完善。所以推出适配的越野踏板，以满足市场需求，提升品牌竞争力。 | 完成 | 开发出一款具备高性价比的注塑面板踏板，具有经济、耐用、承载性能高等特点。 | 巩固公司在踏板品类的市场占有率，提升客户对该类踏板的设计认可度。 |

| | | | | |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <p>全包裹汽车备胎罩研发</p> | <p>随着自驾游、越野旅行及长途驾驶需求增加，汽车备胎因长期暴露在外易受紫外线、雨水、灰尘等侵蚀，导致老化、变形等问题。现有备胎罩多为固定式或笨重设计，安装不便且占用空间，缺乏便携性。消费者对轻量化、易收纳、高防护性汽车配件的需求显著增长。解决传统备胎罩使用痛点，提升用户体验。填补市场空白，抢占“全包裹汽车备胎罩”细分领域先机。符合汽车市场智能化、轻量化发展趋势。</p> | <p>完成</p> | <p>开发出一种轻量化，易拆卸，高防护的汽车备胎罩，且具备一定的观赏性，能够提升整车的气质。</p> | <p>丰富了公司在备胎罩品类的多样性，客户的选择性提高，有利于公司提升该品类的市场占有率。</p> |
| <p>侧开式智能调控储物盒研发</p> | <p>侧开式智能调控储物盒结构扩充利用空间，通过模块化设计实现多维度扩容，减少车内空间浪费；支持用户自定义储物模式（如运动模式收纳水壶、商务模式存放文件），提升出行品质；采用轻量化环保材料（如再生塑料、碳纤维），结合智能节能管理（如低功耗待机），响应绿色制造趋势；</p> | <p>完成</p> | <p>开发一款侧开式储物背包，实现汽车后尾门储物空间的扩容，提高用户在拿取常使用的中小型物品的便捷性。</p> | <p>开拓车载智能硬件新赛道，创造高附加值产品线。</p> |
| <p>高性能汽车背门装饰件研发</p> | <p>随着“方盒子”车型的流行，更多主流车型倾向在该车型的后背门上增加一个储物背包，一方面可以提升整车的颜值，提升后背门处的立体感。另一方面可以作为后备箱储物的拓展空间，增加部分储物空间。目的：开发一种固定式背门装饰件，既具有一定的经济性，结构简单、安装容易，同时具备储物功能，打开车尾门后可以进行储物。</p> | <p>完成</p> | <p>开发一款固定式背门储物饰件，具备非常高的成本优势，装饰件上可进行个性化喷涂，适合当代年轻人的价值追求。</p> | <p>进一步沉淀了关于汽车背门背包装饰件的设计技术，对后续该类产品的开发提供了很好的参考。</p> |
| <p>皮卡后箱电动遮物盖研发</p> | <p>市面的皮卡车后车箱通常是非封闭式后箱，即没有后箱遮物盖，后箱暴露在外，皮卡车车型使用场景因此受到极大限制：当装载物品时，会导致物品受淋水、风尘等侵蚀；货箱装载物品容易被盗；遇到路面比较颠簸等情况时，装载物品掉落导致物品损坏或引起道路安全风险。因此公司计划开发一款皮卡后箱电动遮物盖，以实现皮卡后箱的使用更加便利、安全。</p> | <p>完成</p> | <p>开发一款皮卡后箱电动遮物盖，首先有助于提升汽车整车的外观性能，其次更好的防护车厢的物品以及私密性</p> | <p>提升公司在后车厢遮物盖的功能拓展，实现遮物盖电动化、智能化，大大提升了该品类的产值，为公司的整体销售额加大贡献。</p> |
| <p>高性能汽车门槛装饰件研发</p> | <p>市面常见的汽车侧门门槛通常未设计门槛装饰部件，这样就导致乘客遇到以下问题：作为乘员舱出入的通</p> | <p>完成</p> | <p>开发出一款汽车侧门门槛装饰件，首先起到装饰、美化车身的效果，其次可以直接</p> | <p>加强公司在门槛装饰件的外观和性能上的突破，后续该类型产品的开发效率更高，产品设</p> |

| | | | | |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| | 道，通常会被乘客踩踏导致车身油漆刮花乃至腐蚀；作为乘员舱出入的通道，缺少外观美化装饰。因此公司计划开发一款汽车高性能汽车门槛装饰件，以保护车辆门槛不被踩踏刮花，同时美化了车辆门槛外观。 | | 作为承载的功能，用户踩在装饰件上时，其安全性比直接踩踏在门槛上要高出很多。 | 计稳定性更好。 |
| 高性能汽车侧面装饰件研发 | 侧面装饰件会增强车辆的运动气息，使其具备更强的视觉冲击力，同时具有很强的个性化，能够展现车主的个人风格，能够让车辆更具独特性。功能方面部分侧面装饰件可以降低风阻，提升车辆的稳定性和燃油效率。同时也具备保护车身，避免车身油漆直接受到刮擦或者腐蚀。 | 进行中 | 开发出一款汽车侧面装饰件，不仅能提升外观和性能，还能保护车身、增加功能性和车辆价值，同时满足个性化需求和法规要求。 | 为公司后续关于车身改装附件的设计能力以及新的工艺做好基础， |

公司研发人员情况

| | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 312 | 392 | -20.41% |
| 研发人员数量占比 | 10.75% | 11.95% | -1.20% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 142 | 184 | -22.83% |
| 硕士 | 2 | 4 | -50.00% |
| 其他 | 168 | 204 | -17.65% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 94 | 143 | -34.27% |
| 30~40 岁 | 183 | 215 | -14.88% |
| 40 岁以上 | 35 | 34 | 2.94% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2024 年 | 2023 年 | 2022 年 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 | 94,389,453.86 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.17% | 5.20% | 5.34% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,132,426,119.96 | 2,039,508,596.55 | 4.56% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,816,733,456.38 | 1,744,645,905.61 | 4.13% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 315,692,663.58 | 294,862,690.94 | 7.06% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,043,736,934.25 | 549,056,351.81 | 90.10% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,284,609,021.14 | 812,941,295.81 | 58.02% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -240,872,086.89 | -263,884,944.00 | 8.72% |
| 筹资活动现金流入小计 | 994,800,128.26 | 743,840,759.04 | 33.74% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,062,313,415.52 | 1,089,569,438.12 | -2.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,513,287.26 | -345,728,679.08 | 80.47% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19,216,189.32 | -312,584,367.85 | 106.15% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流入：同比增长 90.10%：主要系报告期理财产品购买增加影响；
2. 投资活动现金流出：同比增长 58.02%：主要是报告期理财产品购买增加影响；
3. 筹资活动现金流入：同比增长 33.74%：主要受银行借款增加影响；
4. 筹资活动产生的现金流量净额：同比净流出减少 80.47%，主要系本报告期银行借款增加影响；
5. 现金及现金等价物净增加额：较上年增长 106.15%，主要系筹资活动产生的现金流量净额影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益 | 1,208,207.74 | 0.60% | 期货处置及理财收益等 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 1,659,222.92 | 0.83% | 持有理财、期货等公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -33,499,748.42 | -16.74% | 主要系计提存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 2,330,854.49 | 1.16% | 其他 | 否 |
| 营业外支出 | 13,967,743.58 | 6.98% | 非流动资产损毁报废损失、对外捐赠等 | 否 |
| 其他收益 | 13,306,048.55 | 6.65% | 收到的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益 | -1,398,252.57 | -0.70% | 处置固定资产的损失 | 否 |
| 信用减值损失 | -31,480,422.35 | -15.73% | 应收款项、其他应收款的坏账计提变动所致 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2024 年末 | | 2024 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|----------|-------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 498,856,586.83 | 18.02% | 491,111,890.08 | 17.81% | 0.21% | |
| 应收账款 | 619,923,558.01 | 22.39% | 578,657,720.78 | 20.99% | 1.40% | |
| 存货 | 219,440,723.22 | 7.93% | 255,860,671.75 | 9.28% | -1.35% | |
| 长期股权投资 | 978,188.36 | 0.04% | 1,006,575.82 | 0.04% | 0.00% | |
| 固定资产 | 665,084,225.82 | 24.03% | 666,815,660.86 | 24.18% | -0.15% | |
| 在建工程 | 3,282,629.28 | 0.12% | 15,862,959.82 | 0.58% | -0.46% | |
| 使用权资产 | 29,686,867.89 | 1.07% | 47,977,322.23 | 1.74% | -0.67% | 主要系企业募 投资项目投入使 用，租赁资产 减少所致 |
| 短期借款 | 152,894,765.44 | 5.52% | 108,969,003.11 | 3.95% | 1.57% | |
| 合同负债 | 11,812,110.54 | 0.43% | 12,846,364.95 | 0.47% | -0.04% | |
| 长期借款 | 61,289,117.86 | 2.21% | 112,814,117.86 | 4.09% | -1.88% | |
| 租赁负债 | 26,384,111.40 | 0.95% | 36,775,744.87 | 1.33% | -0.38% | |
| 交易性金融资产 | 180,530,502.32 | 6.52% | 81,758,258.84 | 2.97% | 3.55% | 主要系理财资 金增加所致 |
| 应收票据 | 4,806,791.93 | 0.17% | 18,340,642.10 | 0.67% | -0.50% | 主要系企业存 量票据减少所 致 |
| 预付款项 | 6,785,930.08 | 0.25% | 10,148,584.82 | 0.37% | -0.12% | |
| 其他非流动资产 | 5,905,915.44 | 0.21% | 16,475,133.43 | 0.60% | -0.39% | 主要系待验收 资产减少所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

| 项目 | 期初数 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益 的累计公 允价值变 动 | 本期计提 的减值 | 本期购买金 额 | 本期出售金 额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------------------------------------|------|--------------------|---------------------------|-------------|------------|------------|------|------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产) | 4.60 | 2.82 | | | | 7.42 | | 0.00 |
| 2. 衍生金 融资产 | 6.50 | -6.50 | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----------|--------|--|--|------------|------------|--|-----------|
| 4. 其他权益工具投资 | 8,000.00 | | | | | | | 8,000.00 |
| 金融资产小计 | 8,011.10 | -3.68 | | | | 7.42 | | 8,000.00 |
| 其他 | 8,164.73 | 253.05 | | | 112,457.00 | 102,821.73 | | 18,053.05 |
| 应收款项融资 | 13,813.69 | | | | 10,629.50 | 13,813.69 | | 10,629.50 |
| 上述合计 | 29,989.52 | 249.37 | | | 123,086.50 | 116,642.84 | | 36,682.55 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 45,776,891.80 | 45,776,891.80 | 保证金等 | 保证金和受冻结银行存款 |
| 应收票据 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 票据贴现 | 票据贴现 |
| 应收款项融资 | 76,875,432.08 | 76,875,432.08 | 质押 | 质押受限 |
| 应收账款 | | | | |
| 合计 | 124,752,323.88 | 124,752,323.88 | | |
| 项目 | 期初 | | | |
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 57,248,384.37 | 57,248,384.37 | 保证金 | 保证金受限 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收款项融资 | 102,123,473.08 | 102,123,473.08 | 质押 | 质押受限 |
| 应收账款 | 11,851,676.47 | 11,851,676.47 | 质押 | 质押受限 |
| 合计 | 171,223,533.92 | 171,223,533.92 | | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 146,212,223.10 | 234,221,561.49 | -37.58% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------------|----------|----------|------|--------------------|
| 期货 | 1,226.5 | 1,226.5 | -6.5 | 0 | 3,716.35 | 4,610.4 | 0 | 0.00% |
| 外汇 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,555.3 | 4,555.3 | 0 | 0.00% |
| 合计 | 1,226.5 | 1,226.5 | -6.5 | 0 | 8,271.65 | 9,165.7 | 0 | 0.00% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 未发生重大变化 | | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 本报告期公司衍生金融工具计入当期损益的金额为-315.38万元。 | | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 1、公司主营业务的主要原材料中不锈钢类、铁材质类、铝材质原材料的占比比较高，不锈钢类、铁材质、铝材质原材料的价格波动将对公司主营业务成本造成较大影响。公司开展商品套期保值业务旨在规避不锈钢、铁、铝等原材料价格剧烈波动对公司生产经营带来的不确定风险，充分利用期货、期权等衍生品市场的套期保值功能，促进产品成本的相对稳定，保障企业持续健康运行。公司衍生品业务能达到公司预期目标，风险整体可控。 2、公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司面临的汇率波动的风险，公司衍生品业务能达到公司预期目标，风险整体可控。 | | | | | | | |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | |

| | |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 源 | |
| <p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p> | <p>一、商品套期保值业务的风险分析与拟采取的风险控制措施</p> <p>（一）商品套期保值业务的风险分析</p> <p>公司进行套期保值业务不以投机、套利为目的，均以正常生产经营为基础，主要为有效规避原材料价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但进行套期保值交易仍存在一定的风险，具体如下：</p> <p>1、市场风险：期货、期权等衍生品市场存在一定系统性风险，同时套期保值需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误，可能造成期货、期权等衍生品交易损失。</p> <p>2、资金风险：期货、期权等衍生品交易采取保证金/权利金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。</p> <p>3、权利金损失风险：当标的资产价格向不利方向变化时，公司可选择不行权，造成权利金的损失。</p> <p>4、操作风险：期货、期权等衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。</p> <p>5、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>6、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及衍生品交易规则的修改等原因，从而导致衍生品市场发生剧烈变动或无法交易的风险。</p> <p>（二）公司拟采取的风险控制措施</p> <p>为应对商品套期保值业务的风险，公司拟采取如下风险控制措施：</p> <p>1、将商品套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，确保公司的利益。</p> <p>2、严格控制商品套期保值的资金规模，合理计划和使用期货、期权等衍生品的保证金或权利金等资金，严格按照公司套期保值业务管理制度规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。</p> <p>3、公司制定了《商品套期保值业务管理制度》作为套期保值内控管理制度，并结合公司实际指导具体业务操作，同时加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的专业素养。</p> <p>4、在业务操作过程中，严格遵守有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。</p> <p>5、公司后台部门负责对商品套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并严格按照《商品套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。</p> <p>二、外汇衍生品交易业务的风险分析与拟采取的风险控制措施</p> <p>（一）外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>1、外汇衍生品交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、内部控制风险：外汇衍生品交易专业性较强，属于内控风险较高的业务，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割并导致公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致外汇衍生品延期交割风险。</p> <p>（二）公司采取的风险控制措施</p> <p>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、公司已制定严格的《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司内审部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p> |
| <p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公</p> | <p>不适用</p> |

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2024 年 04 月 24 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2024 年 05 月 22 日 |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------|------|----------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 广东维杰汽车部件 | 子公司 | 汽车配件制造及销 | 12,900 | 71,775.23 | 33,077.20 | 76,445.33 | 8,977.08 | 6,397.63 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|----------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 制造有限公司 | | 售 | | | | | | |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 子公司 | 汽车配件制造及销售 | 14,000 | 31,524.00 | 2,893.52 | 26,918.46 | -1,703.97 | -2,360.17 |
| MKI Enterprise Group Inc. | 子公司 | 皮卡车和SUV配件的销售业务 | 1,502 万美元 | 14,060.26 | 9,186.37 | 21,833.38 | 309.54 | 241.97 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 广东聚光汽车用品有限公司 | 新设 | 成立初期无重大影响 |
| 北京锐搏汽车科技有限公司 | 注销 | 无重大影响 |
| 佛山高明东之御汽车用品制造有限公司 | 注销 | 子公司吸收合并，无重大影响 |
| 广东万旭精密制造有限公司 | 注销 | 无重大影响 |
| 佛山市锐创汽车用品有限公司 | 注销 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

1、全资子公司维杰汽车：报告期内，维杰汽车实现营业收入 7.64 亿元，同比增长约 13.26%，实现净利润 0.64 亿元，同比增长约 66.12%，主要基于通过工艺技术提升等方式，以良好的产品品质，在部分主要客户的产品供货份额得到大幅提升；持续推进内部降本项目，实现管理效益的不断精进。

2、全资子公司东箭智能：报告期内，东箭智能实现营业收入 2.69 亿元，同比增长约 6.84%，公司对东箭智能前装业务采取聚焦核心客户、核心品类的业务策略，积极应对、防范整车终端市场竞价加剧下的新车车型量产、品牌沉浮等不确定性波动，同时采取内部管理优化、增效、控费等措施，实现大幅减亏，但主机客户不确定性，客户的突然暴雷等，导致公司经营不稳定，目前仍处于持续亏损状态。

3、全资子公司 MKI：报告期内，公司北美全资子公司 MKI 受国际局部地缘政治影响，海运价格上涨，报告期内营业收入略有波动，营业成本大幅提升，本报告期实现营业收入 2.18 亿，同比下降 6.13%，净利润 242 万，同比下降 69.60%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）未来发展战略

公司立足“一体两翼”的中长期发展战略，聚焦汽车产业做大做强，以“全球主机厂业务发展战略”和“全球汽车改装发展战略”推动公司前、后装市场业务循环互补，国内外市场同步发力。

在国际市场方面，公司将立足美国改装市场，在内生发展的同时，通过外延式拓展后市场品类与渠道，推动公司的国际市场发展进程。

在国内市场方面，公司将聚焦外饰结构件品类与电子智能品类的前装配套能力，着重强化电动踏板等核心产品的研发与交付水平，着力加强与主流主机厂的战略合作，积极拓展与主流主机厂的官方定制改装业务，协同推进国内官方定制改装版车型市场发展；持续提升盈利能力与技术竞争力，推动内部整合与技术能力提升。稳定国内后市场改装业务规模，探索国内后市场改装新形式与新机遇，着力打造公司在汽车前后装市场细分品类与细分车型的综合竞争力。

（二）主要经营计划

2025 年，公司将继续以“一体两翼”的中长期发展战略为导向，围绕“业务生态位发展战略”，从消费者品牌建设、客户服务、团队建设、社会责任等方面，开展各项经营管理工作。

1、总体经营管理计划

（1）加强消费者品牌建设

公司将持续推进产品造型和研发投入，推动产品原创和服务的升级迭代。同时，通过与外部品牌、造型机构的强强合作，打造开放式的创新生态，树立公司在产品创新领域的领先地位。

（2）深化、迭代客户服务

公司将继续坚定“以客户为中心”的服务理念，深入了解客户需求，为客户提供更加个性化、精准化的服务；并通过数字化方式，持续优化客户服务流程，提升客户服务效率。

（3）加强团队建设、增强组织活力

公司将持续完善人才培养机制，为员工提供更多的成长机会与发展空间；同时，将结合业务开展需要，优化组织架构，提升团队协作效率，打造一支高效、专业、富有战斗力的团队。

（4）继续积极践行社会责任

公司秉承“取之于社会，回馈于社会”的发展理念，将践行社会责任作为长期发展使命。公司将继续稳健发展主营业务，并通过稳定的股份分红，回报股东，夯实企业发展的基石。同时，积极投身社会公益事业，通过乡村振兴、兴学助教、慈善帮扶等多种举措回馈社会。

2、主要业务经营计划

（1）汽车改装业务

2025 年，公司汽车改装业务将围绕渠道、品类、市场、客户等多个维度展开，旨在提升市场份额、优化业务结构、增强核心竞争力，实现可持续发展。

在渠道策略方面：将聚焦核心渠道，加大对核心渠道的投入，稳固市场份额并寻求新增长点；**在市场策略方面：**一方面，继续开拓海外新兴市场，通过扩充渠道、开发新品类、探索海外本土制造等方式，继续扩大海外重点市场份额。另一方面，在国内市场积极摸索、试水新能源改装业务。**在客户策略方面：**继续聚焦核心客户、优化客户结构，通过持续的产品品质和服务提升，增强客户粘性，提高客户忠诚度。**在品类策略方面：**一方面巩固核心品类，通过结构优化、材料优化、模块化设计等方式降低成本，持续提高产品竞争力；另一方面积极加大对战略品类的开拓研发、市场推广等投入，提升战略品类在海外市场的份额。

（2）汽车前装配套业务

2025 年，公司汽车前装配套业务将围绕客户、业务、技术、内部运营管理等多方面开展相应的经营策略，巩固核心能力建设，以明确的业务发展方向，应对市场变化。

在客户策略方面：将继续聚焦核心客户，优化客户结构，实现优质增长；**在技术开发策略方面：**持续优化、精进产品设计、开发、制造等流程；**在内部运营管理策略方面：**持续构建高效、协调的组织架构，优化内部运营管理流程，提升组织管理效能。

（三）可能面对的风险

1、汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占比较高。公司出口产品主要采用美元标价及结算，报告期内，美元兑人民币汇率呈现波动性，进而对公司经营业绩造成一定影响。人民币兑美元升值，一方面，若公司提高以美元标价的外销产品价格水平，则将削弱公司外销产品在境外市场的产品竞争力，若公司保持以美元标价的外销产品的价格水平，则会减少公司外销产品销售收入，降低公司外销产品毛利率；另一方面，人民币兑美元升值会导致美元账户应收账款产生汇兑损失，增加公司财务费用。未来如果人民币兑美元大幅升值，公司外销产品竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司与合作银行自 2018 年起以外汇远期合约和外汇衍生品合约的形式开展外汇套期业务。依此，公司提前锁定了持有的部分美元外币在一定区间范围内的收益，不因外汇汇率波动产生重大影响。

2、中美贸易摩擦加剧的风险

美国系公司最主要出口国家和地区之一。自 2018 年以来，中美贸易摩擦持续升温。2018 年 9 月 18 日，美国政府宣布实施对从中国进口的约 2,000 亿美元商品加征关税的措施，自 2018 年 9 月 24 日起加征关税税率为 10%。2019 年 5 月 9 日，美国政府宣布，自 2019 年 5 月 10 日起，对从中国进口的 2,000 亿美元清单商品加征的关税税率由 10%提高到 25%。公司出口美国的产品均被列入上述加征关税清单。

2025 年年初以来，中美贸易摩擦加剧，关税压力增加，如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，出台新的加征关税措施，则可能对公司经营业绩造成进一步的不利影响。

应对措施：一方面，基于良好的客户合作关系、公司综合竞争优势等因素，主要客户对公司产品具备较强的粘性，公司与主要客户通过协商共同承担关税等方式，降低由于关税税率上升导致的不利影响。另一方面，公司已构建均衡的全球市场布局：（1）国内市场份额逐年提升：近年来，公司在国内市场的营收占比不断提升，国内市场收入逐年增加；（2）国内市场投入逐步加大：近年来，公司在国内市场品牌建设、产品研发、渠道开发等方面持续加大投入，提升国内市场份额。（3）供应链自主可控：公司主要原材料、核心设备 100%本土化采购，国内五大生产基地协同布局。（4）海外市场覆盖较广：公司海外出口市场涵盖北美、澳洲、欧洲、中东、东南亚等众多国家和地区，后续，公司将根据各地市场情况，积极开拓新兴市场份额。（5）持续探索海外制造：近年来，公司亦持续探索、论证，通过扩充渠道、开发新品类、探索海外本土制造等方式将部分产能转移至未受关税影响或影响较小的国家或地区，以进一步降低影响。公司将持续、密切跟踪政策动态，通过产品高端化、市场多元化、生产国际化等举措保障经营稳定性。公司将持续、密切关注关税政策动态，积极采取相应措施。

3、ODM 销售模式

公司产品外销的主要销售模式为 ODM，近年来，公司国外 ODM 客户销售额约占当期主营业务收入的三成左右。在该模式下，公司不能贴上自己的品牌，终端消费者也不能直接获取产品信息，公司产品销售对境外 ODM 客户存在一定依赖

