

公司代码：603730

公司简称：岱美股份

# 上海岱美汽车内饰件股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姜银台、主管会计工作负责人肖传龙及会计机构负责人（会计主管人员）毛开军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司2023年半年度报告全文。
	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）签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
岱美股份、公司、本公司	指	上海岱美汽车内饰件股份有限公司
岱美投资	指	浙江舟山岱美投资有限公司，系公司控股股东
上海岱美	指	上海岱美汽车零部件有限公司，系公司境内全资子公司
舟山岱美	指	舟山岱美汽车零部件有限公司，系公司境内全资子公司
舟山银岱	指	舟山市银岱汽车零部件有限公司，系公司境内全资子公司
舟山银美	指	舟山银美汽车内饰件有限公司，系公司境内全资子公司
欧洲岱美	指	岱美汽车内饰欧洲有限公司（Daimay Europe GmbH），系注册于德国的公司全资子公司
香港岱美	指	岱美商贸香港有限公司（Daimay Trade (Hongkong) Co., Ltd.），系注册于香港的公司全资子公司
北美岱美	指	北美岱美汽车零部件有限公司（Daimay North America Automotive, Inc.），系注册于美国的公司全资子公司
韩国岱美	指	岱美韩国有限公司（Daimay Korea Co., Ltd.），系注册于韩国的公司全资子公司
墨西哥岱美	指	墨西哥岱美汽车零部件有限公司（Daimay México Automotive, S.de R.L.de C.V.），系注册于墨西哥的北美岱美的控股子公司
北美制造	指	北美岱美制造有限公司（Daimay North America Manufacturing, Inc.），系注册于美国的公司全资子公司
舟山明美	指	舟山市明美汽车内饰件有限公司，系上海岱美全资子公司
岱美投资（香港）	指	岱美投资（香港）有限公司（Daimay Investment (HK) Limited），系注册于香港的舟山银美全资子公司
岱美卢森堡	指	岱美卢森堡有限公司（Daimay Luxembourg S.à r.l），系注册于卢森堡的岱美投资（香港）全资子公司
北美工程技术	指	北美工程技术有限公司（Daimay North America Automotive Engineering Technology, Inc.），系注册于美国的岱美投资（香港）全资子公司
岱美日本	指	岱美日本有限公司（Daimay Japan Automotive Interior），系注册于日本的岱美投资（香港）全资子公司
岱美法国	指	岱美法国有限公司（Daimay France SAS），系注册于法国的岱美卢森堡全资子公司
岱美墨西哥内饰	指	岱美墨西哥汽车内饰件有限公司（Daimay Automotive Interior, S de R.L. de C.V.），系注册于墨西哥的岱美投资（香港）全资子公司
岱美墨西哥服务	指	岱美墨西哥汽车服务有限公司（Daimay Automotive Services, S de R.L. de C.V.），系注册于墨西哥的岱美投资（香港）全资子公司
岱美捷克	指	岱美捷克有限公司（Daimay Czech, s.r.o.），系注册于捷克的岱美卢森堡全资子公司
报告期	指	2023 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海岱美汽车内饰件股份有限公司
公司的中文简称	岱美股份
公司的外文名称	Shanghai Daimay Automotive Interior Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Daimay
公司的法定代表人	姜银台

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖传龙	李俊晓
联系地址	上海市浦东新区北蔡镇莲溪路 1299 号	上海市浦东新区北蔡镇莲溪路 1299 号
电话	021-68945881	021-68945881
传真	021-20250261	021-20250261
电子信箱	IR@daimay.com	IR@daimay.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区北蔡镇莲溪路1299号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市浦东新区北蔡镇莲溪路1299号
公司办公地址的邮政编码	201204
公司网址	http://www.daimay.com
电子信箱	IR@daimay.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	岱美股份	603730	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,879,101,628.75	2,258,681,178.13	27.47
归属于上市公司股东的净利润	338,777,337.11	310,130,004.35	9.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	368,087,953.94	294,464,449.49	25.00
经营活动产生的现金流量净额	85,360,411.89	93,115,659.31	-8.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,155,651,648.33	4,261,296,346.52	-2.48
总资产	6,503,067,934.51	5,818,302,122.29	11.77