性。未来，若公司主要 ODM 客户出现收入规模大幅下降、经营不善等问题，或发生公司不能达到主要客户产品开发或质量要求，亦或出现其他强有力的竞争对手，而导致主要 ODM 客户与公司减少合作或出现订单下降的情况，公司将面临因主要客户需求变化带来的经营业绩波动甚至业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司将持续加强自主设计创新能力，不断提高产品开发和水平，不断给客户创造附加值，积极巩固与客户的紧密合作关系。同时，公司也将加强对自有品牌的建设和宣传，加大市场开拓力度。

4、应收账款回款风险

截至本报告期末，公司应收账款金额为 6.20 亿元，占期末总资产比例为 22.39%，占期末流动资产比例为 36.67%。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款金额占流动资产比例相对较高，若客户经营状况或资信情况出现恶化，而推迟支付或无力支付款项的情形，公司将面临应收账款不能按期收回或无法收回从而发生坏账损失的风险，将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

应对措施：公司应收账款的客户主要系知名的汽车用品品牌商、大型汽车 4S 店集团客户，该等客户业务规模大、商业信用良好、合作时间长，产生坏账的风险较低。此外，公司通过购买中国出口信用保险公司的短期出口信用综合保险，进一步降低了外销客户的坏账风险。

5、存货规模较大及跌价风险

由于公司业务规模发展迅速，为了维持正常运转，公司必须保持一定数量的原材料、库存商品和在产品等存货储备。报告期末，公司存货金额为 2.19 亿元，占流动资产的比例为 12.98%。一方面较高的存货对公司流动资金占用较大，可能导致一定程度的经营风险；另一方面如果外部市场环境发生不利变化，可能会出现存货滞销和跌价风险。

应对措施：公司存货跌价准备计提充分，不存在因资产减值准备计提不足而可能对公司持续经营能力产生重大影响的情形。未来公司将持续加强存货的库存管理，提高存货周转速度，降低存货跌价的风险。

6、产品质量控制风险

公司客户类型包括知名品牌商、汽车 4S 店、主机厂、经销商等，客户对相关产品质量有着严格的质量要求。如果公司不能有效做好质量控制，有可能出现因为公司产品质量问题而给终端客户带来使用上的不方便，甚至有可能会带来人身和财产的损失，从而影响公司品牌和市场形象，且让公司面临赔偿甚至不能继续为客户供货的风险。因此，公司存在面临产品质量控制的风险。

应对措施：为适应公司产品的多品种小批量特点，公司将质量管理作为系统中极其重要的一环，参考国际汽车推动小组（IATF）发布的适用于汽车及汽车零部件生产的国际标准 IATF16949:2016 标准，针对不同项目量身定制了相应的质量控制方案，细化到项目的设计、采购、生产、运输等环节。品质职能覆盖了产品策划、供应商管理、来料控制、成品控制、客户服务、可靠性测试等业务流程，推行全面质量管理。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|

| | | | | | 料 | |
|------------------|------|------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 2024 年 04 月 24 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 天风证券、广发证券、民生证券、东吴证券、国联证券、长江证券、国信证券、国投证券、华泰证券、申万证券、开源证券、华安证券、华创证券、长城证券、西部证券、中泰证券、方正证券、中银基金、中信建投有限责任公司自营、招商基金管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、长安基金管理有限公司、永赢基金、循远投资、玄元投资、序列(海南)私募基金管理有限公司、鑫元基金管理有限公司、西部研发、西部利得基金管理有限公司、万和证券股份有限公司、太平资产管理有限公司、世纪证券有限公司、深圳望正资产管理有限公司、深圳市杉树资产管理有限公司、上银基金、上海途灵资产管理有限公司、上海混沌投资(集团)有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、上海崇山投资有限公司、青骊投资管理(上海)有限公司、鹏扬基金管理有限公司、明世伙伴私募基金管理(珠海)有限公司、景顺长城基金管理有限公司、华福证券有限责任公司(资管)、泓德基金、红筹投资、海南鸿盛私募基金管理有限公司、国融自营、广东正圆私募基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、富安达基金管理有限公司、福建豪山资产管理有限公司、佛山市东盈投资管理有限公司、东兴基金管理有限公司、德邦基金管理有限公司、淡水泉(北京)投资管理有限公司、淳厚基金管理有限公司、诚旻投资、博时基金管理有限公司、博道基金管理有限 | 公司经营情况、主要客户、国内外市场的业务与发展策略等 | 投资者关系活动记录表(编号: 2024-001) |

| | | | | | | |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|----|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| | | | | 公司、WellingtonManagement Company 等共计 74 名投资者。 | | |
| 2024 年 05 月 20 日 | 全景网投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与公司 2023 年度暨 2024 年一季度业绩说明会的投资者 | 公司经营情况、大宗商品价格上涨应对措施、研发投入情况、毛利率提升原因、合作车企、股东减持、海外市场、股票回购、股东分红、ESG 发展的情况和未来的发展规划等 | 投资者关系活动记录表（编号：2024-002） |
| 2024 年 09 月 12 日 | 全景网投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 参与“2024 广东辖区上市公司投资者集体接待日活动”的投资者 | 国内外改装市场情况、东箭智能经营情况、原材料价格上涨应对措施、无人驾驶的影响、公司产能、主要客户、投资理财、竞争优势和未来的发展规划等 | 投资者关系活动记录表（编号：2024-003） |

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格依照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》及相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，不断健全和完善股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会专门委员会等相关内控制度，促进公司规范运作，提升公司法人治理水平。

报告期内，公司治理状况符合相关法律、法规的要求，股东大会、董事会、监事会规范有效地行使决策权、执行权和监督权，各个组织机构职责明确，运作规范，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东。召开股东大会时，尽可能为股东参加股东大会提供便利，方便中小股东充分行使股东权利。

2、董事与董事会

公司董事会成员 7 人，其中独立董事 3 人，董事会成员数量和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关内控规定开展董事会工作，按规定出席董事会和列席股东大会，积极参加交易所、证监局等监管部门的业务培训，积极学习董事履职相关的法律法规和规范性文件，勤勉、尽责地履行董事职责，维护公司和广大股东的合法权益。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各专门委员会的议事规则积极履行职权，为董事会决策提供科学、专业、独立的意见和建议。

3、监事与监事会

公司监事会成员 3 人，其中职工代表监事 1 人，监事会成员数量和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各位监事能够遵照《监事会议事规则》等内控规定开展监事会工作，按规定出席监事会，列席董事会和出席股东大会，积极参加交易所、证监局等监管部门的业务培训，积极学习监事履职相关的法律法规和规范性文件，认真履行监事职责，维护公司和广大股东的合法权益。

4、高级管理人员与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

5、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超

越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，亦不存在公司为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

6、利益相关者与社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，努力协同股东、员工、社会等各方利益的平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网为公司的信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等获得公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司控股股东、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和业务及面向市场自主开发经营的能力。

1、资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，独立负责员工的招聘、职务任命、薪酬、考核等管理工作，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度。公司在银行开设了独立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

4、机构独立

公司建立了适应自身发展需要的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司具备独立、完整的业务体系和自主经营能力，拥有从事业务完整、独立的产、供、销系统和人员，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备独立面向市场、独立承担责任和风险的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 59.03% | 2024 年 01 月 10 日 | 2024 年 01 月 10 日 | 会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001） |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 59.21% | 2024 年 05 月 22 日 | 2024 年 05 月 22 日 | 会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-037） |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 58.98% | 2024 年 11 月 18 日 | 2024 年 11 月 18 日 | 会议决议详见公司披露在巨潮资讯网上的《广东东箭汽车科技股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-062） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|--------|------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|------------------------|
| 马永涛 | 男 | 52 | 董事 | 现任 | 2017年05月31日 | 2026年05月14日 | 107,867,631 | 530,000 | 0 | 0 | 108,397,631 | 对公司未来发展的坚定信心和长期投资价值的认同 |
| | | | 董事长 | 离任 | 2017年05月31日 | 2024年06月11日 | | | | | | |
| 罗军 | 男 | 50 | 董事长 | 现任 | 2024年06月11日 | 2026年05月14日 | 22,016,483 | 0 | 0 | 0 | 22,016,483 | |
| | | | 董事、总经理 | 现任 | 2017年05月31日 | 2026年05月14日 | | | | | | |
| | | | 财务负责人 | 离任 | 2023年05月15日 | 2024年01月25日 | | | | | | |
| 马汇洋 | 男 | 30 | 董事 | 现任 | 2022年09月20日 | 2026年05月14日 | 47,456,999 | 0 | 0 | 0 | 47,456,999 | |
| 陈桔 | 女 | 51 | 董事 | 现任 | 2024年01月10日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 财务负责人 | 现任 | 2024年01月25日 | 2026年05月14日 | | | | | | |
| 黄志雄 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 2023年05月15日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李伯侨 | 男 | 66 | 独立董事 | 现任 | 2020年05月28日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 郭葆春 | 女 | 47 | 独立董事 | 现任 | 2023年 | 2026年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|----|------------|----|-------------|-------------|-------------|---------|-------|---|-------------|-------------|--------|--|
| | | | | | 05月15日 | 05月14日 | | | | | | | | |
| 张在满 | 男 | 52 | 监事、监事会主席 | 现任 | 2023年05月15日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 蔡翠侠 | 女 | 43 | 职工代表监事 | 现任 | 2024年06月17日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 马彩媚 | 女 | 45 | 监事 | 现任 | 2022年11月15日 | 2026年05月14日 | 0 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 1,000 | 个人投资选择 | |
| 顾玲 | 女 | 38 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 2017年09月25日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 王浩 ¹ | 男 | 43 | 副总经理 | 现任 | 2024年04月22日 | 2026年05月14日 | 1,400 | 16,300 | 6,100 | 0 | 11,600 | 11,600 | 个人投资选择 | |
| 张筱 | 女 | 40 | 副总经理 | 现任 | 2024年04月22日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 林琳 | 女 | 42 | 副总经理 | 现任 | 2024年04月22日 | 2026年05月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 陈勇波 ¹ | 男 | 42 | 副总经理 | 现任 | 2024年04月22日 | 2026年05月14日 | 0 | 22,500 | 0 | 0 | 22,500 | 22,500 | 个人投资选择 | |
| 林华亮 | 男 | 40 | 职工代表监事 | 离任 | 2017年05月31日 | 2024年06月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 合计 | - | -- | -- | -- | -- | -- | 177,342,513 | 569,800 | 6,100 | 0 | 177,906,213 | 177,906,213 | -- | |

注 1：2024 年 4 月 22 日，经公司董事会决议同意，聘任王浩、陈勇波等人担任公司副总经理，在此之前，王浩、陈勇波未担任公司董事、高管、监事等职务；本报告期内，副总经理王浩、陈勇波的相关股份增减变动，均为其担任公司副总经理之前的相关变动，不涉及高管股份变动的相关披露事宜。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、报告期内，马永涛先生因个人工作安排原因并综合考虑公司的实际运营需要，主动辞去董事长职务，继续担任公司董事、董事会专门委员会相关职务。

2、报告期内，为了更加专注公司整体运营和细分业务板块的经营管理工作，罗军先生辞去其兼任的公司财务负责人职务，继续担任公司董事长、总经理等职务。

3、报告期内，林华亮先生因个人原因申请辞去公司职工代表监事职务，辞职后林华亮先生不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|-----------------------------|
| 马永涛 | 董事长 | 离任 | 2024年06月11日 | 个人工作安排原因并综合考虑公司的实际运营需要，主动辞去 |

| | | | | |
|-----|--------|-----|-------------|------------------------------|
| | | | | 董事长职务，继续担任公司董事、董事会专门委员会相关职务。 |
| 罗军 | 董事长 | 被选举 | 2024年06月11日 | 董事会选举 |
| | 副董事长 | 离任 | 2024年06月11日 | 个人工作安排原因 |
| | 财务负责人 | 离任 | 2024年01月25日 | 个人工作安排原因 |
| 陈桔 | 董事 | 被选举 | 2024年01月10日 | 股东大会选举 |
| | 财务负责人 | 聘任 | 2024年01月25日 | 聘任 |
| 张筱 | 副总经理 | 聘任 | 2024年04月22日 | 聘任 |
| 王浩 | 副总经理 | 聘任 | 2024年04月22日 | 聘任 |
| 林琳 | 副总经理 | 聘任 | 2024年04月22日 | 聘任 |
| 陈勇波 | 副总经理 | 聘任 | 2024年04月22日 | 聘任 |
| 蔡翠侠 | 职工代表监事 | 被选举 | 2024年06月17日 | 职工代表会议选举 |
| 林华亮 | 职工代表监事 | 离任 | 2024年06月17日 | 个人原因 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

公司现任董事简历如下：

1、马永涛，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。主要工作经历：1994年开始创业，2003年创办公司，历任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽摩配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务；2023年2月至今任广东省中小企业发展促进会副会长。2013年5月至今，任广东东箭汇盈投资有限公司执行董事；2017年6月至2024年6月，任公司董事长；2017年6月至今任公司董事；2023年10月至今，任子公司锐搏(新加坡)有限公司董事；2024年7月至今，任子公司东箭集团(香港)有限公司董事。

2、罗军，男，1974年出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海财经大学EMBA财务管理硕士学位、清华五道口金融学院EMBA金融管理硕士学位、长江商学院DBA博士在读。主要工作经历：1998年至1999年任职于富士康集团，1999年至2002年任职于美国亚伦电讯集团，2002年至2010年任职于奥美医疗；2010年至2017年5月任公司常务副总经理，2016年12月至2022年2月任公司董事、总经理，2022年3月至2024年6月任公司副董事长、总经理，2024年6月至今任公司董事长、总经理；2023年5月至2024年1月兼任公司财务负责人；2021年12月至今，兼任子公司广东维杰汽车部件制造有限公司董事；2023年5月至今，兼任子公司广东维杰汽车部件制造有限公司董事长；2023年6月至今，兼任子公司广东东箭汽车智能系统有限公司董事长；2023年10月至今，兼任子公司锐搏(新加坡)有限公司执行董事；2024年6月至今，兼任子公司广东聚光汽车用品有限公司董事长；2024年7月至今，兼任子公司广东维亿汽车科技有限公司（曾用名“广东维亿企业管理有限公司”）执行董事、经理以及子公司东箭集团(香港)有限公司执行董事；2024年1月至今任佛山国际商会第四届理事会副会长。

3、马汇洋，男，1995年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哥伦比亚大学，理学硕士学位。主要工作经历：2021年5月至2022年9月，任职于公司北美销售部；2022年9月至今任公司董事；目前就职于公司供应链管理，任供应链主管。

4、陈桔，女，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，工商管理硕士。主要工作经历：2004 年加入本公司，历任公司会计、会计师、会计经理、资金税务经理、高级财务经理、财务副总监等职务，2024 年 1 月至今任公司董事、财务负责人。2016 年 10 月至今兼任子公司佛山市猎酷科技有限公司执行董事；2016 年 12 月至 2024 年 6 月兼任公司子公司湖南梓唯汽车环保有限公司董事；2023 年 5 月至今兼任子公司广东维杰汽车部件制造有限公司董事；2023 年 6 月至今兼任子公司广东东箭汽车智能系统有限公司董事。

5、黄志雄，男，1962 年出生，中国国籍，拥有香港永久居民身份，工商管理博士，经济师。已取得证券机构高级管理人员任职资格、证券经纪、证券代理发行、证券投资咨询、基金、期货从业资格及证券业二级水平证书，并已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书、独立董事资格证书。主要工作经历：曾长期任职地区市商委经委、广州人寿、粤财信托、广东证券等政府经管部门及非银行金融机构；2010 年 8 月起，在广东顺钠电气股份有限公司（原广东万家乐股份有限公司，下同；以下简称“顺钠股份”）工作，历任董事、副董事长、副总经理、董事会秘书、总经理、代理董事长、董事长，现任顺钠股份副董事长；兼任顺钠股份子公司顺特电气有限公司副董事长。2014 年 7 月获聘为广东华南科技资本研究院高级顾问；2015 年 11 月获聘为华南理工大学 MPAcc（会计硕士）校外导师；2017 年 1 月获聘为澳门城市大学商学院顾委会委员；2023 年 5 月至今任公司独立董事；2023 年 12 月获聘为广东上市公司协会第一届独立董事委员会委员。

6、李伯侨，男，1958 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学经济法专业，硕士学历。主要工作经历：1976 年至 1978 年任四川泸州市外贸局职员，1982 年至 1991 年任西南政法大学干部、讲师，1991 年至 2018 年任暨南大学法学院 副教授、教授，2018 年至 2020 年任国信信扬律师事务所专职律师、顾问，2018 年 10 月至 2022 年 12 月任广东燕塘乳业股份有限公司独立董事，2020 年 6 月至 2025 年 2 月任广州凌玮科技股份有限公司独立董事，2022 年 5 月至 2024 年 11 月任深圳市蓝凌软件股份有限公司（非上市公司）独立董事，2020 年至今任广东金桥百信律师事务所高级合伙人，2020 年 5 月至今任公司独立董事。此外，兼任佛山市国星光电股份有限公司独立董事。

7、郭葆春，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，博士学位，国际财务管理师。主要工作经历：2006 年 7 月进入暨南大学管理学院会计系工作，历任讲师。现任暨南大学管理学院会计系副教授、硕士生导师，兼任公司独立董事、广东燕塘乳业股份有限公司独立董事、深圳市澳华集团股份有限公司（非上市公司）独立董事、广州尚航信息科技股份有限公司（非上市公司）独立董事和广州中科咨询有限公司（非上市公司）监事。

（二）监事

公司现任监事简历如下：

1、张在满，男，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。主要工作经历：1993 年至 2013 年先后就职于东莞市凤岗镇嘉利集团嘉辉塑胶五金有限公司喷漆部、五金喷漆厂；2013 年入职公司，先后任职于公司国际研发部、国际技术部、国际事业部 OE 技术部、国际品质部等部门；2015 年至 2022 年 9 月历任公司党支部书记、党总支书记、党委书记等职务；2020 年至今，担任公司全球改装事业群品质部体系中级工程师；2022 年 10 月至今，任公司党委书记。2023 年 5 月至今任公司监事、监事会主席。

2、蔡翠侠，女，1982 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。主要工作经历：2006 年 6 月至 2007 年 4 月，就职于佛山市海天调味食品有限公司，任成本会计；2007 年 4 月至 2009 年 8 月，就职于佛山市鸿正会计师事务所，

任助理审计师；2009年8月入职公司，历任审计专员、国际事业部营销财务组长、国内事业部营销财务主管、国内事业部财务经理等职务，现任公司审计部经理、职工代表监事。

3、马彩媚，女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：2003年至2011年担任公司采购经理，2011年至今，担任公司供应链管理部经理，2022年11月至今担任公司非职工代表监事。此外，兼任子公司广东维杰汽车部件制造有限公司、广东东箭汽车智能系统有限公司、佛山市猎酷科技有限公司监事。

（三）高级管理人员

公司现任高级管理人员简历如下：

1、罗军先生，简历参见本节“2、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

2、陈桔女士，简历参见本节“2、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

3、王浩，男，1982年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，英语语言文学专业。主要工作经历：2004年7月入职公司，历任业务员、区域经理、北美销售部业务总监、国际事业部总经理等职务，现任公司运营总经理，2024年4月至今任公司副总经理；2024年7月至今，任子公司广东东锐投资有限公司、广东锐搏汽车科技有限公司（曾用名“广东锐搏企业管理咨询有限公司”）的执行公司事务的董事、经理以及子公司昆明锐搏越野科技有限公司经理、董事。

4、张筱，女，1985年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中欧国际工商学院，工商管理硕士。主要工作经历：2005年-2012年就职于美的集团，历任IE主管、高级工程师等职务；2017年入职广东维杰汽车部件制造有限公司，历任常务副总经理，现任总经理；2024年4月至今任公司副总经理；2010年7月至今，在佛山市佐川光电科技有限公司任监事；2013年9月至今，在佛山市诺顿投资有限公司任监事；2022年7月至2024年7月，任子公司湖北维艾汽车部件有限公司董事；2023年6月至今，任子公司广东东箭汽车智能系统有限公司董事、总经理；2023年4月至今，任子公司重庆创杰汽车配件制造有限公司董事；2024年7月至今，任子公司东箭集团(香港)有限公司董事。

5、顾玲，女，1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中山大学管理学硕士学位、中南财经政法大学管理学学士学位。主要工作经历：2011年至2017年任职于广东粤海控股集团有限公司；2017年9月至今，任公司董事会秘书；2019年4月至今，任公司副总经理；2021年12月至今，兼任子公司广东维杰汽车部件制造有限公司董事；2022年10月至今任东箭科技党委副书记；2023年6月至今，兼任子公司广东东箭汽车智能系统有限公司董事；2024年7月至今，兼任子公司东箭集团(香港)有限公司董事。

6、林琳，女，1983年5月12日出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，人力资源管理专业。主要工作经历：2004年2月至2007年7月，在佛山普立华科技有限公司，历任管培生、人力资源专员、人力资源副主任等职务；2007年10月至2021年5月，任职广东东箭汽车科技股份有限公司，担任营运、人力资源经理等职务，2017年6月至2021年5月，任东箭科技监事会主席；2021年5月，因个人原因离职；2022年9月至今，任东箭科技总经办主任/集团综合副总经理；2024年4月至今，任公司副总经理。

7、陈勇波，男，1983年7月出生，国籍：中国，无永久境外居留权，研究生学历，工商管理专业。主要工作经历：2005年5月-2010年3月就职于中山市弘裕电子有限公司，任工程师组长职务；2011年7月入职东箭科技，历任项目经

理、研发经理、质量技术部高级经理、总经理助理、供应链总监等职务，现任公司采购管理部总监；2024 年 4 月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 马永涛 | 广东东箭汇盈投资有限公司 | 执行董事 | 2013 年 05 月 28 日 | | 否 |
| 陈桔 | 新余东恒投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2016 年 02 月 17 日 | | 否 |
| 王浩 | 新余东信投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2023 年 10 月 11 日 | | 否 |
| 马彩媚 | 新余东诚投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2016 年 02 月 17 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 截至报告期末，广东东箭汇盈投资有限公司持有公司 15.48%股份，为公司控股股东、实际控制人马永涛先生控制的企业。 截至报告期末，新余东恒投资合伙企业（有限合伙）持有公司 0.24%股份，为公司的员工持股平台。 截至报告期末，新余东信投资合伙企业（有限合伙）持有公司 0.71%股份，为公司的员工持股平台。 截至报告期末，新余东诚投资合伙企业（有限合伙）持有公司 0.16%股份，为公司的员工持股平台。 | | | | |

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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 马永涛 | 广东东箭汇盈投资有限公司 | 执行公司事务的董事 | 2013 年 05 月 28 日 | | 否 |
| 马永涛 | 佛山高明东之御汽车用品制造有限公司 | 执行董事、经理 | 2011 年 09 月 29 日 | 2024 年 12 月 27 日 | 否 |
| 马永涛 | 广东东锐投资有限公司 | 执行董事、经理 | 2016 年 01 月 11 日 | 2024 年 07 月 23 日 | 否 |
| 马永涛 | 锐搏(新加坡)有限公司 | 董事 | 2023 年 10 月 13 日 | | 否 |
| 马永涛 | 东箭集团(香港)有限公司 | 董事 | 2024 年 07 月 29 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 董事长 | 2023 年 05 月 15 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 董事 | 2021 年 12 月 01 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 董事、董事长 | 2023 年 06 月 16 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东东箭汽车智能系统有限公司上海分公司 | 负责人 | 2023 年 07 月 25 日 | 2025 年 01 月 20 日 | 否 |
| 罗军 | 锐搏(新加坡)有限公司 | 执行董事 | 2023 年 10 月 13 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东聚光汽车用品有限公司 | 董事、董事长 | 2024 年 06 月 05 日 | | 否 |
| 罗军 | 广东维亿汽车科技有限公司 | 执行公司事务的董事、经理 | 2024 年 07 月 09 日 | | 否 |
| 罗军 | 东箭集团(香港)有限公司 | 执行董事 | 2024 年 07 月 29 日 | | 否 |
| 罗军 | 广州民营投资股份有限公司 | 董事 | 2024 年 02 月 05 日 | 2025 年 03 月 11 日 | 否 |
| 陈桔 | 佛山市猎酷科技有限公司 | 执行董事、财务负责人 | 2016 年 10 月 17 日 | | 否 |
| 陈桔 | 湖南梓唯汽车环保有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月 26 日 | 2024 年 06 月 26 日 | 否 |
| 陈桔 | 广东维杰汽车部件制造 | 董事 | 2023 年 05 月 15 日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------|--------------|-------------|-------------|---|
| | 有限公司 | | | | |
| 陈桔 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 董事 | 2023年06月16日 | | 否 |
| 黄志雄 | 广东顺钠电气股份有限公司 | 董事、董事长 | 2019年01月08日 | 2024年02月20日 | 是 |
| 黄志雄 | 广东顺钠电气股份有限公司 | 董事、副董事长 | 2024年02月20日 | | 是 |
| 黄志雄 | 顺特电气有限公司 | 董事长 | 2018年11月06日 | 2024年06月07日 | 否 |
| 黄志雄 | 顺特电气有限公司 | 董事、副董事长 | 2024年06月07日 | | 否 |
| 黄志雄 | 佛山市顺钠物业管理有限公司 | 董事 | 2015年01月16日 | 2024年02月20日 | 否 |
| 李伯侨 | 广东金桥百信律师事务所 | 高级合伙人 | 2020年04月01日 | | 否 |
| 李伯侨 | 广州凌玮科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年06月15日 | 2025年02月14日 | 是 |
| 李伯侨 | 佛山市国星光电股份有限公司 | 独立董事 | 2020年08月24日 | | 是 |
| 李伯侨 | 深圳市蓝凌软件股份有限公司（非上市公司） | 独立董事 | 2022年05月24日 | 2024年11月27日 | 是 |
| 郭葆春 | 暨南大学 | 副教授、硕士生导师 | 2009年07月01日 | | 是 |
| 郭葆春 | 杏林护理之家股份有限公司 | 董事 | 2016年12月01日 | 2024年04月07日 | 是 |
| 郭葆春 | 广州中科咨询有限公司 | 监事 | 2019年05月01日 | | 是 |
| 郭葆春 | 深圳市澳华集团股份有限公司 | 董事 | 2019年07月01日 | | 是 |
| 郭葆春 | 广州尚航信息科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年06月30日 | | 是 |
| 郭葆春 | 广东燕塘乳业股份有限公司 | 独立董事 | 2022年12月20日 | | 是 |
| 马彩媚 | 佛山市猎酷科技有限公司 | 监事 | 2016年10月17日 | | 否 |
| 马彩媚 | 广东维杰汽车零部件制造有限公司 | 监事 | 2021年12月01日 | | 否 |
| 马彩媚 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 监事 | 2023年06月16日 | | 否 |
| 王浩 | 广东东锐投资有限公司 | 执行公司事务的董事、经理 | 2024年07月23日 | | 否 |
| 王浩 | 广东锐搏汽车科技有限公司 | 执行公司事务的董事、经理 | 2024年07月09日 | | 否 |
| 王浩 | 昆明锐搏越野科技有限公司 | 经理、董事 | 2024年07月08日 | | 否 |
| 张筱 | 广东维杰汽车零部件制造有限公司 | 董事、经理 | 2023年05月15日 | | 否 |
| 张筱 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 董事、总经理 | 2023年06月29日 | | 否 |
| 张筱 | 湖北维艾汽车部件有限公司 | 董事 | 2022年07月07日 | 2024年07月09日 | 否 |
| 张筱 | 重庆创杰汽车配件制造有限公司 | 董事 | 2023年04月12日 | | 否 |
| 张筱 | 广东万旭精密制造有限公司 | 董事长 | 2023年11月16日 | 2024年12月12日 | 否 |
| 张筱 | 佛山市佐川光电科技有限公司 | 监事 | 2010年07月12日 | | 否 |
| 张筱 | 佛山市诺顿投资有限公司 | 监事 | 2013年09月09日 | | 否 |
| 张筱 | 东箭集团(香港)有限公司 | 董事 | 2024年07月29日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|--|---|
| | 司 | | | | |
| 顾玲 | 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 董事 | 2021年12月01日 | | 否 |
| 顾玲 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 董事 | 2023年06月16日 | | 否 |
| 顾玲 | 东箭集团(香港)有限公司 | 董事 | 2024年07月29日 | | 否 |
| 林琳 | 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 董事 | 2024年01月23日 | | 否 |
| 林琳 | 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 董事 | 2023年12月28日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | <p>1、佛山高明东之御汽车用品制造有限公司、广东东锐投资有限公司、广东维杰汽车部件制造有限公司、广东东箭汽车智能系统有限公司、广东维亿汽车科技有限公司（曾用名“广东维亿企业管理有限公司”）、广东锐搏汽车科技有限公司（曾用名“广东锐搏企业管理咨询有限公司”）、东箭集团(香港)有限公司为公司的全资子公司。</p> <p>2、佛山市猎酷科技有限公司、湖南梓唯汽车环保有限公司、昆明锐搏越野科技有限公司、锐搏(新加坡)有限公司为公司的全资孙公司。</p> <p>3、湖北维艾汽车部件有限公司、重庆创杰汽车配件制造有限公司、广东聚光汽车用品有限公司、广东万旭精密制造有限公司为公司控股孙公司。</p> <p>4、广东东箭汽车智能系统有限公司上海分公司为公司全资子公司的分公司。</p> | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：

根据《公司法》和《公司章程》《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》以及《组织绩效管理规定》与《薪酬管理规定》等有关规定执行。

(2) 董事、监事、高级管理人员的确定依据：

公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。根据公司《组织绩效管理规定》与《薪酬管理规定》，对在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准，进行经营绩效考核，再核算报酬。

(3) 董事、监事、高级管理人员的实际支付情况：

2024年董事、监事、高级管理人员应支付薪酬已全部支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------|------|--------------|--------------|
| 马永涛 | 男 | 52 | 董事 | 现任 | 81.98 | 否 |
| 罗军 | 男 | 50 | 董事长、总经理 | 现任 | 181.15 | 否 |
| 马汇洋 | 男 | 30 | 董事 | 现任 | 21.11 | 否 |
| 陈桔 | 女 | 51 | 董事、财务负责人 | 现任 | 62.63 | 否 |
| 黄志雄 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 14.33 | 否 |
| 李伯侨 | 男 | 66 | 独立董事 | 现任 | 14.33 | 否 |
| 郭葆春 | 女 | 47 | 独立董事 | 现任 | 14.33 | 否 |
| 张在满 | 男 | 52 | 监事、监事会主席 | 现任 | 9.61 | 否 |
| 蔡翠侠 | 女 | 43 | 职工代表监事 | 现任 | 14.98 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|------------|----|--------|----|
| 马彩媚 | 女 | 45 | 监事 | 现任 | 32.83 | 否 |
| 顾玲 | 女 | 38 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 88.75 | 否 |
| 王浩 | 男 | 43 | 副总经理 | 现任 | 73.17 | 否 |
| 张筱 | 女 | 40 | 副总经理 | 现任 | 63.39 | 否 |
| 林琳 | 女 | 42 | 副总经理 | 现任 | 55.42 | 否 |
| 陈勇波 | 男 | 42 | 副总经理 | 现任 | 44.42 | 否 |
| 林华亮 | 男 | 40 | 职工代表监事 | 离任 | 7.86 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 780.29 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| 第三届董事会第六次会议 | 2024年01月25日 | 2024年01月26日 | 详见巨潮资讯网《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2024-003） |
| 第三届董事会第七次会议 | 2024年04月22日 | 2024年04月24日 | 详见巨潮资讯网《董事会决议公告》（公告编号：2024-014） |
| 第三届董事会第八次会议 | 2024年06月11日 | 2024年06月11日 | 详见巨潮资讯网《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-039） |
| 第三届董事会第九次会议 | 2024年08月26日 | 2024年08月28日 | 详见巨潮资讯网《董事会决议公告》（公告编号：2024-047） |
| 第三届董事会第十次会议 | 2024年10月29日 | 2024年10月30日 | 详见巨潮资讯网《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2024-057） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 马永涛 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 罗军 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 马汇洋 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈桔 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 黄志雄 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李伯侨 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 郭葆春 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会议事规则》等公司内控制度的规定，勤勉尽责地履行董事职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。

独立董事通过电话、邮件、视频会议和现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员保持沟通与交流，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，对公司的重大事项决策和公司治理等方面提出了专业建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大股东的合法权益，为公司规范运作和持续、稳定、健康发展发挥了积极、重要作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|-------------|--------|-------------|-----------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 第三届董事会审计委员会 | 马永涛、郭葆春、李伯侨 | 7 | 2024年01月19日 | 审议通过关于变更财务负责人的议案等3项议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年03月21日 | 审议通过《关于启动2024年度会计师事务所选聘工作的议案》《2023年内部审计工作总结及2024年度审计工作计划》 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年04月10日 | 审议通过2023年年度报告等18项议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年04月22日 | 审议通过2024年第一季度报告等4项议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年06月11日 | 审议通过《关于聘任审计部经理的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年08月16日 | 审议通过2024年半年度报告等7项议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年10月24日 | 审议通过2024年第三季度报告 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------------|-------------|---|-------------|---------------------------------|---|---|---|
| 第三届董事会战略委员会 | 马永涛、罗军、黄志雄 | 1 | 2024年08月16日 | 等4项议案 审议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 第三届董事会提名委员会 | 马永涛、黄志雄、李伯侨 | 2 | 2024年01月19日 | 审议通过《关于财务负责人候选人资格审查的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2024年04月12日 | 审议通过《关于高级管理人员候选人资格审查的议案》 | 无 | 无 | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职工的数量（人） | 1,578 |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 1,324 |
| 报告期末在职工的数量合计（人） | 2,902 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,404 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 63 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,994 |
| 销售人员 | 176 |
| 技术人员 | 312 |
| 财务人员 | 70 |
| 行政人员 | 350 |
| 合计 | 2,902 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 16 |
| 本科 | 380 |
| 大专 | 468 |
| 中技、高中及以下 | 2,038 |
| 合计 | 2,902 |

2、薪酬政策

公司根据经营理念与管理模式，遵照国家有关劳动管理政策，建立了完善的薪酬管理体系与 PBC 绩效考核制度，坚持薪酬与岗位、个人能力、工作绩效相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差异化对待，调动员工的主动性、积极性和创造性。

另外，公司薪酬根据国家政策和物价水平等因素的变化、行业及地区竞争情况、公司发展变化以及公司效益情况进行调整，以使公司员工获得合理而有竞争力的薪酬。

3、培训计划

人才是强企之基，活力之源，公司一直高度重视人才队伍的培养与发展，持续深耕人才发展平台，加强人才队伍建设。公司每年度结合公司战略目标、年度经营计划和人才培养目标，制定了分层次、分类别，内容丰富、形式灵活的培训计划，培训内容涵盖国家、地方以及行业要求的法律、法规学习，安全管理、精益生产管理、质量管理、操作规程等方面内容，通过理论学习、现场实践、军训拓展等的形式开展培训工作，保证“内训有质量，外训有效果”，有效提升员工技能和素养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司将利润分配预案提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。公司 2023 年度利润分配方案为：以公司总股本 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元人民币（含税），共计分配现金股利人民币 84,540,547.80 元（含税）；本次利润分配不转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转入下一年度。2024 年前三季度利润分配方案：以总股本 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共计分配现金股利人民币 21,135,136.95 元（含税）；本次利润分配不转增股本、不送红股，剩余未分配利润结转入下一年度。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--------------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 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： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0.00 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3 |
| 每 10 股转增数（股） | 0.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 422,702,739 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 126,810,821.70 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 126,810,821.70 |
| 可分配利润（元） | 376,024,506.59 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以截至目前公司总股本 42,270.2739 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元人民币（含税），共计分配现金股利人民币 126,810,821.70 元（含税）。本次利润分配不转增不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。 | |

公司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红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2025 年 04 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的定性标准：(1)控制环境无效；(2)公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给公司造成重大损失和不利影响；(3)公司更正已公布的财务报告；(4)注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(5)审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的定性标准：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立反舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告一般缺陷的定性标准：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 | 非财务报告重大缺陷的定性标准：(1)重要营运目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误；(2)对公司经营产生严重负面作用；(3)违反国家法律法规或规范性文件；(4)重大决策程序不科学；(5)制度缺失可能导致系统性失效；(6)重大或重要缺陷不能得到整改；(7)其他对公司负面影响重大的情形。非财务报告重要缺陷的定性标准：(1)重要业务制度或系统存在缺陷；(2)内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；(3)其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷的定性标准：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。 |
| 定量标准 | 1、重大缺陷定量标准：营业收入：该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 1%)2、重要缺陷定量标准：重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 1%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.5%)3、一般缺陷定量标准：一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.5%) | 1、重大缺陷定量标准：直接财产损失 500 万元(含)以上 2、重要缺陷定量标准：直接财产损失 100 万元(含)到 500 万元 3、一般缺陷定量标准：直接财产损失 100 万元以下。 |
| 财务报告重大缺陷数量(个) | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量(个) | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) | 0 | |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

| | |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，东箭科技于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2025 年 04 月 26 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，不存在上市公司治理专项行动自查需整改的情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境保护税法》《建设项目环境保护管理条例》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《危险化学品安全管理条例》等环境保护相关法律法规；严格执行《危险化学品安全管理条例》《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准》（DB44/816-2010）《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）《广东省大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）等行业标准。

环境保护行政许可情况

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司改扩建项目环评 2016 年 10 月取得顺德区建设项目环境影响报告批准证（批准证号 20160082）；2017 年 9 月，改扩建项目进行一期竣工环保验收，改扩建项目中喷漆生产线 1 条，喷漆枪 14 支、喷漆固化炉 1 台通过佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批验收，正式投入生产；2018 年 12 月，改扩建项目中的其余设备进行二期竣工环保验收，其中废水、废气进行自主验收，固废、噪声获佛山市顺德区环境运输和城市管理局审批通过竣工验收（顺管环验【2018】第 A039 号），正式投入生产。2018 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司取得国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2018 年 12 月 07 日-2021 年 12 月 06 日；2021 年 12 月，广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司变更国家排污许可证，证书编号：91440606792950118G001Q，证件有效期限：2021 年 12 月 07 日-2026 年 12 月 06 日。

广东维杰汽车部件制造有限公司取得的国家排污许可证证书编号：91440608MA4W3X6Q09001Z，证件有效期限：2023 年 11 月 10 日-2028 年 11 月 9 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------------|----------------|----------------|------|-------|---------|------------|--------------------------|----------|---------|--------|
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织 | 1 | 厂区南 | 1.5mg/立方米 | 850mg/立方米 | 0.064 吨 | 0.36 吨 | 无 |
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织 | 2 | 厂区南及厂区北 | 20.1mg/立方米 | 排气筒 1: 200mg/立方米; 排气筒 2: | 0.4851 吨 | 1.86 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------|--------|------|---|---------|------------------------------|---------------------|-------------|------------|---|
| | | | | | | | 120mg/ 立方米 | | | |
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织 | 1 | 厂区南 | 21.5mg/ 立方米 | 150mg/ 立方米 | 1.0587 吨 | 1.68 吨 | 无 |
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 大气污染物 | 挥发性有机物 | 有组织 | 1 | 厂区南 | 6.96mg/ 立方米 | 50mg/ 立方米 | 0.2402 吨 | 0.59 吨 | 无 |
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 水体污染物 | 化学需氧量 | 处理排放 | 1 | 厂区东 | 29.63mg /L | 100mg/L | 2.2431 吨 | 6.1 吨 | 无 |
| 广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 处理排放 | 1 | 厂区东 | 0.65mg/ L | 16mg/L | 0.1088 吨 | 0.976 吨 | 无 |
| 广东维杰汽车零部件制造有限公司 | 大气污染物 | 挥发有机物 | 有组织 | 6 | 厂区南及厂区北 | 9.86 (mg/m ³) | 50mg/m ³ | 1.2306 吨 | 1.41 吨 | 无 |
| 广东维杰汽车零部件制造有限公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 处理排放 | 1 | 厂区北 | 1.3mg/L | 10mg/L | 0.0513 吨 | 1.071 吨 | 无 |
| 广东维杰汽车零部件制造有限公司 | 水体污染物 | 化学需氧量 | 处理排放 | 1 | 厂区北 | 21.37mg /L | 90mg/L | 0.7471 吨 | 5.355 吨 | 无 |

对污染物的处理

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司建有废水处理设施 1 套，主要用于金属表面处理废水，设计处理能力为 20t/h；建有废气处理设施 3 套，分别用于处理酸雾废气、电泳喷粉烘干废气、抛丸废气，设计处理能力分别为 20000m³/h、16000m³/h、4000m³/h。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常，废水废气均达标排放。

广东维杰汽车零部件制造有限公司建有废水处理设施 1 套，主要处理金属表面处理废水；建有废气处理设施 13 套，分别用于处理酸雾废气、抛光废气、注塑废气、锅炉废气、喷漆废气。本报告期内，废水处理设施和各废气处理设施运行正常，废气达标排放，废水处理设备规范整改后达标排放。

突发环境事件应急预案

广东东箭汽车科技股份有限公司第三分公司在 2023 年 9 月 18 日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局顺德分局备案，备案编号：440606-2023-0322-M。

广东维杰汽车部件制造有限公司在 2024 年 10 月 30 日签署发布了突发环境事件应急预案，并报送佛山市生态环境局高明分局备案，备案编号：440608-2024-0116-H。

环境自行监测方案

公司通过布设污染源监测点位，明确监测因子、各污染因子排放标准限值、监测频次、监测方式等，记录每次开展自行监测的时间，以及开展自行监测时的生产工况等一系列措施开展自行监测，确保各项指标均符合环保要求。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------------|------|--------|-----------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 总磷超标 | 超过排放标准 | 行政处罚人民币 12.6 万元 | 广东维杰汽车部件制造有限公司在规定时间内缴纳罚款，对公司生产经营未产生实质影响。 | 及时开展废水排放设施整改与规范管理，同时加强人员环保废水处理培训。 |

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

东箭科技始终秉持“取之社会，回馈社会”的理念，在实现企业高质量发展的同时，全面履行社会责任，推动经济、环境和社会协调发展。

（一）股东权益保护

公司将股东权益保护视为企业治理的核心要务，尤其高度关注中小股东利益维护。**在治理机制优化上**，持续完善法人治理结构，精细打磨内部控制体系，不断夯实企业治理根基。**在股东参会保障上**，严格遵循相关法律法规，依法召集召开股东大会，并积极采用网络投票方式，拓宽股东参会渠道，为股东参与公司治理提供高效便捷的路径，切实提升中小股东参会比例，充分保障股东的参与权。**在股东沟通交流上**，借助深交所互动易、网上投资者交流会、投资者咨询电话以及电子邮件等多元化方式，为投资者构建起多层次、全方位的沟通桥梁。同时，公司始终严格履行信息披露义务，不断提高公司运营透明度，连续三年在信息披露考核中获评 A 级，让股东能够及时、准确地了解

公司动态，切实保障股东的知情权。**在股东回报上**，公司积极践行现金分红政策，实施“年度+中期”双分红机制，派发 2023 年度现金股利约 8454 万元，派发 2024 年前三季度现金股利约 2114 万元，切实让股东分享企业的发展成果。

（二）员工权益保护

公司深入践行“为敬业者搭建平台，为成才者培植沃土”的人才理念，全力构建系统化、科学化的人才培养与发展机制，切实维护员工各项合法权益，为员工的成长与发展保驾护航。**一是建立完善的职业发展体系**，精心为员工搭建多渠道职业发展途径，全面覆盖管理、技术、技能、销售、专业等各个领域的员工。同时，积极构建科学合理的年度评审机制，让人才晋升通道更加畅通无阻，为员工提供广阔的职业上升空间。**二是打造分层分类培训体系**，以“创建学习型企业，打造学习型团队”为目标，根据不同岗位的特点与需求，有针对性地组织开展新员工入职培训、专业技能提升培训、管理能力培养等丰富多样的培训活动。并且积极引入外部优质培训资源，搭建多元化学习平台，全面赋能员工成长，助力员工不断提升自身能力与素质。**三是优化薪酬激励保障体系**，积极构建“固定薪酬+绩效奖金+长期激励”的多元化薪酬结构，实施具有市场竞争力的薪酬标准，充分激发员工的工作积极性与创造力，让员工付出得到相应的回报。**四是完善员工福利保障体系**，全方位提供员工食宿、健康关怀、人文关怀、文娱活动等福利待遇，从生活的各个方面关心员工，切实提升员工的幸福感与归属感，让员工在公司感受到家的温暖。

（三）客户、供应商和消费者权益保护

公司秉持“协作、守信、负责、创新”的核心价值观，坚守互利共赢的合作理念，致力于构建长期稳定、共生共荣的产业链结构。**在供应商管理方面**，公司与主要供应商建立并保持着诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。同时，持续完善供应商考核体系，从质量、技术、服务等方面实施全方位、精细化考核，进一步深化与供应商的合作，构建更具竞争力的供应链，实现双方的合作共赢。**在客户服务和消费者权益维护方面**，公司始终坚持“客户至上”的原则，以“最高品质、最低成本、最短交期、最优服务”为准则，为客户提供优质的产品与服务，赢得了广大客户的认可和信任，充分保障了客户利益。同时，公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，与客户形成长期友好合作的战略伙伴关系，实现供需双方的互惠互利。报告期内，公司获评“佛山市品牌建设示范企业”、“2024 年度乐从镇高质量发展领航企业”等荣誉。

（四）环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，将环保理念深度融入日常生产经营全过程。积极倡导绿色发展，在推动公司自身发展、创造经济价值的同时，始终以可持续发展观为引领，大力推进节能减排，致力于打造绿色安全的生产环境，实现企业发展与环境保护的良性互动。

（五）社会公益活动

在社会公益领域，东箭科技始终满怀热忱，积极践行企业公民的责任，聚焦慈善帮扶、兴学助教两大关键板块，持续传递爱心与希望。

慈善帮扶，情暖社区。报告期内，公司党委联合乐从葛岸党委，深入葛岸社区，为老党员送去饱含诚挚敬意的慰问金与爱心物资，传递温暖关怀。同时，携手多方力量走进乐从敬老院，开展“送温暖，献爱心，关爱老人，从

我做起”活动，通过联欢表演、抽奖、赠礼及互动陪伴，让老人们感受到浓浓的关爱，进一步弘扬尊老爱幼传统美德。此外，公司全资子公司广东维杰汽车部件制造有限公司奔赴高明仙村，向仙村居委会捐赠慰问金，为当地老人送去关怀与温暖。凭借在慈善公益领域的不懈努力与突出贡献，公司接连荣获“红玉兰慈善榜样”、“2024 年度乐善功勋榜样”等殊荣。

兴学助教，筑梦未来。公司深知教育是国家和民族的未来，始终积极投身教育公益事业。自 2021 年起，公司启动向佛山市顺德区乐从镇教育基金捐赠 500 万元的计划，本报告期完成 160 万元教育基金捐赠，截至报告期末，已圆满完成 500 万元的捐赠目标，为当地教育事业注入强劲动力。同时，为支持职业技术教育，助力培养更多高素质技能人才。报告期内，公司向顺德梁銶琚职业技术学校教育发展基金会捐款 10 万元，为职校学子的成长成才添砖加瓦。此外，公司全资子公司维杰汽车向佛山市沧江教育基金会捐赠 10 万元；公司全资孙公司重庆维创汽车配件有限公司也在当地积极开展助学活动，向荣昌区直升镇部分贫困学生提供约 2.8 万元的学费、学习用品资助，帮助他们减轻学习负担，追逐梦想。