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.50
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.23	26.09
加权平均净资产收益率(%)	7.76	7.61	增加0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.83	7.50	增加1.33个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,841,773.81	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,312,540.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-58,495,964.38	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,304,157.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-5,410,423.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-29,310,616.83	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务及主营产品

公司主要从事汽车内饰件的研发、生产和销售，是集设计、开发、生产、销售、服务于一体的专业汽车零部件制造商。公司在上海、浙江、美国、法国、墨西哥等地均建有生产基地和研发中心，并在日本、韩国、德国、英国、西班牙等国家设立有境外销售和服务网络。公司已成功实现与整车厂商技术开发的同步化、配套产品的标准化以及售后服务的一体化，是全球汽车产业链中的细分行业龙头。

公司主要产品为汽车的顶棚系统和座椅系统的内饰件，包括遮阳板、头枕、顶棚、顶棚中央控制器、扶手等汽车内饰产品。公司已与全球主要整车厂商建立了产品开发和配套供应关系，客户包括宾利、保时捷、奔驰、宝马、奥迪、通用、福特、菲亚特克莱斯勒、大众、标致雪铁龙、

特斯拉、Rivian、丰田、本田、日产等国外主流整车厂商，以及上汽、一汽、东风、长城、蔚来、小鹏、理想等国内优势汽车企业。

## （二）公司的主要经营模式

### 1、研发模式

公司始终立足于以市场需求为导向、研发和生产相结合的经营模式。公司于 2003 年通过全球零部件行业的通用标准 ISO/TS 16949 质量管理体系认证，对整个产品研发过程进行规范化和流程化。产品开发过程大致可划分为报价与立项、产品设计、过程开发、量产准备四个阶段。

### 2、采购模式

经过多年经营管理，公司已建立起《供应商管理程序》、《采购控制程序》等内部控制制度并形成规范完整的管理体系。公司对原材料供应商设置有严格的评审程序：当新项目进入量产前或批量生产后发生工程更改，供应商须向公司供货商管理工程师提交生产件批准程序（PPAP）申请批准；公司每年根据供货产品质量、交货期等指标对供应商进行供货业绩和质量保证能力评审。

公司日常生产所需的原材料包括化工原料、钢材、工程塑料、面料及电子元器件等。通常情况下，公司将根据客户的特定要求、生产耗用量及其市场价格波动特征而选择性的采取不同采购模式。整车厂商出于保证产业链质量等方面的考虑，对于部分针织和 PVC 面料、控制开关等材料往往要求供应商实施定点采购，其同时指定合同价格、期限和供货方式等合同条款，上述采购模式将有助于维持公司生产所需原材料质量的稳定性。对于非定点采购的情况，公司将在通过认证的合格供应商名单中择优选择原材料供应商，其中工程塑料、钢材、化工原料主要以市场价格逐笔采购；而 EPP 树脂、调角器及部分非指定的面料和控制开关的采购则与供应商签订长期供货合同，以降低原材料价格波动对公司生产经营的影响。

### 3、生产模式

公司生产的汽车零部件产品全部作为整车专用件，通常情况下仅配套供应特定厂商的特定车型。基于控制经营风险和提升资产运作效率等因素的考虑，公司始终坚持以市场为导向的生产经营理念，根据与整车厂商签订的框架性销售协议安排新产品开发和批量生产计划。整车厂商作为整车配套市场的核心，在整个 OEM 过程中起主导作用，其部分非核心业务通常外包给一、二级配套供应商进行生产，而第三方研发生产的零部件在生产完成并达到质量和技术标准后，交由整车厂商完成最终的整车组装工作。

就公司生产流程而言，首先，生产部根据销售部门提供的订单等生产信息，结合库存情况和车间生产能力，制定相应的生产计划表并发放至相关部门和人员作为采购、生产准备的依据。生产计划表作为滚动计划，可随供应、生产、销售等情况的变动进行修改；其次，车间根据生产计划安排生产，并按照 ERP 的操作流程向仓库领取物料。对于生产过程中使用的部分注塑模具以及面料复合工艺，公司则通过外包方式进行加工或操作，但各期外部委托生产的发生金额占公司营业成本的比例较低。

### 4、销售模式



公司生产的汽车零部件产品主要面向整车配套市场（OEM），并与国内外整车厂商及其零部件总成（或一级）供应商形成直接的配套供应关系。遮阳板、头枕、顶棚和顶棚中央控制器等公司生产的零部件产品主要用于对外出口。由于国内外整车厂商对于汽车配套零部件的质量和性能等要求严格，因此大多数的零部件采购合同包括技术开发和销售框架协议均由整车厂商与公司直接洽谈并签署。当整车厂商推出的新车型进入批量生产阶段时，其将根据自身的生产需要而选择由公司直接供货方式供货，或以指定供货方式供货，即公司首先向其总成（或一级）供应商供货，再由总成（或一级）供应商完成组装后向整车厂商供货。

汽车零部件行业本身由于技术、质量、规模和品牌等实力的限制已形成一定的准入门槛，且前期客户还须对供应商履行严格复杂的资格认证及产品质量先期策划（APQP）和生产件批准程序（PPAP），因此双方的合作关系一旦建立则相对较为稳固。

按照零部件行业的惯例，公司产品的销售全部采用自主品牌，虽然自有品牌在整车产品上未得到直接体现，但公司新产品基本为自主研发和设计，使用的专利及专有技术为自身所拥有，且市场开拓时客户对公司产品的认知建立在对“Daimay”品牌认同的基础上。

### （三）行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C36 汽车制造业”中的“C3670 汽车零部件及配件制造业”。汽车行业的发展以及行业环境、政策导向将直接影响公司的经营情况。

2023年上半年，在全球汽车供应链短缺问题缓解、主要消费市场需求复苏等因素的共同推动下，世界汽车行业的运行明显改善，全球汽车主要市场均实现了较快增长。根据 MarkLines 市场咨询机构的统计数据显示，2023年1-6月全球汽车销量达到4,243万辆，同比增长约11%。其中，美国汽车销量约770万辆，同比增长约13%；欧洲汽车销量约656万辆，同比增长约18%。

国内市场方面，在中央和地方促消费政策、多地汽车营销活动、企业新车型大量上市的共同拉动下，市场需求逐步恢复，上半年累计实现较高增长。根据中国汽车工业协会统计数据显示，2023年1-6月我国汽车产销分别完成1,324.8万辆和1,323.9万辆，同比分别增长9.3%和9.8%。其中，乘用车产销分别完成1,128.1万辆和1,126.8万辆，同比分别增长8.1%和8.8%；商用车产销分别完成196.7万辆和197.1万辆，同比分别增长16.9%和15.8%；新能源汽车产销分别完成378.8万辆和374.7万辆，同比分别增长42.4%和44.1%，市场占有率进一步提升至28.3%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、优质稳定的全球客户资源

随着国际分工协作战略和全球采购经营战略在汽车制造工业的广泛推行，国内外汽车厂商与零部件供应商的相互依存度逐步加强。由于消费者和各国政府对汽车产品的质量、性能和安全均提出很高的标准和要求，整车厂商在选择全球供应商的过程中，对供应商的生产规模、产品质量、

前瞻性研究和同步开发、售后服务能力等方面设置了严格的筛选条件。此外，零部件供应商正式纳入整车厂商全球采购体系前还须履行严格的资格认证程序，而这一过程往往需要耗费合作双方大量时间和成本，因此双方一旦确立供销关系，其合作关系将保持相对稳定。

经过多年的稳健经营和快速发展，公司在技术研发、产品质量及后续支持服务方面均已树立了良好的品牌形象，享有较高的市场知名度，生产的汽车零部件已大量出口至北美、欧洲、亚太等海外汽车市场。在国际市场，公司作为一、二级供应商，为宾利、保时捷、奔驰、宝马、奥迪、通用、福特、菲亚特克莱斯勒、大众、标致雪铁龙、特斯拉、Rivian、丰田、本田、日产等大型跨国汽车企业配套供应零部件产品；在国内市场，公司主要为上汽通用、一汽大众、上汽大众、长安福特、东风日产、神龙、北京奔驰、长城、蔚来、小鹏、理想等国内优势汽车企业配套供应产品。公司曾先后荣获通用全球优秀供应商、大众全球 A 级供应商、克莱斯勒战略供应商、福特全球 Q1 供应商、佛吉亚优秀供应商等资质。