展望未来，东箭科技将继续深化社会责任实践，重点在绿色智能制造、产业链协同创新、员工职业发展、社会公益等领域加大投入，为推动经济社会可持续发展作出新的更大贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

在国家乡村振兴战略及广东省“百县千镇万村高质量发展工程”的引领下，东箭科技坚决贯彻落实党中央、国务院相关决策部署，勇担社会责任，全方位多维度助力乡村振兴，为佛山市顺德区乐从镇杨滘村及周边地区的高质量发展积极贡献“东箭”力量。

1、聚焦基础设施升级，打造宜居宜业美丽乡村。

东箭科技积极响应乐从镇杨滘村“党建引领乡村振兴、政企共建品质杨滘”提升行动，以提升乡村人居环境为核心，扎实推进杨滘村公共设施改造工程。截至报告期末，公司已累计投入建设资金约 300 万元，分阶段完成三大民生项目：

一期工程（杨滘文化广场升级改造）：优化场地功能布局，增设党群活动区、休闲健身设施及文化宣传栏，打造集党建宣传、村民议事、文体娱乐于一体的综合空间，已于 2023 年竣工验收并投入使用，成为乡村文化振兴的重要阵地。

二期工程（杨滘大涌亲水绿道升级改造）：结合生态治理与景观提升，修建滨水步道、绿化带及安全护栏，项目已于 2023 年竣工验收，既改善了河道生态环境，又为村民提供了休闲健身场所，实现“水清、岸绿、景美”的生态目标。

三期工程（杨滘三甲大街升级改造）：当前正有序推进道路硬化、照明亮化及景观美化工程，全面提升村内交通便利性与整体风貌，助力杨滘村迈向“路畅、景美、民富”的乡村振兴新阶段。

2、强化党建引领，政企同心共促乡村振兴。

东箭科技党委充分发挥基层党组织战斗堡垒作用，深化“政企共建”模式，推动乡村振兴与绿美生态建设深度融合。报告期内，公司党委积极响应乐从镇“绿美乡村”号召，党委书记带队参与“乐聚时光林”公益认植行动，在大墩村（省“百千万工程”首批典型村）捐赠紫花风铃木，并组织党员志愿者参与植树护绿，营造“人人共建绿美乡村”的良好氛围，让生态优势转化为乡村振兴的“幸福底色”。此外，公司积极支持乐从镇“百千万工程”专项基金，荣获乐从镇政府授予“政企同心·奋进百千万 乡村振兴·和美乐从”荣誉表彰，充分彰显了企业责任担当。

未来，东箭科技将持续探索“党建+产业+生态”的乡村振兴新模式，结合区域优势，研究引入配套产业项目，激活村集体经济“造血”功能；扩大绿美公益行动覆盖范围，助力更多乡村提升人居环境；开展助学养老、技能培训等公益活动，筑牢乡村振兴民生根基，推动乡村实现从“环境改善”向“全域振兴”的跨越发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 广东东箭汇盈投资有限公司；刘少容；马汇洋；马永涛；新余东裕投资合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺；其他承诺 | 注 1 ¹ | 2021 年 04 月 26 日 | 36 个月；锁定期满后 2 年内 | 部分履行完毕；部分承诺正常履行中 |
| | 罗军；陈梓佳；夏炎华；余强华 | 其他承诺 | 注 2 ² | 2021 年 04 月 26 日 | 锁定期满后 2 年内 | 部分履行完毕；部分承诺正常履行中 |
| | 广东东箭汽车科技股份有限公司 | 分红承诺 | 注 3 ³ | 2021 年 04 月 26 日 | 三年 | 履行完毕 |
| | 广东东箭汇盈投资有限公司；马永涛 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 注 4 ⁴ | 2021 年 04 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 广东东箭汽车科技股份有限公司；马永涛；陈梓佳；罗军；马永涛；夏炎华；余强华；顾玲 | IPO 稳定股价承诺 | 注 5 ⁵ | 2021 年 04 月 26 日 | 三年 | 履行完毕 |
| | 广东东箭汽车科技股份有限公司；马永涛；罗军；陈梓佳；夏炎华；余强华；甘泽；谢青；谢泓；李伯侨；顾玲； | 其他承诺 | 注 6 ⁶ | 2021 年 04 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 广东东箭汽车科技股份有限公司；马永涛；罗军；陈梓佳；夏炎 | 其他承诺 | 注 7 ⁷ | 2021 年 04 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|--------------------|---------------------|----------------------------------------|-------|
| | 华；余强华； 林琳；林华 亮；罗登燕； 顾玲 | | | | | |
| | 马永涛 | 其他承诺 | 注 8 ⁸ | 2021 年 04 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 广东东箭汽车 科技股份有限 公司 | 其他承诺 | 注 9 ⁹ | 2021 年 04 月 26 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中 小股东所作承 诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 广东东箭汇盈 投资有限公司； 马永涛 | 股份限售承诺 | 注 10 ¹⁰ | 2023 年 04 月 27 日 | 2024 年 4 月 26 日至 2026 年 4 月 25 日 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时 履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未 履行完毕的， 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划 | 不适用 | | | | | |

注 1：（1）自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。（2）本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）本人/本企业将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本人/本企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、交易所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。

注 2：（1）自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。（2）本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人在前述锁定期满后每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。

注 3：根据《公司法》、《公司章程（草案）》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监会[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等相关法律法规的规定，本公司特制订了《上市后未来三年分红回报规划》。具体内容详见公司《首次公开发行股票并在创

业板上市招股说明书》。

注 4：公司控股股东、实际控制人马永涛先生及其控制的汇盈投资在公司首次公开发行股票并上市时就避免同业竞争、减少和规范关联交易等事项作出承诺，具体承诺内容，详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 5：公司股票上市后三年内，如公司股票收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续 20 个交易日均低于最近一年经审计的每股净资产且非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将依据法律法规和公司章程规定依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施。具体措施内容，详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 6：填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司首次公开发行股票并上市完成后，公司的总股本和净资产都将有较大幅度的增加，但本次募集资金投资项目仍处于建设期，净利润可能难以实现同步大幅增长，本次发行将摊薄即期回报。为填补本次发行可能导致的投资者即期回报减少，公司将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，提高公司盈利能力，尽量减少本次发行对净资产收益率以及每股收益的影响。具体措施及承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 7：依法承担赔偿责任的承诺、关于未履行承诺的约束措施等具体承诺和措施内容详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 8：公司实际控制人、控股股东马永涛就社会保险、住房公积金缴纳、土地及房产瑕疵等事宜作出承诺，具体承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 9：依法承担赔偿责任的承诺、关于股东信息披露的承诺详见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

注 10：（1）本人/本单位自愿将所持有的全部公司首发前限售股的锁定期延长，自原拟解除限售之日起，延长锁定期 2 年，延长锁定期为：2024 年 4 月 26 日至 2026 年 4 月 25 日。锁定期内将不以任何方式转让或减持公司股票，如因公司实施送红股、资本公积金转增股本等原因而增加的股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。（2）如本人/本单位违反上述承诺减持股票的，本人/本单位承诺接受以下约束措施：因违反上述承诺减持股票的收益归公司所有。如本人/本单位未将前述违规减持公司股票所得收益上交公司，则公司有权扣留应付本人/本单位现金分红中与本人/本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2024 年 6 月，公司全资子公司广东维亿汽车科技有限公司对外投资设立广东聚光汽车用品有限公司，注册资本 3000 万元人民币，持股比例为 51%，纳入公司合并报表范围内。

2、报告期内，公司注销了北京锐搏汽车科技有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司、广东万旭精密制造有限公司，全资子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司被全资子公司广东维杰汽车部件制造有限公司吸收合并后注销，上述主体不再纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 135 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 徐继宏、邓文娇 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 徐继宏 5 年，邓文娇 1 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、公司因 2021 年首次公开发行股票募集资金，聘请中信证券股份有限公司担任保荐机构，截止报告期末仍处于持续督导期。

2、公司聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度内部控制审计会计师事务所，2024 年度内部控制审计费用为 20 万元，已包含在上述“境内会计师事务所报酬”中。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------|----------|----------|-----------------------|----------------|------------------------------|------|------|
| 报告期内发生及截止报告期末未结案的其他未达到重大诉讼标准的案件 | 2,309.93 | 否 | 部分处于审理阶段,部分已判决正在执行阶段。 | 部分已结案,部分已达成调解。 | 部分已按判决结果执行完毕,部分已调解案件正在按协议履行。 | 不适用 | 不适用 |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|--------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|
| 张筱 | 高级管理人员 | 张筱女士在担任公司高级管理人员期间,其配偶名下证券账户于2024年9月26日至2024年10月8日期间买卖公司股票,构成短线交易。 | 中国证监会采取行政监管措施、其他 | 2024年12月13日,中国证券监督管理委员会广东监管局对公司高级管理人员张筱出具了警示函,深圳证券交易所创业板公司管理部对其发出监管函。 | 不适用 | 不适用 |

整改情况说明

适用 不适用

张筱女士在担任公司高级管理人员期间,其配偶名下证券账户于2024年9月26日至2024年10月8日期间买卖公司股票,构成短线交易。

公司获悉此次事件发生后,高度重视,及时核查相关情况,张筱女士及其配偶亦积极配合、主动纠正,本次交易的处理情况及采取措施如下:

1、根据《证券法》的相关规定,董事会积极督促张筱女士配偶上缴本次短线交易所得收益至公司;2024年10月10日,张筱女士配偶已将本次短线交易所得收益全部上缴公司。

2、公司董事会今后将加强全体5%以上股东和董监高人员对《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的学习,严格遵守相关规定,严格规范买卖公司股票的行为,杜绝此类事件再次发生。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称 | 违规买卖公司股票的具体情况 | 涉嫌违规所得收益收回的时间 | 涉嫌违规所得收益收回的金额（元） | 董事会采取的问责措施 |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 张筱 | 张筱女士在担任公司高级管理人员期间，其配偶名下证券账户于 2024 年 9 月 26 日至 2024 年 10 月 8 日期间买卖公司股票，构成短线交易。 | 2024 年 10 月 10 日 | 106,928.00 | 1、根据《证券法》的相关规定，董事会积极督促张筱女士配偶上缴本次短线交易所得收益至公司，2024 年 10 月 10 日，张筱女士配偶已将本次短线交易所得收益全部上缴公司。 2、公司董事会今后将加强全体 5%以上股东和董监高人员对《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的学习，严格遵守相关规定，严格规范买卖公司股票的行为，杜绝此类事件再次发生。 |

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|------------------|--------|-----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-----------------|-------|
| 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | 实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞 | 关联采购 | 采购原材料、产成品 | 市场价 | 市场公允价格 | 614.2 | 0.54% | 2,000 | 否 | 现结 | 与市场价格基本持平 | 2024 年 1 月 26 日 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|--------------------|---------------|----|-------|----|-------|----|----|----|----|----|----|----|
| | 弟担任副 总经理的 企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | -- | -- | 614.2 | -- | 2,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | 预计及实际履行情况详见此表 | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | 不适用 | | | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司主要的租赁物为房屋建筑物和土地使用权，主要用于生产制造、办公、仓库、员工宿舍等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|----------|------------------------|------------|----------|-----------------|-----------------------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担 保金额 | 担保类 型 | 担保物 （如 有） | 反担保 情况 （如 有） | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担 保金额 | 担保类 型 | 担保物 （如 有） | 反担保 情况 （如 有） | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 广东维 杰汽车 部件制 造有限 公司 | 2022 年 04 月 22 日 | 25,000 | 2022 年 05 月 17 日 | 6,700 | | | | 三年 | 是 | 否 |
| 广东东 箭汽车 智能系 统有限 公司 | 2022 年 04 月 22 日 | 20,000 | 2022 年 06 月 20 日 | 7,142 | | | | 三年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|--------|-------------|------------------|--|--|--|----|---|--------|
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2022年04月22日 | 25,000 | 2023年03月06日 | 5,000 | | | | 三年 | 是 | 否 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2023年06月12日 | 3,600 | | | | 三年 | 是 | 否 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2023年07月25日 | 1,500 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2023年09月22日 | 8,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2023年10月25日 | 1,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2023年12月22日 | 4,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2024年01月12日 | 7,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2024年01月29日 | 8,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2023年04月22日 | 25,000 | 2024年03月27日 | 4,500 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 2024年04月24日 | 30,000 | 2024年06月28日 | 5,000 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 2024年04月24日 | 25,000 | 2024年09月19日 | 5,555 | | | | 三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 | | | 55,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合 | | | | | | 30,055 |

| (B1) | | 计 (B2) | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------|--------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 55,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 44,555 | | | | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 55,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 30,055 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 55,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | 44,555 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 26.81% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 20,055 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 20,055 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|--------|----------|----------------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 29,700.00 | 14,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 8,561.34 | 3,800 | 0 | 0 |
| 合计 | | 38,261.34 | 17,800 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 2023 年度利润分配事宜

2024 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过《关于〈2023 年度利润分配方案〉的议案》，并于 2024 年 5 月 22 日经公司 2023 年年度股东大会决议通过。根据上述会议决议，公司 2023 年度的利润分配方案为：以公司总股本 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元人民币(含税)，共计分配现金股利人民币 84,540,547.80 元(含税)。本次利润分配不转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

截至报告期末，公司 2023 年度权益分派已实施完毕，详见公司于 2024 年 5 月 27 日在巨潮资讯网发布《2023 年年度权益分派实施公告》(公告编号：2024-038)。

(二) 2024 年前三季度利润分配事宜

2024 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过《关于〈2024 年前三季度利润分配方案〉的议案》，并于 2024 年 11 月 18 日经公司 2024 年第二次临时股东大会决议通过。根据上述会议决议，公司 2024 年前三季度利润分配方案：以总股本 42,270.2739 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币(含税)，共计分配现金股利人民币 21,135,136.95 元(含税)。本次利润分配不转增股本、不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

截至报告期末，公司 2024 年前三季度权益分派已实施完毕，详见公司于 2024 年 12 月 2 日在巨潮资讯网发布《2024 年前三季度权益分派实施公告》(公告编号：2024-064)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 子公司的取得情况与股权变更情况

1、2024 年 6 月，公司向全资子公司广东维亿汽车科技有限公司增资 1,600 万元，全资子公司广东维亿汽车科技有限公司注册资本由 4,000 万元变更为 5,600 万元，经佛山市顺德区市场监督管理局核准，已完成工商变更手续。

2、2024 年 6 月，公司全资子公司广东维亿汽车科技有限公司对外投资设立广东聚光汽车用品有限公司，注册资本 3,000 万元人民币，持股比例为 51%，广东聚光汽车用品有限公司纳入公司合并报表范围内。

(二) 子公司的注销情况

为进一步整合、优化公司管理资源，提高管理效率，报告期内，公司对不符合战略实现目标且持续盈利能力较弱的子公司、孙公司予以注销。

1、全资孙公司北京锐搏汽车科技有限公司于 2024 年 1 月收到市场监督管理部门核发的《注销登记通知书》。

2、全资子公司佛山市锐创汽车用品有限公司于 2024 年 7 月收到市场监督管理部门核发的《准予简易注销登记通知书》。

3、控股孙公司广东万旭精密制造有限公司于 2024 年 12 月收到市场监督管理部门核发的《准予注销登记通知书》。

4、全资子公司佛山高明东之御汽车用品制造有限公司被全资子公司广东维杰汽车部件制造有限公司吸收合并后注销，2024 年 12 月收到佛山市高明区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 269,142,729 | 63.67% | 0 | 0 | 0 | -35,400,074 | -35,400,074 | 233,742,655 | 55.30% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 269,142,729 | 63.67% | 0 | 0 | 0 | -35,400,074 | -35,400,074 | 233,742,655 | 55.30% |
| 其中：境内法人持股 | 79,974,184 | 18.92% | 0 | 0 | 0 | -14,526,184 | -14,526,184 | 65,448,000 | 15.48% |
| 境内自然人持股 | 189,168,545 | 44.75% | 0 | 0 | 0 | -20,873,890 | -20,873,890 | 168,294,655 | 39.81% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 153,560,010 | 36.33% | 0 | 0 | 0 | 35,400,074 | 35,400,074 | 188,960,084 | 44.70% |
| 1、人民币普通股 | 153,560,010 | 36.33% | 0 | 0 | 0 | 35,400,074 | 35,400,074 | 188,960,084 | 44.70% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 422,702,739 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 422,702,739 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

主要系部分首发前限售股解禁及董监高限售股的变动所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|-------------|----------|------------|-------------|--------|----------------------------|
| 马永涛 | 107,044,131 | 0 | 0 | 107,044,131 | 首发前限售股 | 2026年4月26日 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 65,448,000 | 0 | 0 | 65,448,000 | 首发前限售股 | 2026年4月26日 |
| 马汇洋 | 47,456,999 | 0 | 11,864,250 | 35,592,749 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年解锁股份总数的25% |
| 罗军 | 17,717,837 | 0 | 1,205,475 | 16,512,362 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年解锁股份总数的25% |
| 夏炎华 | 12,158,784 | 0 | 3,039,696 | 9,119,088 | 高管锁定股 | 离职满半年，原定任期内，每年解锁所持股份总数的25% |
| 陈勇波 | 0 | 16,875 | 0 | 16,875 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年解锁股份总数的25% |
| 王浩 | 0 | 8,700 | 0 | 8,700 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年解锁股份总数的25% |
| 马彩媚 | 0 | 750 | 0 | 750 | 高管锁定股 | 高管锁定股每年解锁股份总数的25% |
| 新余东裕投资合伙企业（有限合伙） | 14,526,184 | 0 | 14,526,184 | 0 | 首发前限售股 | 2024年4月26日 |
| 刘少容 | 4,790,794 | 0 | 4,790,794 | 0 | 首发前限售股 | 2024年4月26日 |
| 合计 | 269,142,729 | 26,325 | 35,426,399 | 233,742,655 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 17,975 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 17,315 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 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（如有） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 马永涛 | 境内自然人 | 25.64% | 108,397,631 | 530,000 | 107,044,131 | 1,353,500 | 不适用 | 0 | |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 境内非国有法人 | 15.48% | 65,448,000 | 0 | 65,448,000 | 0 | 不适用 | 0 | |
| 马汇洋 | 境内自然人 | 11.23% | 47,456,999 | 0 | 35,592,749 | 11,864,250 | 质押 | 31,250,000 | |
| 罗军 | 境内自然人 | 5.21% | 22,016,483 | 0 | 16,512,362 | 5,504,121 | 不适用 | 0 | |
| 新余东裕投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.44% | 14,526,184 | 0 | 0 | 14,526,184 | 不适用 | 0 | |
| 夏炎华 | 境内自然人 | 2.16% | 9,147,388 | -3,011,396 | 9,119,088 | 28,300 | 不适用 | 0 | |
| 上海聚 | 境内非 | 1.69% | 7,148,755 | - | 0 | 7,148,755 | 不适用 | 0 | |

| 澄创业投资合伙企业（有限合伙） | 国有法人 | | | 2,389,287 | | | | |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|----------------|---|-----------|-----|---|
| 上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.69% | 7,128,635 | - 2,425,405 | 0 | 7,128,635 | 不适用 | 0 |
| 余强华 | 境内自然人 | 1.51% | 6,369,903 | - 5,072,600 | 0 | 6,369,903 | 不适用 | 0 |
| 陈梓佳 | 境内自然人 | 1.17% | 4,930,158 | - 1,069,900 | 0 | 4,930,158 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 汇盈投资为马永涛控制的公司，马永涛与马汇洋系叔侄关系，新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江（马永涛之胞兄）持有 93.19% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业；上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业。 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 新余东裕投资合伙企业（有限合伙） | 14,526,184 | 人民币普通股 | 14,526,184 | | | | | |
| 马汇洋 | 11,864,250 | 人民币普通股 | 11,864,250 | | | | | |
| 上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙） | 7,148,755 | 人民币普通股 | 7,148,755 | | | | | |
| 上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙） | 7,128,635 | 人民币普通股 | 7,128,635 | | | | | |
| 余强华 | 6,369,903 | 人民币普通股 | 6,369,903 | | | | | |
| 罗军 | 5,504,121 | 人民币普通股 | 5,504,121 | | | | | |
| 陈梓佳 | 4,930,158 | 人民币普通股 | 4,930,158 | | | | | |
| 刘少容 | 4,790,794 | 人民币普通股 | 4,790,794 | | | | | |
| 刘奕 | 3,201,762 | 人民币普通股 | 3,201,762 | | | | | |
| 新余东信投资合伙企业（有限合伙） | 3,021,742 | 人民币普通股 | 3,021,742 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股 | 新余东裕投资合伙企业（有限合伙）为马汇洋及马永江（马永涛之胞兄）持有 93.19% 合伙份额且马永江担任执行事务合伙人的企业，马永涛与马汇洋系叔侄关系；上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）、上海聚澄创业投资合伙企业（有限合伙）均为陈金霞控制的企业；刘少容为实际控制人马永涛之配偶。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 东之间关联关系或一致行动的说明 | 除上述股东之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 公司股东余强华通过普通证券账户持有 5,969,903 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 400,000 股，合计持有 6,369,903 股。 |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 马永涛 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 马永涛，男，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。主要工作经历：1994 年开始创业，2003 年创办公司，历任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务；2023 年 2 月至今任广东省中小企业发展促进会副会长。2013 年 5 月至今，任广东东箭汇盈投资有限公司执行董事；2017 年 6 月至 2024 年 6 月，任公司董事长；2017 年 6 月至今任公司董事；2023 年 10 月至今，任子公司锐搏(新加坡)有限公司董事；2024 年 7 月至今，任子公司东箭集团(香港)有限公司董事。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|
| 马永涛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 马永涛，男，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。主要工作经历：1994 年开始创业，2003 年创办公司，历任董事、总经理等职务，其间曾任中国汽车用品行业联合会副理事长、全国工商联汽配用品业商会改装委员会常务副主任、广东省工商联汽车配件用品行业商会副会长等职务；2023 年 2 月至今任广东省中小企业发展促进会副会长。2013 年 5 月至今，任广东东箭汇盈投资有限公司执行董事；2017 年 6 月至 2024 年 6 月，任公司董事长；2017 年 6 月至今任公司董事；2023 年 10 月至今，任子公司锐搏(新加坡)有限公司董事；2024 年 7 月至今，任子公司东箭集团(香港)有限公司董 | | |

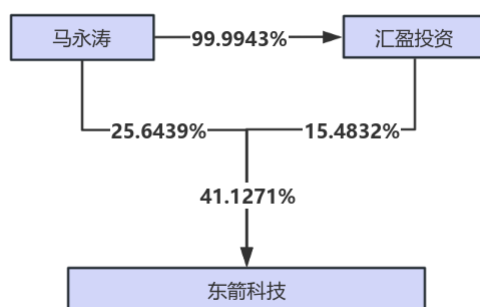
| | |
|----------------------|----|
| | 事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 华兴审字[2025]24010830015 号 |
| 注册会计师姓名 | 徐继宏 邓文娇 |

审计报告正文

广东东箭汽车科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称东箭科技）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东箭科技 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的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，我们独立于东箭科技，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。

（一）主营业务收入确认

1. 事项描述

2024 年度，东箭科技合并口径主营业务收入为 215,447.32 万元，主营业务收入为东箭科技财务报表重要组成项目且为关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

关于收入会计政策和估计的披露参见附注三、（三十一）；关于收入的披露参见附注五、（四十）。

2. 审计应对

针对主营业务收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 根据东箭科技不同的业务模式，检查销售合同及与客户的其他约定，对其收入确认条件进行复核；

(3) 对东箭科技主要产品的年度间销售结构、月度间的出库数量、销售单价、毛利率进行分析性复核，判断其合理性；

(4) 查询全国企业信用信息公示系统、调取公司主要境内客户的工商登记及变更资料，通过境外交易所网站、中国进出口信用保险公司等途径获取境外客户《海外资信报告》等信息，核查公司主要境外客户背景资料，确认向该等客户销售产品的合理性；

(5) 针对不同的销售类型，执行细节测试：对于海外产品销售，抽样检查存货收发记录、报关单据；对于国内后装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单等外部证据；对于国内前装产品销售，抽样检查存货收发记录、客户确认的签收单、对账单及客户供应商平台数据等外部证据；

(6) 检查收款记录，对大额银行收款记录与账面进行逐笔核对；

(7) 对期末应收账款和本期销售金额进行函证，核实销售收入的真实性、完整性；

(8) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，检查收入是否确认在恰当期间。

(二) 应收账款的可收回性

1. 事项描述

2024 年 12 月 31 日，东箭科技合并报表应收账款余额为 71,386.20 万元，坏账准备 9,393.85 万元，账面价值较高。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

关于应收账款减值准备估计的披露参见附注三、（十三）；关于应收账款坏账准备计提金额的披露参见附注五、（四）。

2. 审计应对

针对应收账款的减值，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价与应收账款坏账准备相关的内部控制设计和运行的有效性。

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，复核公司管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策及会计估计的合理性及一贯性。

(3) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况及市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否恰当。

(4) 选取单项金额重大或高风险的款项，单独测试其可收回性。

(5) 评估管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息。

(6) 复核公司的应收账款坏账准备的计提，检查计提方法是否按照公司制定的会计政策及会计估计执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

(7) 通过分析公司应收账款的账龄、应收账款周转率、客户信誉情况和客户的历史回款情况，结合检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

（三）存货减值

1. 事项描述

2024 年 12 月 31 日，东箭科技合并报表的存货账面余额为 25,717.73 万元，存货跌价准备 3,773.65 万元，存货账面价值较高。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大估计判断，我们将存货减值确定为关键审计事项。

关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注三、（十六）；关于存货跌价准备计提的披露参见附注五、（八）。

2. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解与存货减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）对存货进行监盘，检查存货的数量及状况，并重点对长库龄存货进行了检查；
- （3）检查存货库龄的划分；
- （4）获取公司管理层提供的存货跌价准备计提明细表等资料，对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确。

四、其他信息

东箭科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东箭科技 2024 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，管理层负责评估东箭科技的持续经营能力，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东箭科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东箭科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东箭科技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东箭科技不能持续经营。

(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) 就东箭科技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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东东箭汽车科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

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

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 498,856,586.83 | 491,111,890.08 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 180,530,502.32 | 81,758,258.84 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,806,791.93 | 18,340,642.10 |
| 应收账款 | 619,923,558.01 | 578,657,720.78 |
| 应收款项融资 | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 |
| 预付款项 | 6,785,930.08 | 10,148,584.82 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 32,591,851.69 | 25,919,209.87 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 219,440,723.22 | 255,860,671.75 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 21,156,235.77 | 27,331,681.44 |
| 流动资产合计 | 1,690,387,135.76 | 1,627,265,608.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 978,188.36 | 1,006,575.82 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 665,084,225.82 | 666,815,660.86 |
| 在建工程 | 3,282,629.28 | 15,862,959.82 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 29,686,867.89 | 47,977,322.23 |
| 无形资产 | 137,746,309.74 | 146,460,431.20 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 商誉 | 45,371,793.00 | 45,371,793.00 |
| 长期待摊费用 | 32,033,932.14 | 33,810,613.86 |
| 递延所得税资产 | 77,695,093.18 | 76,248,602.96 |
| 其他非流动资产 | 5,905,915.44 | 16,475,133.43 |
| 非流动资产合计 | 1,077,784,954.85 | 1,130,029,093.18 |
| 资产总计 | 2,768,172,090.61 | 2,757,294,701.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 152,894,765.44 | 108,969,003.11 |
| 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 | 216,586,045.20 | 223,477,324.89 |
| 应付账款 | 334,545,102.10 | 352,300,975.70 |
| 预收款项 | 130,287.26 | 250,212.29 |
| 合同负债 | 11,812,110.54 | 12,846,364.95 |
| 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 | 65,237,134.38 | 85,325,224.91 |
| 应交税费 | 11,944,623.97 | 9,448,168.69 |
| 其他应付款 | 50,436,282.21 | 81,362,941.87 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 228,240.19 |
| 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 | 81,294,815.24 | 46,160,915.18 |
| 其他流动负债 | 710,889.40 | 13,849,922.52 |
| 流动负债合计 | 925,592,055.74 | 933,991,054.11 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 61,289,117.86 | 112,814,117.86 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 26,384,111.40 | 36,775,744.87 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 2,545,420.10 |
| 递延收益 | 19,435,387.10 | 18,182,668.44 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 16,030,400.55 | 19,046,090.30 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 123,139,016.91 | 189,364,041.57 |
| 负债合计 | 1,048,731,072.65 | 1,123,355,095.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 422,702,739.00 | 422,702,739.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 750,042,426.96 | 748,164,760.38 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 150,724.52 | 150,724.52 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 113,211,275.78 | 102,325,524.26 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 376,024,506.59 | 342,024,887.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,662,131,672.85 | 1,615,368,635.29 |
| 少数股东权益 | 57,309,345.11 | 18,570,970.27 |
| 所有者权益合计 | 1,719,441,017.96 | 1,633,939,605.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,768,172,090.61 | 2,757,294,701.24 |

法定代表人：罗军 主管会计工作负责人：陈桔 会计机构负责人：黄喜平

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 310,100,172.43 | 326,687,423.43 |
| 交易性金融资产 | 142,490,502.32 | 65,705,477.33 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,086,000.00 | 1,890,586.51 |
| 应收账款 | 294,251,076.09 | 403,900,918.58 |
| 应收款项融资 | 6,527,034.40 | 4,940,000.00 |
| 预付款项 | 4,692,953.41 | 7,557,350.83 |
| 其他应收款 | 64,299,911.80 | 58,633,085.20 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 79,426,421.11 | 90,706,524.95 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,497,162.29 | 6,143,279.17 |
| 流动资产合计 | 907,371,233.85 | 966,164,646.00 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 719,323,786.16 | 602,655,170.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 428,284,400.76 | 427,589,164.74 |
| 在建工程 | 552,399.94 | 12,597,476.82 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 22,101,873.92 | 27,580,677.75 |
| 无形资产 | 63,151,688.21 | 63,892,041.44 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,658,411.28 | 15,860,908.30 |
| 递延所得税资产 | 22,363,210.78 | 15,456,728.27 |
| 其他非流动资产 | 2,299,236.62 | 5,382,043.67 |
| 非流动资产合计 | 1,349,735,007.67 | 1,251,014,210.99 |
| 资产总计 | 2,257,106,241.52 | 2,217,178,856.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,100,000.00 | 10,870,772.79 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 117,510,476.96 | 71,347,462.31 |
| 应付账款 | 202,039,581.86 | 194,180,532.53 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 9,876,375.88 | 6,778,739.02 |
| 应付职工薪酬 | 33,182,888.31 | 39,650,759.44 |
| 应交税费 | 5,639,745.05 | 1,384,838.35 |
| 其他应付款 | 63,154,615.95 | 68,966,843.79 |
| 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 | 69,860,697.49 | 24,249,410.86 |
| 其他流动负债 | | 21,855.76 |
| 流动负债合计 | 503,364,381.50 | 417,451,214.85 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 49,850,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 25,693,350.20 | 26,328,775.84 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,518,720.55 | 14,766,001.85 |
| 递延所得税负债 | 3,754,199.37 | 4,320,093.72 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 45,966,270.12 | 95,264,871.41 |
| 负债合计 | 549,330,651.62 | 512,716,086.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 422,702,739.00 | 422,702,739.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 769,584,473.78 | 769,584,473.78 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 113,211,275.78 | 102,325,524.26 |
| 未分配利润 | 402,277,101.34 | 409,850,033.69 |
| 所有者权益合计 | 1,707,775,589.90 | 1,704,462,770.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,257,106,241.52 | 2,217,178,856.99 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,189,690,200.20 | 2,044,541,516.81 |
| 其中：营业收入 | 2,189,690,200.20 | 2,044,541,516.81 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,927,734,697.58 | 1,859,695,334.06 |
| 其中：营业成本 | 1,542,897,297.97 | 1,410,244,572.74 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 19,174,864.75 | 17,093,493.09 |
| 销售费用 | 91,994,887.72 | 128,991,991.30 |
| 管理费用 | 199,772,347.77 | 198,426,447.73 |
| 研发费用 | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | -17,416,201.50 | -1,335,799.13 |
| 其中：利息费用 | 15,803,900.69 | 17,011,342.27 |
| 利息收入 | 18,605,347.68 | 18,706,309.61 |
| 加：其他收益 | 13,306,048.55 | 18,117,938.49 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,208,207.74 | -4,855,222.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -28,387.46 | 102,619.79 |
| 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） | 1,659,222.92 | 11,745,231.01 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -31,480,422.35 | -8,720,051.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -33,499,748.42 | -22,697,662.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,398,252.57 | -1,508,239.85 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 211,750,558.49 | 176,928,176.00 |
| 加：营业外收入 | 2,330,854.49 | 723,963.14 |
| 减：营业外支出 | 13,967,743.58 | 17,284,873.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 200,113,669.40 | 160,367,265.34 |
| 减：所得税费用 | 35,934,765.40 | 25,433,721.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 164,178,904.00 | 134,933,543.83 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 164,178,904.00 | 134,933,543.83 |
| 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 | 150,430,067.00 | 140,695,402.39 |
| 2. 少数股东损益 | 13,748,837.00 | -5,761,858.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 99,318.68 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 99,318.68 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 99,318.68 |
| 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 | | 99,318.68 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 164,178,904.00 | 135,032,862.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 150,430,067.00 | 140,794,721.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 13,748,837.00 | -5,761,858.56 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.36 | 0.33 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.36 | 0.33 |

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

法定代表人：罗军 主管会计工作负责人：陈桔 会计机构负责人：黄喜平

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,263,440,171.19 | 1,249,757,422.44 |
| 减：营业成本 | 913,746,479.62 | 852,124,330.48 |
| 税金及附加 | 12,069,122.38 | 10,285,832.84 |
| 销售费用 | 53,558,120.23 | 87,130,420.21 |
| 管理费用 | 111,797,664.95 | 95,180,434.94 |
| 研发费用 | 43,786,513.56 | 44,271,723.91 |
| 财务费用 | -20,892,875.99 | -9,348,511.13 |
| 其中：利息费用 | 9,160,816.23 | 9,922,582.78 |
| 利息收入 | 14,374,758.10 | 16,722,053.68 |
| 加：其他收益 | 7,929,479.35 | 7,910,046.83 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,070,683.94 | -11,995,609.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,859,272.15 | 11,983,249.97 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -26,971,474.29 | -2,627,365.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,547,423.29 | -2,028,402.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 358,612.74 | -27,060.26 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 130,074,297.04 | 173,328,049.77 |
| 加：营业外收入 | 591,685.53 | 267,630.14 |
| 减：营业外支出 | 5,857,582.53 | 11,436,643.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 124,808,400.04 | 162,159,036.04 |
| 减：所得税费用 | 15,950,884.85 | 19,353,201.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 108,857,515.19 | 142,805,834.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 108,857,515.19 | 142,805,834.90 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 108,857,515.19 | 142,805,834.90 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,057,224,781.80 | 1,954,191,002.05 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 36,837,130.02 | 41,711,501.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 38,364,208.14 | 43,606,093.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,132,426,119.96 | 2,039,508,596.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,130,687,611.37 | 1,077,623,306.02 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 425,488,930.00 | 401,312,725.38 |
| 支付的各项税费 | 89,752,514.95 | 86,760,071.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 170,804,400.06 | 178,949,802.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,816,733,456.38 | 1,744,645,905.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 315,692,663.58 | 294,862,690.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,037,456,984.44 | 538,461,164.58 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,412,717.16 | 3,347,804.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,867,232.65 | 7,247,382.27 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,043,736,934.25 | 549,056,351.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 113,596,216.14 | 157,823,702.62 |
| 投资支付的现金 | 1,171,012,805.00 | 646,240,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 1,441,144.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 7,436,448.33 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,284,609,021.14 | 812,941,295.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -240,872,086.89 | -263,884,944.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 21,500,000.00 | 8,350,250.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 21,500,000.00 | 8,350,250.00 |
| 取得借款收到的现金 | 647,652,468.63 | 455,728,303.10 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 325,647,659.63 | 279,762,205.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | 994,800,128.26 | 743,840,759.04 |
| 偿还债务支付的现金 | 612,254,801.30 | 671,979,014.27 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | 119,545,430.03 | 80,918,047.42 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 现金 | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 228,240.19 | 2,800,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 330,513,184.19 | 336,672,376.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,062,313,415.52 | 1,089,569,438.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,513,287.26 | -345,728,679.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 11,908,899.89 | 2,166,564.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,216,189.32 | -312,584,367.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 433,863,505.71 | 746,447,873.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 453,079,695.03 | 433,863,505.71 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,416,996,209.58 | 1,243,588,408.57 |
| 收到的税费返还 | 36,826,370.94 | 41,710,898.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,472,141.43 | 64,754,331.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,481,294,721.95 | 1,350,053,638.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 744,230,359.34 | 728,400,591.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 228,418,847.77 | 224,133,578.39 |
| 支付的各项税费 | 29,698,125.09 | 29,433,226.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 88,472,267.91 | 93,373,113.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,090,819,600.11 | 1,075,340,509.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 390,475,121.84 | 274,713,129.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 715,324,485.91 | 479,434,582.67 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,227,213.82 | 2,617,476.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,604,939.52 | 5,413,479.01 |
| 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 | 31,570,924.79 | 135,700,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 749,727,564.04 | 623,165,538.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 70,121,142.47 | 96,290,808.94 |
| 投资支付的现金 | 941,315,200.00 | 704,670,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 31,000,000.00 | 71,936,448.33 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,042,436,342.47 | 872,897,257.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -292,708,778.43 | -249,731,718.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 404,610,456.66 | 268,992,296.12 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 60,530,229.75 | 44,546,206.31 |
| 筹资活动现金流入小计 | 465,140,686.41 | 313,538,502.43 |
| 偿还债务支付的现金 | 414,188,952.78 | 550,501,214.49 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 113,665,425.34 | 72,684,320.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 54,593,476.60 | 69,663,940.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 582,447,854.72 | 692,849,475.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -117,307,168.31 | -379,310,973.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 10,869,347.07 | 3,254,196.97 |

| | | |
|----------------|----------------|-----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -8,671,477.83 | -351,075,365.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 307,794,329.77 | 658,869,695.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 299,122,851.94 | 307,794,329.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年 期末 余额 | 422, 702, 739. 00 | | | | 748, 164, 760. 38 | | 150, 724. 52 | | 102, 325, 524. 26 | | 342, 024, 887. 13 | | 1,61 5,36 8,63 5.29 | 18,5 70,9 70.2 7 | 1,63 3,93 9,60 5.56 |
| 加： ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 422, 702, 739. 00 | | | | 748, 164, 760. 38 | | 150, 724. 52 | | 102, 325, 524. 26 | | 342, 024, 887. 13 | | 1,61 5,36 8,63 5.29 | 18,5 70,9 70.2 7 | 1,63 3,93 9,60 5.56 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填列） | | | | | 1,87 7,66 6.58 | | | | 10,8 85,7 51.5 2 | | 33,9 99,6 19.4 6 | | 46,7 63,0 37.5 6 | 38,7 38,3 74.8 4 | 85,5 01,4 12.4 0 |
| （一） 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | | 150, 430, 067. 00 | | 150, 430, 067. 00 | 13,7 48,8 37.0 0 | 164, 178, 904. 00 |
| （二） 所有 者 | | | | | 1,87 7,66 6.58 | | | | | | | | 1,87 7,66 6.58 | 21,5 00,0 00.0 | 23,3 77,6 66.5 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 0 | 8 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 21,500,000.00 | 21,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | 1,877,666.58 | 1,877,666.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|------|
| 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3,48 | 3,48 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 9,537.84 | 9,537.84 | |
| 四、本期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 750,042,426.96 | | 150,724.52 | | 113,211,275.78 | | 376,024,506.59 | | 1,662,131,672.85 | 57,309,345.11 | 1,719,441,017.96 |

上期金额

单位：元

| 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 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 772,450,503.71 | | 51,405.84 | | 88,044,940.77 | | 278,993,394.46 | | 1,562,242,983.78 | 2,723,470.79 | 1,564,966,454.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,702,739.00 | | | | 772,450,503.71 | | 51,405.84 | | 88,044,940.77 | | 278,993,394.46 | | 1,562,242,983.78 | 2,723,470.79 | 1,564,966,454.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -24,285,743.33 | | 99,318.68 | | 14,280,583.49 | | 63,031,492.67 | | 53,125,651.51 | 15,847,499.48 | 68,973,150.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 99,318.68 | | | | 140,695,402.39 | | 140,794,721.07 | -5,761,858.56 | 135,032,862.51 |
| （二）所有者投入 | | | | | -24,285,743.33 | | | | | | | | -24,285,743.33 | 23,969,780.96 | -315,962.37 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 和减少资本 | | | | | 3 | | | | | | | 3 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 8,350,250.00 | 8,350,250.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,763,787.63 | | | | | | | 1,763,787.63 | | 1,763,787.63 |
| 4. 其他 | | | | | -26,049,530.96 | | | | | | | -26,049,530.96 | 15,619,530.96 | -10,430,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 14,280,583.49 | | -77,663,909.72 | | -63,383,326.23 | -3,028,240.19 | -66,411,566.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 14,280,583.49 | | -14,280,583.49 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -63,383,326.23 | | -63,383,326.23 | -3,028,240.19 | -66,411,566.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | 667,817.27 | 667,817.27 |
| 四、本期期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 748,164,760.38 | | 150,724.52 | | 102,325,524.26 | | 342,024,887.13 | | 1,615,368,635.29 | 18,570,970.27 | 1,633,939,605.56 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 102,325,524.26 | 409,850,033.69 | | 1,704,462,770.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 102,325,524.26 | 409,850,033.69 | | 1,704,462,770.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 10,885,751.52 | -7,572,932.35 | | 3,312,819.17 |
| (一)综合收益总 | | | | | | | | | | 108,857,515.19 | | 108,857,515.19 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|-----------------|--|--|-----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 10,885,751.52 | -116,430,447.54 | | | -105,544,696.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,885,751.52 | -10,885,751.52 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -105,544,696.02 | | | -105,544,696.02 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|-----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 113,211,275.78 | 402,277,101.34 | | 1,707,775,589.9 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| 余额 | | | | | | | | | | | | 0 |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 88,044,940.77 | 344,708,108.51 | | 1,625,040,262.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 88,044,940.77 | 344,708,108.51 | | 1,625,040,262.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 14,280,583.49 | 65,141,925.18 | | 79,422,508.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 142,805,834.90 | | 142,805,834.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 14,280,583.49 | -77,663,909.72 | | -63,383,326.23 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,280,583.49 | -14,280,583.49 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -63,383,326.23 | | -63,383,326.23 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 422,702,739.00 | | | | 769,584,473.78 | | | | 102,325,524.26 | 409,850,033.69 | | 1,704,462,770.73 |

三、公司基本情况

- 历史沿革

广东东箭汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名佛山市顺德区东箭汽车用品制造有限公司，系于 2003 年 7 月 4 日经佛山市顺德区工商行政管理局批准，由马永波、刘少容共同投资设立的有限责任公司。经过历次变更，截至 2024 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 422,702,739.00 元，股本为人民币 422,702,739.00 元。

公司股票于 2021 年 4 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

- **公司注册资本**

人民币 422,702,739.00 元。

- **经营范围及主要产品或提供的劳务**

研发、生产、销售：汽车轻量化及环保型新材料、汽车配件、五金制品、模具、玻璃钢制品、塑料制品（不含废旧塑料，不含泡沫塑料的发泡、成型、印片压花）、电子产品；汽车整车销售；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；商业咨询、会展咨询、市场调研、市场营销服务；应用软件的开发、设计、制作、销售，数据处理服务，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

- **公司住所**

注册地址：佛山市顺德区乐从镇乐从大道西 B333 号。

- **公司法定代表人**

公司法定代表人：罗军

- **财务报告的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 24 日批准报出。

- **合并财务报表范围**

公司本报告期内纳入合并范围的子公司详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

公司以 12 个月作为一个营业周期

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币

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 |
|---------------------|----------------------------------------------------------|
| 重要的应收票据坏账准备收回或转回 | 单项应收票据金额超过 500 万元的应收票据认定为重要应收票据 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 单项应收账款金额超过 500 万元的应收账款认定为重要应收账款 |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 单项其他应收款金额超过 500 万元的应收账款认定为重要其他应收款 |
| 重要的在建工程 | 单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要的在建工程 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款 | 账龄超过 1 年或逾期且单项金额超过 500 万元的应付账款认定为账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款 |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债 | 账龄超过 1 年且单项金额超过 500 万元的合同负债认定为账龄超过 1 年的重要合同负债 |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款 | 账龄超过 1 年或逾期且单项金额超过 500 万元的其他应付款认定为账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司资产总额、收入总额、利润总额对合并财务报表相应项目在 10% 以上的确认为重要子公司 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占公司总资产超过 10% 或投资收益超过公司合并报表利润总额 10% 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

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为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进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

控制，是指投资方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。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- （1）拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- （2）对被投资方享有可变回报；

(3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量

表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2） 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控

制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
 - (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 - (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 - (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- (3) 购买子公司少数股权

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

- (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- （1） 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- （2） 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。
- （3） 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。
- （4） 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

- （1） 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- （2） 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。
- （3） 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。
- （4） 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少

会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形 | | 确认结果 |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制 | |
| | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债 | |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与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(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 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，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

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

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、应收票据

公司对于应收票据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。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

13、应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------|------------------|
| 应收合并报表范围内关联方 | 应收关联方的应收款项 |
| 应收国外客户 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收国内客户 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

本公司按照应收账款入账日期至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

14、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之金融工具中划分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相关处理。

15、其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------|
| 组合 1 | 应收利息 |
| 组合 2 | 应收股利 |
| 组合 3 | 应收合并报表范围内的往来款 |
| 组合 4 | 出口退税 |
| 组合 5 | 保证金、押金 |
| 组合 6 | 备用金、代垫款及其他 |

本公司其他应收款按照合同约定到期日至资产负债表日的时间确认账龄。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司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。如公司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，公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、存货

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位

发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 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初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的

已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----------|-------|-------|------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20年 | 5.00-10.00 | 4.50-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20年 | 5.00-10.00 | 4.50-19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-8年 | 5.00-10.00 | 11.25-23.75 |
| 模具 | 年限平均法 | 5年 | 0 | 20 |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-10年 | 5.00-10.00 | 9.00-31.67 |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

25、在建工程

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率：

| 类别 | 摊销方法 | 使用寿命（年） | 确定依据 | 残值率（%） |
|--------|------|-----------|----------------|--------|
| 土地使用权 | 直线法 | 土地使用权使用年限 | 法定年限/土地使用证登记年限 | 0 |
| 软件使用权等 | 直线法 | 5 | 受益期限/合同规定年限 | 0 |

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30、长期资产减值

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、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按照当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- (1) 客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- (2) 向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

- (1) 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；
- (2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；
- (3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应

收对价总额确认收入；否则本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- (1) 企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- (2) 企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- (3) 企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 企业承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；
- (4) 其他相关事实和情况。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司客户类型及业务模式相对多样化，具体业务模式对应的收入确认方法如下表所示：

| 内外销 | 产品应用领域 | 客户类型/ 业务模式 | 销售模式 | 收入确认原则 |
|------|--------|---------------|-----------|--------------------------------------|
| 海外销售 | 汽车后装产品 | ODM 客户 | 直销 | 境内出口业务以办妥报关手续确认收入，境外子公司销售以发货确认收入 |
| | | OEM 客户 | 直销 | |
| | 汽车前装产品 | OES 客户 | 直销 | |
| 国内销售 | 汽车后装产品 | 4S 店客户 | 直销为主，代销为辅 | 直销模式以发货并签收确认收入，代销模式以取得对方代销清单或对账单确认收入 |
| | | 经销商 | 卖断式经销 | 发货并签收确认收入 |
| | | 主机厂 | 直销 | 发货并签收确认收入 |
| | | 其他客户 | 直销 | 发货并签收确认收入 |
| | 汽车前装产品 | 主机厂 | 直销 | 以主机厂装车领用数据确认收入 |

38、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对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。

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

39、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指公司取得的、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。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 递延所得税资产和递延所得税负债的净额抵销列报

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 发生的初始直接费用；

D. 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。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

本公司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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之长期资产减值。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

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

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 2023年8月，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号）（以下简称“数据资源暂行规定”），自2024年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | 详见其他说明（1） | |
| 2023年11月，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）（以下简称“解释第17号”），自2024年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | 详见其他说明（2） | |
| 2024年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）（以下简称“解释第18号”），自印发之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。 | 详见其他说明（3） | |

（1）财政部于2023年8月1日发布数据资源暂行规定，本公司自2024年1月1日起施行。适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。在首次执行本规定时，应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

本公司执行数据资源暂行规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）财政部于2023年10月25日发布了解释第17号，本公司自2024年1月1日起施行。

A. 关于流动负债与非流动负债的划分

解释第17号明确了贷款安排中的“契约条件”对流动性划分的影响，在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。在首次执行本解释的规定时，应当按照本解释的规定对可比期间信息进行调整。

B. 关于供应商融资安排的披露

解释第17号明确了企业供应商融资安排的范围和在现金流量表以及根据金融工具准则的相关风险信息披露要求。企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。在首次执行本解释的规定时，无需披露可比期间相关信息。

C. 关于售后租回交易的会计处理

解释第17号明确了承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。在首次执行本解释的规定时，应当对《企业会计准则第21号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司执行解释第17号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了解释第 18 号，本公司自印发之日起施行。

A. 关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

解释第 18 号明确了保险公司对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产，在符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的相关规定时，可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量，且选择采用公允价值模式后不得转为成本模式。对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原已采用公允价值模式进行后续计量的，不得转为成本模式，且应当对在浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产全部采用公允价值模式计量。除上述情况外的其余投资性房地产应当按照有关规定，只能从成本模式和公允价值模式中选择一种计量模式进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，且采用公允价值模式计量需要符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的规定。执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》的企业在首次执行本解释的规定时，对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原来按照成本模式进行后续计量，在首次执行本解释时转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更进行追溯调整。

B. 关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号明确了不属于单项履约义务的保证类质量保证应当按照或有事项准则的规定确认预计负债，在对保证类质量保证确认预计负债时，借方科目为“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，并在利润表中的“营业成本”项目列示，规范了预计负债在资产负债表中的列报，应当根据情况区分流动性，在“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。在首次执行本解释的规定时，应当作为会计政策变更进行追溯调整。

本公司执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------|---------------------------------------------------|
| 增值税 | 按销售货物或提供应税劳务的增值额 | 0%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.25%、15%、16.5%、20%、25%，加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 广东东箭汽车科技股份有限公司 | 0.15 |
| 广东维亿企业管理有限公司 | 0.2 |
| 湖南梓唯汽车环保有限公司 | 0.25 |
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 0.25 |
| 广东聚光汽车用品有限公司 | 0.25 |
| 广东东锐投资有限公司 | 0.2 |

| | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 佛山市猎酷科技有限公司 | 0.2 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 0.15 |
| MKI Enterprise Group, Inc. | 加利福尼亚州税率 8.84%和美国联邦税率 21% |
| SGP WINBO INTERNATIONAL PTE. LTD. | 0.17 |
| 东箭集团（香港）有限公司 | 应评税利润不超过 200 万港币的按 8.25%；超过部分按 16.5% |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 0.15 |
| 重庆维创汽车配件有限公司 | 0.15 |
| 重庆杰展供应链管理有限公司 | 0.15 |
| 重庆创杰汽车配件制造有限公司 | 0.15 |
| 重庆盈辉汽车配件有限公司 | 0.2 |
| 湖北维杰汽车部件制造有限公司 | 0.25 |
| 湖北维艾汽车部件有限公司 | 0.25 |
| 广东锐搏企业管理咨询有限公司 | 0.2 |
| 昆明锐搏越野科技有限公司 | 0.2 |

2、税收优惠

1. 高新技术企业税收优惠

公司于 2023 年 12 月 28 日取得编号为 GR202344002621 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司 2023 年度、2024 年度、2025 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司子公司广东东箭汽车智能系统有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得编号为 GR202344005431 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，广东东箭汽车智能系统有限公司 2023 年度、2024 年度、2025 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司子公司广东维杰汽车部件制造有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得编号为 GR202244002737 高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，广东维杰汽车部件制造有限公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度均可减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 西部大开发企业税收优惠

根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），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。

公司子公司重庆维创汽车配件有限公司、重庆创杰汽车配件制造有限公司、重庆杰展供应链管理有限公司属于上述范围，2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 306,224.34 | 208,023.87 |
| 银行存款 | 453,233,535.85 | 433,340,473.16 |
| 其他货币资金 | 45,316,826.64 | 57,563,393.05 |
| 合计 | 498,856,586.83 | 491,111,890.08 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 82,056,011.48 | 57,738,298.55 |

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，受限资金为信用证保证金 24,338,016.19 元、银行承兑汇票保证金 20,761,084.62 元以及其他保证金等 20000.00 元和受冻结银行存款 657,790.99 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 180,530,502.32 | 81,758,258.84 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | | 45,999.28 |
| 衍生金融资产 | | 65,000.00 |
| 其他 | 180,530,502.32 | 81,647,259.56 |
| 其中： | | |
| 合计 | 180,530,502.32 | 81,758,258.84 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,806,791.93 | 16,926,281.77 |
| 商业承兑票据 | | 1,414,360.33 |
| 合计 | 4,806,791.93 | 18,340,642.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,806,791.93 | 100.00% | | | 4,806,791.93 | 18,408,684.38 | 100.00% | 68,042.28 | 0.37% | 18,340,642.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 4,806,791.93 | 100.00% | | | 4,806,791.93 | 16,926,281.77 | 91.95% | | | 16,926,281.77 |
| 商业承兑汇票 | | | | | | 1,482,402.61 | 8.05% | 68,042.28 | 4.59% | 1,414,360.33 |
| 合计 | 4,806,791.93 | 100.00% | | | 4,806,791.93 | 18,408,684.38 | 100.00% | 68,042.28 | 0.37% | 18,340,642.10 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 4,806,791.93 | | |
| 合计 | 4,806,791.93 | | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|------------|------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合计提 | 68,042.28 | 40,536.34 | 108,578.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 68,042.28 | 40,536.34 | 108,578.62 | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,100,000.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 2,100,000.00 |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 2,804,708.91 |
| 合计 | | 2,804,708.91 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 675,274,473.01 | 606,146,097.10 |
| 1至2年 | 12,616,453.53 | 7,660,612.95 |
| 2至3年 | 4,810,135.62 | 15,894,622.71 |
| 3年以上 | 21,160,977.77 | 13,459,986.87 |
| 3至4年 | 8,086,019.76 | 5,578,601.43 |
| 4至5年 | 5,483,886.00 | 3,343,925.14 |
| 5年以上 | 7,591,072.01 | 4,537,460.30 |
| 合计 | 713,862,039.93 | 643,161,319.63 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 57,338,616.07 | 8.03% | 55,378,874.64 | 96.58% | 1,959,741.43 | 24,431,305.05 | 3.80% | 24,431,305.05 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 656,523,423.86 | 91.97% | 38,559,607.28 | 5.87% | 617,963,816.58 | 618,730,014.58 | 96.20% | 40,072,293.80 | 6.48% | 578,657,720.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收国外客户 | 161,337,616.58 | 22.60% | 7,169,213.55 | 4.44% | 154,168,403.03 | 156,501,066.28 | 24.33% | 7,043,062.57 | 4.50% | 149,458,003.71 |
| 应收国内客户 | 495,185,807.28 | 69.37% | 31,390,393.73 | 6.34% | 463,795,413.55 | 462,228,948.30 | 71.87% | 33,029,231.23 | 7.15% | 429,199,717.07 |
| 合计 | 713,862,039.93 | 100.00% | 93,938,481.92 | 13.16% | 619,923,558.01 | 643,161,319.63 | 100.00% | 64,503,598.85 | 10.03% | 578,657,720.78 |

按单项计提坏账准备：55,378,874.64 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位一 | | | 25,330,681.78 | 25,330,681.78 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位二 | 6,321,533.14 | 6,321,533.14 | 6,415,873.72 | 6,415,873.72 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位三 | | | 6,532,471.42 | 4,572,729.99 | 70.00 | 根据收回可能性计提 |
| 单位四 | 6,132,390.54 | 6,132,390.54 | 6,132,390.54 | 6,132,390.54 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位五 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位六 | 2,854,092.64 | 2,854,092.64 | 2,854,092.64 | 2,854,092.64 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位七 | 2,050,008.37 | 2,050,008.37 | 2,050,008.37 | 2,050,008.37 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 单位八 | 587,089.83 | 587,089.83 | 587,089.83 | 587,089.83 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 其他零散客户 | 472,607.27 | 472,607.27 | 1,422,424.51 | 1,422,424.51 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 24,431,305.05 | 24,431,305.05 | 57,338,616.07 | 55,378,874.64 | 96.58 | -- |

按组合计提坏账准备：38,559,607.28 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 642,467,791.37 | 28,226,483.54 | 4.39% |
| 1—2 年 (含 2 年) | 5,824,362.68 | 3,279,101.56 | 56.30% |
| 2—3 年 (含 3 年) | 3,818,749.79 | 3,077,912.33 | 80.60% |
| 3—4 年 (含 4 年) | 4,332,198.58 | 3,900,278.38 | 90.03% |
| 4—5 年 (含 5 年) | 80,321.44 | 75,831.47 | 94.41% |
| 5 年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 656,523,423.86 | 38,559,607.28 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 24,431,305.05 | 30,947,569.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,378,874.64 |
| 组合计提 | 40,072,293.80 | 753,256.51 | 0.00 | 2,265,943.03 | 0.00 | 38,559,607.28 |
| 合计 | 64,503,598.85 | 31,700,826.10 | 0.00 | 2,265,943.03 | 0.00 | 93,938,481.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,265,943.03 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一 | 124,187,192.57 | | 124,187,192.57 | 17.40% | 5,662,935.98 |
| 单位二 | 96,651,103.56 | | 96,651,103.56 | 13.54% | 4,407,290.32 |
| 单位三 | 37,180,373.25 | | 37,180,373.25 | 5.21% | 1,695,425.02 |
| 单位四 | 26,439,576.03 | | 26,439,576.03 | 3.70% | 1,205,644.67 |
| 单位五 | 25,330,681.78 | | 25,330,681.78 | 3.55% | 25,330,681.78 |
| 合计 | 309,788,927.19 | | 309,788,927.19 | 43.40% | 38,301,977.77 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

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

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 |
| 合计 | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|------|------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 106,294,955.91 | 100.00% | | | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 | 100.00% | | | 138,136,948.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收票据 | 106,294,955.91 | 100.00% | | | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 | 100.00% | | | 138,136,948.38 |
| 合计 | 106,294,955.91 | 100.00% | | | 106,294,955.91 | 138,136,948.38 | 100.00% | | | 138,136,948.38 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收票据 | 106,294,955.91 | | |
| 合计 | 106,294,955.91 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|------|---------------|
| 应收票据 | 76,875,432.08 |
| 合计 | 76,875,432.08 |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 301,424,947.37 | 0.00 |
| 合计 | 301,424,947.37 | 0.00 |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 32,591,851.69 | 25,919,209.87 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 32,591,851.69 | 25,919,209.87 |
|----|---------------|---------------|

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 质量保证金及押金 | 12,267,164.39 | 17,269,774.16 |
| 备用金 | 14,606.69 | 271,828.16 |
| 代垫款项 | 17,318,495.95 | 9,286,750.83 |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 2,664.93 |
| 其他 | 1,059,722.54 | 2,093,278.59 |
| 合计 | 35,169,964.02 | 28,924,296.67 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 22,748,209.00 | 12,951,703.27 |
| 1 至 2 年 | 1,894,367.42 | 5,618,963.40 |
| 2 至 3 年 | 1,820,360.86 | 3,620,174.59 |
| 3 年以上 | 8,707,026.74 | 6,733,455.41 |
| 3 至 4 年 | 3,410,494.74 | 2,951,146.46 |
| 4 至 5 年 | 2,448,980.00 | 597,864.91 |
| 5 年以上 | 2,847,552.00 | 3,184,444.04 |
| 合计 | 35,169,964.02 | 28,924,296.67 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,104,478.14 | 3.14% | 1,104,478.14 | 100.00% | 0.00 | 1,238,923.91 | 4.28% | 1,238,923.91 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 34,065,485.88 | 96.86% | 1,473,634.19 | 4.33% | 32,591,851.69 | 27,685,372.76 | 95.72% | 1,766,162.89 | 6.37% | 25,919,209.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 备用金、代垫款及其他 | 17,575,847.04 | 49.97% | 1,391,185.98 | 7.92% | 16,184,661.06 | 10,826,833.67 | 37.43% | 1,681,970.20 | 15.54% | 9,144,863.47 |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 12.82% | 22,549.87 | 0.50% | 4,487,424.58 | 2,664.93 | 0.01% | 13.32 | 0.50% | 2,651.61 |
| 保证金、押金 | 11,979,664.39 | 34.06% | 59,898.34 | 0.50% | 11,919,766.05 | 16,855,874.16 | 58.28% | 84,179.37 | 0.50% | 16,771,694.79 |
| 合计 | 35,169,964.02 | 100% | 2,578,112.33 | 7.33% | 32,591,851.69 | 28,924,296.67 | 100.00% | 3,005,086.80 | 10.39% | 25,919,209.87 |

按单项计提坏账准备：1104478.14 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位一 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位二 | 801,023.91 | 801,023.91 | 812,978.14 | 812,978.14 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位三 | 0.00 | 0.00 | 37,500.00 | 37,500.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位四 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位五 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位六 | 4,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00% | 预计不可收回 |
| 单位七 | 183,900.00 | 183,900.00 | | | | |
| 合计 | 1,238,923.91 | 1,238,923.91 | 1,104,478.14 | 1,104,478.14 | | |

按组合计提坏账准备：1473634.19 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 备用金、代垫款及其他 | 17,575,847.04 | 1,391,185.98 | 7.92% |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 22,549.87 | 0.50% |
| 保证金、押金 | 11,979,664.39 | 59,898.34 | 0.50% |
| 合计 | 34,065,485.88 | 1,473,634.19 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 728,772.28 | 1,034,016.61 | 1,242,297.91 | 3,005,086.80 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 579,353.24 | 25,982.40 | 46,080.23 | 651,415.87 |
| 本期转回 | 117,175.26 | 502,702.08 | 183,900.00 | 803,777.34 |
| 本期核销 | 270,613.00 | 4,000.00 | 0.00 | 274,613.00 |
| 2024 年 12 月 31 日余额 | 920,337.26 | 553,296.93 | 1,104,478.14 | 2,578,112.33 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,005,086.80 | 651,415.87 | 803,777.34 | 274,613.00 | 0.00 | 2,578,112.33 |
| 合计 | 3,005,086.80 | 651,415.87 | 803,777.34 | 274,613.00 | 0.00 | 2,578,112.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 274,613.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|---------------|------|------------------|------------|
| 单位一 | 出口退税 | 4,509,974.45 | 1年以内 | 12.82% | 22,549.87 |
| 单位二 | 代垫款项 | 2,851,647.34 | 1年以内 | 8.11% | 142,582.37 |
| 单位三 | 代垫款项 | 2,629,677.56 | 1年以内 | 7.48% | 131,483.88 |
| 单位四 | 质量保证金及押金 | 2,000,000.00 | 3-4年 | 5.69% | 10,000.00 |
| 单位五 | 代垫款项 | 1,035,816.53 | 1年以内 | 2.95% | 51,790.83 |
| 合计 | | 13,027,115.88 | | 37.05% | 358,406.95 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 6,372,797.32 | 93.91% | 9,506,670.61 | 93.67% |
| 1至2年 | 413,104.22 | 6.09% | 535,684.00 | 5.28% |
| 2至3年 | 28.54 | 0.00% | 6,230.21 | 0.06% |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00% | 100,000.00 | 0.99% |
| 合计 | 6,785,930.08 | | 10,148,584.82 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位一 | 1,150,082.89 | 16.95 |
| 单位二 | 675,000.00 | 9.95 |
| 单位三 | 320,000.00 | 4.72 |
| 单位四 | 313,478.15 | 4.62 |
| 单位五 | 304,381.12 | 4.49 |
| 合计 | 2,762,942.16 | 40.73 |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 32,812,207.05 | 10,077,149.95 | 22,735,057.10 | 39,768,821.70 | 5,735,416.79 | 34,033,404.91 |
| 在产品 | 20,964,753.02 | 1,362,163.29 | 19,602,589.73 | 44,522,327.63 | 497,693.68 | 44,024,633.95 |
| 库存商品 | 142,640,481.29 | 19,088,891.04 | 123,551,590.25 | 166,070,394.43 | 20,030,627.60 | 146,039,766.83 |
| 合同履约成本 | 8,690,396.08 | 0.00 | 8,690,396.08 | 13,125,721.50 | 0.00 | 13,125,721.50 |
| 发出商品 | 42,321,611.74 | 7,173,876.63 | 35,147,735.11 | 7,004,099.56 | 295,189.43 | 6,708,910.13 |
| 委托加工物资 | 7,521,420.13 | 34,447.12 | 7,486,973.01 | 9,369,205.54 | 123,796.53 | 9,245,409.01 |
| 低值易耗品 | 2,226,381.94 | 0.00 | 2,226,381.94 | 2,682,825.42 | 0.00 | 2,682,825.42 |
| 合计 | 257,177,251.25 | 37,736,528.03 | 219,440,723.22 | 282,543,395.78 | 26,682,724.03 | 255,860,671.75 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 5,735,416.79 | 8,147,265.74 | | 3,805,532.58 | | 10,077,149.95 |
| 在产品 | 497,693.68 | 3,395,488.46 | | 2,531,018.85 | | 1,362,163.29 |
| 库存商品 | 20,030,627.60 | 17,851,085.64 | | 18,792,822.20 | | 19,088,891.04 |
| 合同履约成本 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 发出商品 | 295,189.43 | 6,921,211.80 | | 42,524.60 | | 7,173,876.63 |
| 委托加工物资 | 123,796.53 | 34,447.12 | | 123,796.53 | | 34,447.12 |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 合计 | 26,682,724.03 | 36,349,498.76 | | 25,295,694.76 | | 37,736,528.03 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 19,805,951.13 | 24,669,597.93 |
| 预缴企业所得税 | 1,350,284.64 | 2,662,083.51 |
| 合计 | 21,156,235.77 | 27,331,681.44 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | | | | |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 在本期 | | | | |
|-----|--|--|--|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|-------------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 四川嘉联箭科技有限公司 | 1,006,575.82 | | | | -28,387.46 | | | | | | 978,188.36 | |
| 小计 | 1,006,575.82 | | | | -28,387.46 | | | | | | 978,188.36 | |
| 合计 | 1,006,575.82 | | | | -28,387.46 | | | | | | 978,188.36 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--------|--|
| | , 575. 82 | | | | 28, 38 7. 46 | | | | | | 88. 36 | |
|--|--------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--------|--|

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 665,084,225.82 | 666,815,660.86 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 665,084,225.82 | 666,815,660.86 |
|----|----------------|----------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 模具 | 电子设备及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 491,733,246.13 | 306,185,370.65 | 24,262,934.21 | 169,940,588.73 | 27,874,491.01 | 1,019,996,630.73 |
| 2. 本期增加金额 | 20,934,260.10 | 35,077,203.25 | 5,886,746.15 | 17,859,153.73 | 2,497,013.77 | 82,254,377.00 |
| (1) 购置 | | 6,911,417.91 | 4,746,935.17 | 10,977,767.55 | 907,027.16 | 23,543,147.79 |
| (2) 在建工程转入 | 20,934,260.10 | 28,165,785.34 | 1,139,810.98 | 6,881,386.18 | 1,589,986.61 | 58,711,229.21 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 9,148,714.30 | 7,319,391.46 | 26,750,661.05 | 2,422,791.85 | 45,641,558.66 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 9,148,714.30 | 7,319,391.46 | 26,750,661.05 | 2,422,791.85 | 45,641,558.66 |
| 4. 期末余额 | 512,667,506.23 | 332,113,859.60 | 22,830,288.90 | 161,049,081.41 | 27,948,712.93 | 1,056,609,449.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 81,655,464.11 | 130,332,693.71 | 14,426,420.82 | 109,359,940.59 | 17,055,277.14 | 352,829,796.37 |
| 2. 本期增加金额 | 23,312,043.12 | 25,733,836.22 | 3,473,554.08 | 19,788,839.13 | 4,098,131.05 | 76,406,403.60 |
| (1) 计提 | 23,312,043.12 | 25,733,836.22 | 3,473,554.08 | 19,788,839.13 | 4,098,131.05 | 76,406,403.60 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 4,716,970.86 | 5,988,317.26 | 25,326,477.70 | 2,030,384.40 | 38,062,150.22 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 4,716,970.86 | 5,988,317.26 | 25,326,477.70 | 2,030,384.40 | 38,062,150.22 |
| 4. 期末余额 | 104,967,507.23 | 151,349,559.07 | 11,911,657.64 | 103,822,302.02 | 19,123,023.79 | 391,174,049.75 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 351,173.50 | 0.00 | 351,173.50 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 351,173.50 | 0.00 | 351,173.50 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 407,699,999.00 | 180,764,300.53 | 10,918,631.26 | 56,875,605.89 | 8,825,689.14 | 665,084,225.82 |
| 2. 期初账面价值 | 410,077,782.02 | 175,852,676.94 | 9,836,513.39 | 60,229,474.64 | 10,819,213.87 | 666,815,660.86 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 房产租赁 | 8,210,993.99 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 3,282,629.28 | 15,862,959.82 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,282,629.28 | 15,862,959.82 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他工程 | 3,282,629.28 | 0.00 | 3,282,629.28 | 15,862,959.82 | | 15,862,959.82 |
| 合计 | 3,282,629.28 | | 3,282,629.28 | 15,862,959.82 | | 15,862,959.82 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 厂房产线整合工程 | 57,818,100.00 | 0.00 | 20,934,260.10 | 20,934,260.10 | 0.00 | 0.00 | 36.21% | 100% | | | | 其他 |
| 合计 | 57,818,100.00 | 0.00 | 20,934,260.10 | 20,934,260.10 | 0.00 | 0.00 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | | | 0.00 | | | 0.00 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器运输办公设备 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 91,111,526.23 | 765,191.24 | 91,876,717.47 |
| 2. 本期增加金额 | 347,507.41 | 0.00 | 347,507.41 |
| 3. 本期减少金额 | 13,595,895.35 | 0.00 | 13,595,895.35 |
| 4. 期末余额 | 77,863,138.29 | 765,191.24 | 78,628,329.53 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 43,563,974.55 | 335,420.69 | 43,899,395.24 |
| 2. 本期增加金额 | 14,893,953.49 | 72,688.00 | 14,966,641.49 |
| (1) 计提 | 14,893,953.49 | 72,688.00 | 14,966,641.49 |
| 3. 本期减少金额 | 9,924,575.09 | 0.00 | 9,924,575.09 |
| (1) 处置 | 9,924,575.09 | | 9,924,575.09 |
| 4. 期末余额 | 48,533,352.95 | 408,108.69 | 48,941,461.64 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 29,329,785.34 | 357,082.55 | 29,686,867.89 |
| 2. 期初账面价值 | 47,547,551.68 | 429,770.55 | 47,977,322.23 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 著作权 | 软件 | 特许权 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-------|------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 73,588,247.00 | 25,275,324.00 | 0.00 | 807,888.18 | 0.00 | 34,984,434.44 | 0.00 | 56,828,891.50 | 191,484,785.12 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 28,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,068,968.82 | 0.00 | 0.00 | 4,096,968.82 |
| 1) 购置 | 0.00 | 28,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,068,968.82 | 0.00 | 0.00 | 4,096,968.82 |
| 2) 内部研发 | | | | | | | | | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 73,588,247.00 | 25,303,324.00 | 0.00 | 807,888.18 | 0.00 | 39,053,403.26 | 0.00 | 56,828,891.50 | 195,581,753.94 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,787,889.80 | 5,651,007.00 | 0.00 | 807,888.18 | 0.00 | 16,938,216.59 | 0.00 | 11,839,352.35 | 45,024,353.92 |
| 2. 本 | 1,471,76 | 2,482,12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,174,30 | 0.00 | 5,682,88 | 12,811,0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|------|------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 期增加金额 | 4.96 | 7.81 | | | | 8.38 | | 9.13 | 90.28 |
| 1) 计提 | 1,471,764.96 | 2,482,127.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,174,308.38 | 0.00 | 5,682,889.13 | 12,811,090.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,259,654.76 | 8,133,134.81 | 0.00 | 807,888.18 | 0.00 | 20,112,524.97 | 0.00 | 17,522,241.48 | 57,835,444.20 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 62,328,592.24 | 17,170,189.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,940,878.29 | 0.00 | 39,306,650.02 | 137,746,309.74 |
| 2. 期初账面价值 | 63,800,357.20 | 19,624,317.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,046,217.85 | 0.00 | 44,989,539.15 | 146,460,431.20 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------|--|--------------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 湖南梓唯汽车环保有限公司 | 8,280,923.46 | | | | | 8,280,923.46 |
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 19,849,380.47 | | | | | 19,849,380.47 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 25,522,412.53 | | | | | 25,522,412.53 |
| 广东万旭精密制造有限公司 | 3,748,274.09 | | | 3,748,274.09 | | 0.00 |
| 合计 | 57,400,990.55 | | | 3,748,274.09 | | 53,652,716.46 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|------|------|--------------|------|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 湖南梓唯汽车环保有限公司 | 8,280,923.46 | | | | | 8,280,923.46 |
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 广东万旭精密制造有限公司 | 3,748,274.09 | | | 3,748,274.09 | | 0.00 |
| 合计 | 12,029,197.55 | 0.00 | 0.00 | 3,748,274.09 | 0.00 | 8,280,923.46 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------------|----------------|-----------|-------------|
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 固定资产 | 汽车用品制造 | 是 |
| 广东维杰汽车部件制造有限 | 固定资产、无形资产 | 汽车用品制造 | 是 |

| 公司 | | | |
|---------------|--------|--------|--------------|
| 资产组或资产组组合发生变化 | | | |
| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 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 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------------------|----------------|----------------|------|--------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 33,538,657.23 | 42,773,953.29 | | 5 | 结合历史经营数据及行业发展情况确定 | 稳定期收入增长率为0%，利润率为14.24%、折现率为14.00%。 | 稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致。 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 189,891,320.76 | 629,605,272.38 | | 5 | 结合历史经营数据及行业发展情况确定 | 稳定期收入增长率为0%，利润率为9.00%、折现率为14.00%。 | 稳定期收入增长率为0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致。 |
| 合计 | 223,429,977.99 | 672,379,225.67 | | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 基建维修支出 | 26,269,900.18 | 7,712,331.02 | 10,233,743.24 | 624,579.26 | 23,123,908.70 |
| 周转容器 | 7,540,713.68 | 5,577,371.20 | 4,295,993.24 | 0.00 | 8,822,091.64 |
| 其他 | 0.00 | 92,768.98 | 4,837.18 | 0.00 | 87,931.80 |
| 合计 | 33,810,613.86 | 13,382,471.20 | 14,534,573.66 | 624,579.26 | 32,033,932.14 |

其他说明：

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 133,691,915.74 | 20,941,421.89 | 93,149,150.50 | 14,516,927.26 |
| 内部交易未实现利润 | 15,390,950.48 | 2,921,487.13 | 15,560,716.40 | 3,037,503.48 |
| 可抵扣亏损 | 267,570,838.70 | 40,793,974.94 | 277,236,214.11 | 42,452,686.30 |
| 递延收益 | 19,435,387.10 | 2,915,308.06 | 18,182,668.44 | 2,727,400.26 |
| 运输费差异 | 15,514,292.55 | 3,258,001.44 | 19,050,458.13 | 4,000,596.20 |
| 租赁负债 | 37,088,436.30 | 6,189,925.21 | 55,095,941.73 | 9,513,489.46 |
| 预提费用 | 4,499,830.05 | 674,974.51 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 493,191,650.92 | 77,695,093.18 | 478,275,149.31 | 76,248,602.96 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 61,820,611.20 | 9,273,091.69 | 70,758,530.88 | 10,613,779.64 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,530,502.32 | 379,575.35 | 922,815.81 | 167,508.66 |
| 固定资产暂时性差异 | 435,619.53 | 65,342.93 | 588,716.87 | 88,307.53 |
| 境外子公司未分配利润 | 5,763,005.77 | 1,440,751.44 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 29,686,867.89 | 4,871,639.14 | 47,977,322.23 | 8,176,494.47 |
| 合计 | 100,236,606.71 | 16,030,400.55 | 120,247,385.79 | 19,046,090.30 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 77,695,093.18 | | 76,248,602.96 |
| 递延所得税负债 | | 16,030,400.55 | | 19,046,090.30 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 912,380.04 | 1,508,444.34 |
| 可抵扣亏损 | 63,591,720.20 | 34,084,550.10 |
| 合计 | 64,504,100.24 | 35,592,994.44 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2024 年度 | 0.00 | 1,000.76 | |
| 2025 年度 | 0.00 | 0.00 | |
| 2026 年度 | 208,466.08 | 208,466.08 | |
| 2027 年度 | 32,617,585.94 | 6,982,526.70 | |
| 2028 年度 | 8,114,609.44 | 17,204,951.66 | |
| 2029 年度 | 17,651,034.75 | 4,128,607.24 | |
| 2030 年度 | 1,541,407.15 | 1,541,407.15 | |
| 2031 年度 | 1,836,540.11 | 1,836,540.11 | |
| 2032 年度 | 1,329,318.93 | 1,329,318.93 | |
| 2033 年度 | 292,757.80 | 851,731.47 | |
| 2034 年度 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 63,591,720.20 | 34,084,550.10 | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备工程款 | 5,532,743.44 | | 5,532,743.44 | 15,766,133.43 | | 15,766,133.43 |
| 预付软件款 | 373,172.00 | | 373,172.00 | 709,000.00 | | 709,000.00 |
| 合计 | 5,905,915.44 | | 5,905,915.44 | 16,475,133.43 | | 16,475,133.43 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|-------------|----------------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 45,776,891.80 | 45,776,891.80 | 保证金等 | 保证金和受冻结银行存款 | 57,248,384.37 | 57,248,384.37 | 保证金 | 保证金受限 |
| 应收票据 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 票据贴现 | 票据贴现 | | | | |
| 应收款项融资 | 76,875,432.08 | 76,875,432.08 | 质押 | 质押受限 | 102,123,473.08 | 102,123,473.08 | 质押 | 质押受限 |
| 应收账款 | | | | | 11,851,676.47 | 11,851,676.47 | 质押 | 质押受限 |
| 合计 | 124,752,323.88 | 124,752,323.88 | | | 171,223,533.92 | 171,223,533.92 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 2,100,000.00 | 19,497,487.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 122,558,465.48 | 78,470,807.70 |
| 信用借款 | 28,109,135.55 | |
| 质押、保证借款 | 0.00 | 10,738,496.12 |
| 应付利息 | 127,164.41 | 262,212.29 |
| 合计 | 152,894,765.44 | 108,969,003.11 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 3,107,267.35 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 213,478,777.85 | 193,823,713.75 |
| 信用证 | 0.00 | 29,653,611.14 |
| 合计 | 216,586,045.20 | 223,477,324.89 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 314,534,791.79 | 344,818,670.32 |
| 1-2年（含2年） | 17,094,236.79 | 3,706,824.72 |
| 2-3年（含3年） | 1,585,026.62 | 2,554,978.14 |
| 3年以上 | 1,331,046.90 | 1,220,502.52 |
| 合计 | 334,545,102.10 | 352,300,975.70 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | | 228,240.19 |
| 其他应付款 | 50,436,282.21 | 81,134,701.68 |
| 合计 | 50,436,282.21 | 81,362,941.87 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 普通股股利 | 0.00 | 228,240.19 |
| 合计 | | 228,240.19 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权收购款 | | 38,160,000.00 |
| 保证金、押金 | 4,130,728.97 | 7,358,685.64 |
| 费用 | 40,869,562.93 | 30,441,551.44 |
| 其他 | 5,435,990.31 | 5,174,464.60 |
| 合计 | 50,436,282.21 | 81,134,701.68 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内（含1年） | 130,287.26 | 250,212.29 |
| 合计 | 130,287.26 | 250,212.29 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 11,812,110.54 | 12,846,364.95 |
| 合计 | 11,812,110.54 | 12,846,364.95 |

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 85,177,842.05 | 366,792,213.98 | 390,556,374.90 | 61,413,681.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 147,382.86 | 23,980,231.11 | 23,817,489.24 | 310,124.73 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 15,678,575.31 | 12,165,246.79 | 3,513,328.52 |
| 合计 | 85,325,224.91 | 406,451,020.40 | 426,539,110.93 | 65,237,134.38 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 83,630,041.37 | 333,381,206.35 | 356,944,090.21 | 60,067,157.51 |
| 2、职工福利费 | 834,708.63 | 15,119,315.27 | 15,247,401.93 | 706,621.97 |
| 3、社会保险费 | 67,639.05 | 9,366,643.70 | 9,419,555.60 | 14,727.15 |
| 其中：医疗保险费 | 63,877.82 | 8,360,993.48 | 8,411,043.59 | 13,827.71 |
| 工伤保险费 | 1,759.76 | 954,036.77 | 955,332.05 | 464.48 |
| 生育保险费 | 2,001.47 | 47,218.12 | 48,784.63 | 434.96 |
| 补充医疗保险 | 0.00 | 4,395.33 | 4,395.33 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 464,253.00 | 5,642,023.80 | 5,721,102.30 | 385,174.50 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 2,853,024.87 | 2,853,024.87 | 0.00 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8、其他 | 181,200.00 | 429,999.99 | 371,199.99 | 240,000.00 |
| 合计 | 85,177,842.05 | 366,792,213.98 | 390,556,374.90 | 61,413,681.13 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 143,462.42 | 23,091,268.37 | 22,925,461.44 | 309,269.35 |
| 2、失业保险费 | 3,920.44 | 888,962.74 | 892,027.80 | 855.38 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 147,382.86 | 23,980,231.11 | 23,817,489.24 | 310,124.73 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 2,159,871.19 | 2,531,549.04 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 6,338,618.73 | 5,044,565.10 |
| 个人所得税 | 1,421,883.80 | 371,702.87 |
| 城市维护建设税 | 960,543.77 | 736,382.24 |
| 房产税 | 95,147.14 | 32,784.65 |
| 教育费附加 | 411,661.61 | 315,672.09 |
| 地方教育附加 | 274,441.08 | 210,448.04 |
| 印花税 | 275,220.38 | 195,338.89 |
| 堤围防护费 | 148.91 | 341.40 |
| 其他 | 7,087.36 | 9,384.37 |
| 合计 | 11,944,623.97 | 9,448,168.69 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 70,590,490.34 | 27,840,718.32 |
| 一年内到期的租赁负债 | 10,704,324.90 | 18,320,196.86 |
| 合计 | 81,294,815.24 | 46,160,915.18 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|---------------|
| 已背书未终止确认票据 | 704,708.91 | 13,818,315.72 |
| 待转销项税 | 6,180.49 | 31,606.80 |
| 合计 | 710,889.40 | 13,849,922.52 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 0.00 | 21,250,000.00 |
| 保证借款 | 61,289,117.86 | 62,964,117.86 |
| 质押、保证借款 | 0.00 | 28,600,000.00 |
| 合计 | 61,289,117.86 | 112,814,117.86 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 54,754,500.83 | 75,372,563.59 |
| 未确认的融资费用 | -17,666,064.53 | -20,276,621.86 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -10,704,324.90 | -18,320,196.86 |
| 合计 | 26,384,111.40 | 36,775,744.87 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|------|--------------|--------------------|
| 投资或有损失 | | 2,545,420.10 | 对子公司少数股东超额亏损确认预计负债 |
| 合计 | | 2,545,420.10 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 18,182,668.44 | 5,000,000.00 | 3,747,281.34 | 19,435,387.10 | 政府补助形成 |
| 合计 | 18,182,668.44 | 5,000,000.00 | 3,747,281.34 | 19,435,387.10 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 422,702,739.00 | | | | | | 422,702,739.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 748,164,760.38 | 1,877,666.58 | | 750,042,426.96 |
| 合计 | 748,164,760.38 | 1,877,666.58 | 0.00 | 750,042,426.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本溢价增加系因股份支付增加资本公积 1,877,666.58 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 150,724.52 | | | | | | | 150,724.52 |
| 外币财务报表折算差额 | 150,724.52 | | | | | | | 150,724.52 |
| 其他综合收益合计 | 150,724.52 | | | | | | | 150,724.52 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 102,325,524.26 | 10,885,751.52 | | 113,211,275.78 |
| 合计 | 102,325,524.26 | 10,885,751.52 | | 113,211,275.78 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 342,024,887.13 | 278,993,394.46 |
| 调整后期初未分配利润 | 342,024,887.13 | 278,993,394.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 150,430,067.00 | 140,695,402.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,885,751.52 | 14,280,583.49 |
| 应付普通股股利 | 105,544,696.02 | 63,383,326.23 |
| 期末未分配利润 | 376,024,506.59 | 342,024,887.13 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,154,473,179.18 | 1,521,964,810.15 | 2,003,026,484.70 | 1,376,758,243.69 |
| 其他业务 | 35,217,021.02 | 20,932,487.82 | 41,515,032.11 | 33,486,329.05 |
| 合计 | 2,189,690,200.20 | 1,542,897,297.97 | 2,044,541,516.81 | 1,410,244,572.74 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 6,120,689.48 | 6,791,266.47 |
| 教育费附加 | 2,622,448.61 | 2,931,327.85 |
| 房产税 | 5,472,411.92 | 2,612,333.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 781,304.68 | 808,554.50 |
| 印花税 | 1,574,121.18 | 1,195,368.08 |
| 地方教育附加 | 1,748,299.04 | 1,954,224.09 |
| 堤围防护费 | 626.88 | 1,525.15 |
| 其他 | 854,962.96 | 798,893.95 |
| 合计 | 19,174,864.75 | 17,093,493.09 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 98,787,013.74 | 97,687,954.51 |
| 仓储及租赁费用 | 3,888,818.54 | 8,177,377.51 |
| 折旧与摊销费用 | 45,920,762.37 | 49,253,189.32 |
| 办公费用 | 10,225,927.58 | 9,668,899.07 |
| 差旅及车辆费用 | 3,975,621.82 | 5,670,753.79 |
| 咨询费 | 5,764,580.96 | 5,822,189.82 |
| 中介机构费用 | 1,817,299.61 | 1,846,300.22 |
| 劳务费 | 3,844,737.62 | 3,367,959.94 |
| 维修费用 | 8,506,194.74 | 5,065,991.91 |
| 保险费用 | 2,060,102.82 | 1,748,091.46 |
| 其他 | 14,981,287.97 | 10,117,740.18 |
| 合计 | 199,772,347.77 | 198,426,447.73 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 32,821,618.60 | 56,865,788.18 |
| 促销与渠道推广费 | 11,144,114.87 | 13,667,665.24 |
| 低值易耗品 | 11,208,576.44 | 10,953,783.35 |
| 售后服务费 | 6,141,139.79 | 8,356,248.51 |
| 业务招待费 | 5,704,327.55 | 11,195,257.90 |
| 广告及展览费用 | 4,611,978.38 | 4,526,662.71 |
| 差旅费用 | 3,296,804.12 | 4,514,769.93 |
| 办公及租赁费用 | 2,394,686.22 | 3,574,637.62 |
| 车辆费用 | 1,348,210.06 | 4,078,717.98 |
| 保险费用 | 1,928,600.53 | 1,485,569.63 |
| 折旧与摊销费用 | 1,360,948.05 | 1,970,189.10 |
| 检测费用 | 262,029.80 | 2,005,683.89 |
| 其他 | 9,771,853.31 | 5,797,017.26 |
| 合计 | 91,994,887.72 | 128,991,991.30 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

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

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 直接投入 | 18,032,867.22 | 18,397,769.39 |
| 职工薪酬 | 60,181,129.88 | 68,722,817.55 |
| 折旧与摊销费用 | 4,754,535.77 | 4,484,252.19 |
| 其他研发费用 | 8,342,968.00 | 14,669,789.20 |
| 合计 | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息收入（-） | -18,605,347.68 | -18,706,309.61 |
| 利息支出 | 15,803,900.69 | 17,011,342.27 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,233,131.60 | 3,499,297.13 |
| 汇兑损益 | -16,258,882.02 | -2,067,245.61 |
| 银行手续费等 | 1,644,127.51 | 2,426,413.82 |
| 合计 | -17,416,201.50 | -1,335,799.13 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,747,281.34 | 3,695,590.96 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,862,952.06 | 12,972,646.44 |
| 个税手续费返还 | 223,395.28 | 127,001.85 |
| 增值税及附加税优惠减免 | 7,472,419.87 | 1,322,699.24 |
| 合计 | 13,306,048.55 | 18,117,938.49 |

68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 1,659,222.92 | 401,701.01 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -65,000.00 | 65,000.00 |
| 交易性金融负债 | | 11,343,530.00 |
| 合计 | 1,659,222.92 | 11,745,231.01 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -28,387.46 | 102,619.79 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 0.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,412,717.16 | -4,088,643.37 |
| 其他 | -1,176,121.96 | -869,199.02 |
| 合计 | 1,208,207.74 | -4,855,222.60 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | 68,042.28 | 20,193.29 |
| 应收账款坏账损失 | -31,700,826.10 | -8,123,301.79 |
| 其他应收款坏账损失 | 152,361.47 | -616,942.72 |
| 合计 | -31,480,422.35 | -8,720,051.22 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -33,499,748.42 | -18,949,388.49 |
| 十、商誉减值损失 | 0.00 | -3,748,274.09 |
| 合计 | -33,499,748.42 | -22,697,662.58 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | -1,399,492.32 | -1,027,664.66 |
| 其他 | 1,239.75 | -480,575.19 |
| 合计： | -1,398,252.57 | -1,508,239.85 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 0.00 | 30.00 | |
| 保险赔款 | 204,373.58 | 39,500.00 | 204,373.58 |

| | | | |
|----|--------------|------------|--------------|
| 其他 | 2,126,480.91 | 684,433.14 | 2,126,480.91 |
| 合计 | 2,330,854.49 | 723,963.14 | 2,330,854.49 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 2,805,125.15 | 2,723,483.38 | 2,805,125.15 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,208,147.82 | 9,170,105.79 | 3,208,147.82 |
| 罚款、滞纳金 | 1,180,498.85 | 1,333,574.47 | 1,180,498.85 |
| 其他 | 6,773,971.76 | 4,057,710.16 | 6,773,971.76 |
| 合计 | 13,967,743.58 | 17,284,873.80 | 13,967,743.58 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 40,396,945.37 | 32,199,227.50 |
| 递延所得税费用 | -4,462,179.97 | -6,765,505.99 |
| 合计 | 35,934,765.40 | 25,433,721.51 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 200,113,669.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 30,017,050.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,198,601.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 33,247.53 |
| 非应税收入的影响 | 7,096.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,875,360.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,126,403.10 |
| 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 | 9,970,458.51 |
| 加计扣除费用的影响 | -8,040,646.71 |
| 所得税费用 | 35,934,765.40 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 18,605,347.68 | 18,706,309.61 |
| 政府补助 | 6,862,952.06 | 13,252,194.44 |
| 保证金、押金 | 4,299,469.04 | 3,161,171.18 |
| 备用金 | 237,221.47 | 337,059.69 |
| 代垫款项 | 1,336,669.22 | 2,250,601.03 |
| 其他 | 7,022,548.67 | 5,898,757.17 |
| 合计 | 38,364,208.14 | 43,606,093.12 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 146,776,882.54 | 165,688,503.65 |
| 手续费 | 1,682,161.80 | 2,422,827.24 |
| 保证金、押金 | 2,753,131.36 | 2,075,898.64 |
| 备用金 | | 52,692.30 |
| 代垫款项 | 2,044,381.02 | 151,971.12 |
| 其他 | 17,547,843.34 | 8,557,909.61 |
| 合计 | 170,804,400.06 | 178,949,802.56 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-------|
| 收到的重要的与投资活动有关的现金 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金说明： | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|--------------|
| 远期合同结算 | 0.00 | 7,436,448.33 |
| 合计 | | 7,436,448.33 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金说明： | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 保证金 | 325,647,659.63 | 279,762,205.94 |
| 合计 | 325,647,659.63 | 279,762,205.94 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 退回少数股东出资 | | 303,000.00 |
| 保证金 | 313,518,376.07 | 297,345,943.89 |
| 使用权资产租金 | 16,994,808.12 | 28,593,432.54 |
| 收购少数股东股权 | | 10,430,000.00 |
| 合计 | 330,513,184.19 | 336,672,376.43 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 164,178,904.00 | 134,933,543.83 |
| 加：资产减值准备 | 64,980,170.77 | 31,417,713.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 76,406,403.60 | 53,783,431.95 |
| 使用权资产折旧 | 14,966,641.49 | 20,829,183.58 |
| 无形资产摊销 | 12,811,090.28 | 12,374,105.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,534,573.66 | 29,821,311.01 |
| 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） | 1,398,252.57 | 1,508,239.85 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,208,147.82 | 9,170,075.79 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -1,659,222.92 | -11,745,231.01 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 3,895,000.80 | 19,349,126.24 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,208,207.74 | 4,855,222.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,446,490.22 | -12,922,443.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -3,015,689.75 | 6,156,937.33 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 25,366,144.53 | -33,160,853.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -21,964,402.32 | -183,593,485.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -38,636,319.57 | 210,322,023.98 |
| 其他 | 1,877,666.58 | 1,763,787.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 315,692,663.58 | 294,862,690.94 |
| 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 | 453,079,695.03 | 433,863,505.71 |
| 减：现金的期初余额 | 433,863,505.71 | 746,447,873.56 |
| 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 | 19,216,189.32 | -312,584,367.85 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 453,079,695.03 | 433,863,505.71 |
| 其中：库存现金 | 306,224.34 | 208,023.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 452,575,744.86 | 433,340,473.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 197,725.83 | 315,008.68 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 453,079,695.03 | 433,863,505.71 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | 240,041,749.56 |
| 其中：美元 | 32,401,239.91 | 7.1884 | 232,913,072.97 |
| 欧元 | 185,436.78 | 7.5257 | 1,395,541.58 |
| 港币 | 6,159,834.42 | 0.9260 | 5,704,006.67 |
| 英镑 | 395.00 | 9.0765 | 3,585.22 |
| 马来币 | 221.00 | 1.6199 | 358.00 |
| 沙特币 | 1,953.00 | 1.9284 | 3,766.17 |
| 澳元 | 3,772.55 | 4.5070 | 17,002.88 |
| 日元 | 21.00 | 0.0462 | 0.97 |
| 越南盾 | 14,717,000.00 | 0.0003 | 4,415.10 |

| | | | |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 应收账款 | | | 170,643,286.38 |
| 其中：美元 | 23,669,295.73 | 7.1884 | 170,144,365.43 |
| 欧元 | 66,295.62 | 7.5257 | 498,920.95 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 6,080,497.27 |
| 其中：美元 | 845,876.31 | 7.1884 | 6,080,497.27 |
| 应付账款 | | | 2,919,304.20 |
| 其中：美元 | 400,718.03 | 7.1884 | 2,880,521.46 |
| 澳元 | 8,605.00 | 4.5070 | 38,782.74 |
| 其他应付款 | | | 9,297,773.15 |
| 其中：美元 | 1,293,441.26 | 7.1884 | 9,297,773.15 |

其他说明：

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

适用 不适用

公司境外经营实体包括：

- (1) 东箭集团（香港）有限公司，其主要经营地为中国香港，记账本位币为人民币；
- (2) MKI Enterprise Group, Inc.，其主要经营地为美国，记账本位币为人民币；
- (3) SGP WINBO INTERNATIONAL PTE. LTD. 其主要经营地为新加坡，记账本位币为人民币。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司 2024 年度计入当期损益的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 3,395,360.80 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------------|--------------|--------------------------|
| 长沙旷百世置业发展有限公司 | 313,100.90 | |
| 湖南海特节能技术有限公司 | 331,889.90 | |
| 湖南谷医堂大药房连锁有限公司 | 142,568.79 | |
| 嘉实（湖南）医药科技有限公司 | 171,082.56 | |
| 湖南新洲智能科技有限公司 | 6,965.14 | |
| 湖南崇峻智能装备有限公司 | 7,429.43 | |
| 佛山市隆大物业管理有限公司 | 2,073,906.30 | |
| 合计 | 3,046,943.02 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------------|---------------|----------------|
| 人员人工费用 | 60,181,129.88 | 68,722,817.55 |
| 直接投入费用 | 18,032,867.22 | 18,397,769.39 |
| 折旧费用 | 3,564,585.83 | 3,442,049.27 |
| 无形资产摊销 | 1,189,949.94 | 1,042,202.92 |
| 新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费 | 1,036,777.11 | 1,542,412.87 |
| 委外研究开发费用 | 37,864.08 | 119,907.77 |
| 其他相关费用 | 7,268,326.81 | 13,007,468.56 |
| 合计 | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 |
| 其中：费用化研发支出 | 91,311,500.87 | 106,274,628.33 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期因新设或注销导致纳入合并范围的子公司比上年末减少 3 家。

其中：本年新设 1 家公司，公司名称为：广东聚光汽车用品有限公司。

本年注销 4 家，分别为佛山高明东之御汽车用品制造有限公司、佛山市锐创汽车用品有限公司、广东万旭精密制造有限公司、北京锐搏汽车科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|---------------|-------|------|--------|---------|---------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东维亿企业管理有限公司 | 56,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 湖南梓唯汽车环保有限公司 | 2,000,000.00 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中科华瑞（北京）汽车环保科技有限公司 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 汽车用品制造 | | 60.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广东东锐投资有限公司 | 10,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|------|------|--------|--|---------|------------|
| 佛山市猎酷科技有限公司 | 1,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 140,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| MKI Enterprise Group, Inc. | 107,002,272.00 | 美国 | 美国 | 销售 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 东箭集团(香港)有限公司 | 7,925,170.00 | 中国香港 | 中国香港 | 销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东维杰汽车部件制造有限公司 | 129,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆维创汽车配件有限公司 | 10,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆杰展供应链管理有限公司 | 1,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆创杰汽车配件制造有限公司 | 11,310,000.00 | 重庆 | 重庆 | 汽车用品制造 | | 70.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆盈辉汽车配件有限公司 | 1,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北维杰汽车部件制造有限公司 | 10,000,000.00 | 湖北荆门 | 湖北荆门 | 汽车用品制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北维艾汽车部件有限公司 | 20,000,000.00 | 湖北荆门 | 湖北荆门 | 汽车用品制造 | | 51.00% | 投资设立 |
| 广东锐搏企业管理咨询有限公司 | 10,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 投资 | | 100.00% | 投资设立 |
| 昆明锐搏越野科技有限公司 | 3,000,000.00 | 云南昆明 | 云南昆明 | 批发业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 新余东致管理咨询合伙企业(有限合伙) | 900,000.00 | 江西新余 | 江西新余 | 商务服务业 | | 33.33% | 投资设立 |
| 新余东语管理咨询合伙企业(有限合伙) | 900,000.00 | 江西新余 | 江西新余 | 商务服务业 | | 33.33% | 投资设立 |
| 新余东祺管理咨询合伙企业(有限合伙) | 900,000.00 | 江西新余 | 江西新余 | 商务服务业 | | 33.33% | 投资设立 |
| 新余东轩管理咨询合伙企业(有限合伙) | 900,000.00 | 江西新余 | 江西新余 | 商务服务业 | | 33.33% | 投资设立 |
| 新余东玺管 | 900,000.00 | 江西新余 | 江西新余 | 商务服务业 | | 33.33% | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|------|------|-----------|--|---------|------|
| 理咨询合伙企业（有限合伙） | | | | | | | |
| SGP WINBO INTERNATIONAL PTE. LTD. | 52,682.00 | 新加坡 | 新加坡 | 汽车配件装饰件贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广东聚光汽车用品有限公司 | 30,000,000.00 | 广东佛山 | 广东佛山 | 汽车配件装饰件贸易 | | 51.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 湖北维艾汽车部件有限公司 | 49.00% | 7,494,683.14 | | 20,209,097.73 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖北维艾汽车部件有限公司 | 58,592,431.17 | 27,995,584.91 | 86,588,016.08 | 45,344,959.50 | | 45,344,959.50 | 32,046,463.54 | 18,790,267.62 | 50,836,731.16 | 31,688,946.29 | | 31,688,946.29 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖北维艾汽车部件有限公司 | 171,026,862.16 | 15,295,271.71 | 15,295,271.71 | 11,183,804.84 | 60,391,875.60 | 6,243,650.98 | 6,243,650.98 | 3,183,681.53 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 978,188.36 | 1,006,575.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -28,387.46 | 102,619.79 |
| --综合收益总额 | -28,387.46 | 102,619.79 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 18,182,668.44 | 5,000,000.00 | | 3,747,281.34 | | 19,435,387.10 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,747,281.34 | 3,695,590.96 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,862,952.06 | 12,972,646.44 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

- 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

- **利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

- **外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

- **流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 180,530,502.32 | | 180,530,502.32 |
| 其他 | | 180,530,502.32 | | 180,530,502.32 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| (二) 应收账款融资 | | | 106,294,955.91 | 106,294,955.91 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 180,530,502.32 | 186,294,955.91 | 366,825,458.23 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司持有的其他以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为短期保本浮动收益的银行理财产品，其公允价值采用折现现金流量，未来现金流量根据理财产品预期收益估值做出估计，并按反映各交易对方信用风险的折现率进行折现。

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

1、公司对于计入应收款项融资的应收票据，因剩余时间较短，账面余额与公允价值相近，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

2、公司持有的第三层次公允价值计量其他非流动金融资产系对广州民投三十六号股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投资，其投资后经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，公司采用账面投资成本确定公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马永涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见八、在其他主体中的权益附注（一）。

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详见八、在其他主体中的权益附注（三）。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|----------------------------|
| 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | 实际控制人马永涛的配偶刘少容之胞弟担任副总经理的企业 |

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | 采购材料 | 6,142,029.52 | 20,000,000.00 | 否 | 7,091,064.20 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | 销售商品 | | 82,234.52 |
| 四川嘉联箭科技有限公司 | 销售商品 | 4,615,612.32 | 5,808,278.89 |
| 合计 | | 4,615,612.32 | 5,890,513.41 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-----|------------------------|-----|-------|-----|-------------|-----|----------|-----|
| | | 本期发 | 上期发 | 本期发 | 上期发 | 本期发 | 上期发 | 本期发 | 上期发 | 本期发 | 上期发 |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 | 生额 |
|--|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 马永涛 | 96,000,000.00 | 2022年01月05日 | 2024年07月05日 | 是 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 96,000,000.00 | 2022年01月05日 | 2024年07月05日 | 是 |
| 马永涛 | 180,000,000.00 | 2022年06月20日 | 2024年12月20日 | 是 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 180,000,000.00 | 2022年06月20日 | 2024年12月20日 | 是 |
| 马永涛 | 405,000,000.00 | 2021年08月16日 | 2024年08月15日 | 是 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 405,000,000.00 | 2021年08月16日 | 2024年08月15日 | 是 |
| 马永涛 | 180,000,000.00 | 2022年05月30日 | 2024年06月28日 | 是 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 180,000,000.00 | 2022年06月23日 | 2024年06月28日 | 是 |
| 马永涛 | 440,000,000.00 | 2021年01月01日 | 2024年06月28日 | 是 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 440,000,000.00 | 2021年01月01日 | 2024年06月28日 | 是 |
| 马永涛 | 28,600,000.00 | 2022年04月13日 | 2027年04月06日 | 否 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 28,600,000.00 | 2022年04月13日 | 2027年04月06日 | 否 |
| 马永涛 | 21,250,000.00 | 2023年05月29日 | 2027年04月06日 | 否 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 21,250,000.00 | 2023年05月29日 | 2027年04月06日 | 否 |
| 马永涛 | 19,000,000.00 | 2024年05月20日 | 2027年04月06日 | 否 |
| 广东东箭汇盈投资有限公司 | 19,000,000.00 | 2024年05月20日 | 2027年04月06日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,701,726.86 | 4,852,603.49 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 四川嘉联箭科技有限公司 | 398,362.72 | 18,165.34 | 652,146.00 | 29,933.50 |
| | 应收账款小计 | 398,362.72 | 18,165.34 | 652,146.00 | 29,933.50 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | 1,051,390.22 | 1,326,998.00 |
| | 应付账款小计 | 1,051,390.22 | 1,326,998.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 佛山市盈讯塑料科技有限公司 | | 9,000.00 |
| | 其他应付款小计 | | 9,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 □不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,093,708.65 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,877,666.58 |

其他说明：

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

| 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 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员 | 1,877,666.58 | |
| 合计 | 1,877,666.58 | |

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求
采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

| | | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | | 3 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | | |
| 利润分配方案 | 以截至目前公司总股本 42,270.2739 万股为基数,拟向全体股东每【10】股派发现金股利 3 元人民币(含税),共计分配现金股利人民币 126,810,821.70 元(含税)。本次利润分配不转增不送红股,剩余未分配利润结转下一年度。 | |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 330,078,454.63 | 393,967,067.52 |
| 1至2年 | 13,403,288.88 | 29,277,729.18 |
| 2至3年 | 4,809,089.26 | 15,406,831.89 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 17,537,105.10 | 10,237,441.18 |
| 3 至 4 年 | 7,603,392.41 | 3,240,201.90 |
| 4 至 5 年 | 3,203,421.31 | 2,459,778.98 |
| 5 年以上 | 6,730,291.38 | 4,537,460.30 |
| 合计 | 365,827,937.87 | 448,889,069.77 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 53,528,287.34 | 14.63% | 51,568,545.91 | 96.34% | 1,959,741.43 | 20,610,753.93 | 4.59% | 20,610,753.93 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 312,299,650.53 | 85.37% | 20,008,315.87 | 6.41% | 292,291,334.66 | 428,278,315.84 | 95.41% | 24,377,397.26 | 5.69% | 403,900,918.58 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：应收合并报表范围内关联方 | 77,714,354.75 | 21.24% | 388,571.78 | 0.50% | 77,325,782.97 | 141,534,443.28 | 31.53% | 707,672.22 | 0.50% | 140,826,771.06 |
| 应收国外客户 | 101,264,185.40 | 27.68% | 4,832,357.08 | 4.77% | 96,431,828.32 | 128,767,545.83 | 28.69% | 4,844,497.55 | 3.76% | 123,923,048.28 |
| 应收国内客户 | 133,321,110.38 | 36.44% | 14,787,387.01 | 11.09% | 118,533,723.37 | 157,976,326.73 | 35.19% | 18,825,227.49 | 11.92% | 139,151,099.24 |
| 合计 | 365,827,937.87 | 100.00% | 71,576,861.78 | 19.57% | 294,251,076.09 | 448,889,069.77 | 100.00% | 44,988,151.19 | 10.02% | 403,900,918.58 |

按单项计提坏账准备：51,568,545.91 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------------|---------------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位一 | | | 25,330,681.78 | 25,330,681.78 | 100 | 预计不可收回 |
| 单位二 | 6,321,533.14 | 6,321,533.14 | 6,415,873.72 | 6,415,873.72 | 100 | 预计不可收回 |
| 单位三 | | | 6,532,471.42 | 4,572,729.99 | 70 | 根据收回可能性计提 |
| 单位四 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 6,013,583.26 | 100 | 预计不可收回 |
| 单位五 | 5,330,910.16 | 5,330,910.16 | 5,330,910.16 | 5,330,910.16 | 100 | 预计不可收回 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|--------|
| 单位六 | 1,904,782.35 | 1,904,782.35 | 1,904,782.35 | 1,904,782.35 | 100 | 预计不可收回 |
| 单位七 | 587,089.83 | 587,089.83 | 587,089.83 | 587,089.83 | 100 | 预计不可收回 |
| 其他零散客户 | 452,855.19 | 452,855.19 | 1,412,894.82 | 1,412,894.82 | 100 | 预计不可收回 |
| 合计 | 20,610,753.93 | 20,610,753.93 | 53,528,287.34 | 51,568,545.91 | | |

按组合计提坏账准备：20,008,315.87 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 297,271,772.99 | 9,777,236.22 | 3.29% |
| 1—2 年（含 2 年） | 6,611,198.03 | 3,279,548.84 | 49.61% |
| 2—3 年（含 3 年） | 3,817,703.43 | 3,051,600.42 | 79.93% |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 4,598,976.08 | 3,899,930.39 | 84.80% |
| 合计 | 312,299,650.53 | 20,008,315.87 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 20,610,753.93 | 30,957,791.98 | | | | 51,568,545.91 |
| 组合计提 | 24,377,397.26 | | 3,644,550.91 | 724,530.48 | | 20,008,315.87 |
| 合计 | 44,988,151.19 | 30,957,791.98 | 3,644,550.91 | 724,530.48 | | 71,576,861.78 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 724,530.48 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一 | 40,851,010.11 | | 40,851,010.11 | 11.17% | 204,255.05 |
| 单位二 | 32,405,109.30 | | 32,405,109.30 | 8.86% | 162,025.55 |
| 单位三 | 26,007,262.78 | | 26,007,262.78 | 7.11% | 1,185,931.18 |
| 单位四 | 25,330,681.78 | | 25,330,681.78 | 6.92% | 25,330,681.78 |
| 单位五 | 24,278,664.36 | | 24,278,664.36 | 6.64% | 944,440.04 |
| 合计 | 148,872,728.33 | | 148,872,728.33 | 40.70% | 27,827,333.60 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 64,299,911.80 | 58,633,085.20 |
| 合计 | 64,299,911.80 | 58,633,085.20 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | 性 |
|--|--|--|--|--|---|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 质量保证金及押金 | 8,647,994.00 | 11,665,447.36 |
| 备用金 | 14,556.00 | 39,564.00 |
| 关联方往来 | 43,459,299.17 | 39,763,486.08 |
| 代垫款项 | 9,745,718.77 | 8,968,339.01 |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 2,664.93 |
| 其他 | 200,615.31 | 1,088,209.50 |
| 合计 | 66,578,157.70 | 61,527,710.88 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 34,114,970.90 | 26,332,428.60 |
| 1至2年 | 2,245,976.29 | 4,233,016.16 |
| 2至3年 | 2,085,571.91 | 4,872,001.59 |
| 3年以上 | 28,131,638.60 | 26,090,264.53 |
| 3至4年 | 4,401,265.14 | 3,822,516.71 |
| 4至5年 | 3,497,880.00 | 3,839,738.49 |
| 5年以上 | 20,232,493.46 | 18,428,009.33 |
| 合计 | 66,578,157.70 | 61,527,710.88 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|---------|--------------|--------|--------------|---------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,050,478.14 | 1.58% | 1,050,478.14 | 100.00% | 0.00 | 1,184,923.91 | 1.93% | 1,184,923.91 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合 | 65,527, | 98.42% | 1,227,7 | 1.87% | 64,299, | 60,342, | 98.07% | 1,709,7 | 2.83% | 58,633, |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 计提坏账准备 | 679.56 | | 67.76 | | 911.80 | 786.97 | | 01.77 | | 085.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：应收合并报表范围内关联方 | 43,459,299.17 | 66.32% | 217,296.49 | 0.50% | 43,242,002.68 | 39,655,726.60 | 64.45% | 198,278.63 | 0.50% | 39,457,447.97 |
| 备用金、代垫款及其他 | 9,147,911.94 | 13.96% | 945,868.92 | 10.34% | 8,202,043.02 | 9,402,848.08 | 15.28% | 1,455,002.07 | 15.47% | 7,947,846.01 |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 6.88% | 22,549.87 | 0.50% | 4,487,424.58 | 2,664.93 | 0.00% | 13.32 | 0.50% | 2,651.61 |
| 保证金、押金 | 8,410,494.00 | 12.84% | 42,052.48 | 0.50% | 8,368,441.52 | 11,281,547.36 | 18.34% | 56,407.75 | 0.50% | 11,225,139.61 |
| 合计 | 66,578,157.70 | 100.00% | 2,278,245.90 | 3.42% | 64,299,911.80 | 61,527,710.88 | 100.00% | 2,894,625.68 | 4.70% | 58,633,085.20 |

按单项计提坏账准备：1,050,478.14 元

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位一 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位二 | 801,023.91 | 801,023.91 | 812,978.14 | 812,978.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位三 | 183,900.00 | 183,900.00 | | | 100.00% | 预计无法收回 |
| 单位四 | | | 37,500.00 | 37,500.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,184,923.91 | 1,184,923.91 | 1,050,478.14 | 1,050,478.14 | | |

按组合计提坏账准备：1227767.76 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收合并报表范围内关联方 | 43,459,299.17 | 217,296.49 | 0.5% |
| 备用金、代垫款及其他 | 9,147,911.94 | 945,868.92 | 10.34% |
| 出口退税 | 4,509,974.45 | 22,549.87 | 0.5% |
| 保证金、押金 | 8,410,494.00 | 42,052.48 | 0.5% |
| 合计 | 65,527,679.56 | 1,227,767.76 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 672,311.16 | 1,034,016.61 | 1,188,297.91 | 2,894,625.68 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 301,186.14 | | 46,080.23 | 347,266.37 |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 本期转回 | 2,431.07 | 502,702.08 | 183,900.00 | 689,033.15 |
| 本期核销 | 270,613.00 | 4,000.00 | | 274,613.00 |
| 2024年12月31日余额 | 700,453.23 | 527,314.53 | 1,050,478.14 | 2,278,245.90 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,894,625.68 | 347,266.37 | 689,033.15 | 274,613.00 | | 2,278,245.90 |
| 合计 | 2,894,625.68 | 347,266.37 | 689,033.15 | 274,613.00 | | 2,278,245.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 274,613.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------|------------------|------------|
| 单位一 | 关联方往来 | 21,456,664.46 | 2年以上 | 32.23% | 107,283.32 |
| 单位二 | 关联方往来 | 15,996,765.39 | 1年以内 | 24.03% | 79,983.82 |
| 单位三 | 出口退税 | 4,509,974.45 | 1年以内 | 6.77% | 22,549.87 |
| 单位四 | 关联方往来 | 3,009,670.92 | 1年以内 | 4.52% | 15,048.35 |
| 单位五 | 代垫款 | 2,629,677.56 | 1年以内 | 3.95% | 131,483.88 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|--------|------------|
| 合计 | | 47,602,752.78 | | 71.50% | 356,349.24 |
|----|--|---------------|--|--------|------------|

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 726,423,786.16 | 7,100,000.00 | 719,323,786.16 | 609,755,170.00 | 7,100,000.00 | 602,655,170.00 |
| 合计 | 726,423,786.16 | 7,100,000.00 | 719,323,786.16 | 609,755,170.00 | 7,100,000.00 | 602,655,170.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 佛山高明东之御汽车用品制造有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 | | | | |
| 广东东锐投资有限公司 | | 7,100,000.00 | | | | | | 7,100,000.00 |
| 广东维亿企业管理有限公司 | 40,000,000.00 | | 16,000,000.00 | | | | 56,000,000.00 | |
| MKI Enterprise Group, Inc. | | | 106,872,400.00 | | | | 106,872,400.00 | |
| 东箭集团(香港)有限公司 | 7,925,170.00 | | | | | | 7,925,170.00 | |
| 佛山市锐创汽车用品有限公司 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | | | | |
| 广东东箭汽车智能系统有限公司 | 140,430,000.00 | | | | | | 140,430,000.00 | |
| 广东维杰 | 289,800,000.00 | | 108,296,200.00 | | | | 398,096,200.00 | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|------------------|
| 汽车部件 制造有限 公司 | 00.00 | | 16.16 | | | | 16.16 | |
| 广东锐搏 企业管理 咨询有限 公司 | 10,000,00 0.00 | | | | | | 10,000,00 0.00 | |
| 合计 | 602,655,1 70.00 | 7,100,000 .00 | 231,168,6 16.16 | 114,500,0 00.00 | | | 719,323,7 86.16 | 7,100,000 .00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投 资单 位 | 期初 余额 (账 面价 值) | 减值 准备 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期 末 余 额 (账 面价 值) | 减 值 准 备 期 末 余 额 | |
|---------------|----------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------|
| | | | 追 加 投 资 | 减 少 投 资 | 权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益 | 其 他 综 合 收 益 调 整 | 其 他 权 益 变 动 | 宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润 | 计 提 减 值 准 备 | | | 其 他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,227,913,752.98 | 894,050,036.12 | 1,208,240,437.68 | 823,428,714.69 |
| 其他业务 | 35,526,418.21 | 19,696,443.50 | 41,516,984.76 | 28,695,615.79 |
| 合计 | 1,263,440,171.19 | 913,746,479.62 | 1,249,757,422.44 | 852,124,330.48 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,046,454.91 | -7,094,894.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,227,213.82 | -4,818,971.39 |
| 其他 | -202,984.79 | -81,743.68 |
| 合计 | 3,070,683.94 | -11,995,609.97 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -1,398,252.57 | 处置固定资产的净损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 5,610,233.40 | |
| 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 | 483,100.96 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,412,717.16 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 183,900.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,636,889.09 | 固定资产、在建工程等非流动资产报废、公益性对外捐赠等 |
| 减：所得税影响额 | -1,066,696.97 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,540,589.99 | |
| 合计 | -4,819,083.16 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.23% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.52% | 0.37 | 0.37 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他