## 2、技术优势

公司自成立以来，一直十分注重技术研究和开发设计。通过引进优秀技术人才，采购一流的实验设备、运用新型开发设计软件等加大研发投入，公司始终保持着技术研发方面的优势地位。公司主导开发的新型遮阳板灯开关结构成功申请了国家实用新型专利并广泛应用于大众车型；公司率先将 LED 灯应用于遮阳板并成功申请了国家专利；公司设计推出的具有 360 度旋转功能的顶棚阅读灯实现量产并应用于福特和克莱斯勒车型；公司成功开发的拉杆结构专利技术在通用、福特、克莱斯勒和大众等项目产品上得到广泛应用。目前公司已在同步开发、模具制造、检测试验等方面取得了技术领先优势。

### （1）同步开发

随着全球化采购的兴起以及整车企业与零部件企业形成产业分工协作格局，零部件企业逐渐承担起更多的研发任务，因而对于汽车零部件企业的技术水平、管理水平等提出了较高要求。另外，由于汽车产业中每一车型的生命周期逐渐变短，新车研发及其生产周期也相应缩短，因此整车厂商要求汽车零部件企业加快新产品研究设计，具备同步开发甚或超前开发的能力。

同步开发要求汽车零部件供应商融入整车配套体系，透彻理解整车设计的理念和需求，并根据整车厂商的计划和时间节点配合整车开发进度，在第一时间同步推出相应的设计方案和最终产品。由于受研发实力及技术水平的限制，目前国内具备与整车厂商实现同步开发的汽车零部件供应商较少，而公司通过多年来不断加强对核心技术的研究工作，已发展成为国内同行中具有同步研发能力的企业之一。

公司拥有一支开发经验丰富的研发设计团队，在遮阳板、头枕、顶棚中央控制器等多个系列产品上具备较强的自主研发和设计能力。从概念设计、三维建模，到数字样品匹配、快速成型，再到模具、工装、检具的设计和制造，最终完成实验验证，公司拥有为全球众多主机厂同步开发全新平台产品的丰富经验。从 2012 年至今，公司参与了通用、福特、克莱斯勒、大众、一汽、上汽、长城等国内外汽车行业巨头的多个研发项目。

## （2）模具制造

模具制造是汽车零部件生产的重要工艺环节。出于技术保密和资源配置等因素的考虑，公司对于生产过程中使用的核心模具和一般模具采用自主设计制作为主，委托外部加工为辅的模式。其中 PU 及 EPP 发泡模具、冲压模具、镁铝压铸模具、高频焊接模具和大部分注塑模具等均由公司自主设计，与外部委托加工相比，模具自主设计有助于有效地控制开发成本和准确地控制开发周期并保证生产模具的性能和使用寿命。

公司目前拥有较强的模具开发实力，并具备外来数据处理和交换、NC 编程（数控机床的程序编制）和加工能力，能够承担模具设计、制造跟踪、编号及验证等工作。模具车间配备有国际先进的 CNC（精密机械）加工中心，通过采用慢走丝线切割和电火花工艺，公司能够设计和制造镁铝合金压铸模、PU 和 EPP 发泡模、注塑模、金属冲压模以及多种工装、夹具、检具，从而高效配合产品开发。公司的注塑模具和高频焊接模具等现已达到国内行业的先进水平。

## （3）检测试验

公司建立了先进的检测试验室，配备有一流的试验设备，能够自主完成公司研发产品的相关验证实验。多年积累的试验经验使公司具有成熟可靠的成品检验手段和检测方法，同时，通过建立《过程和产品的监视与测量程序》、《不合格品控制程序》等制度，借助先进的检验/检测设备对半成品/成品的生产和服务进行全过程、多层次的测量和监控等等，保证公司产品从外观、性能、功能及其他物理特性等方面均能满足客户的要求。此外，公司在出口产品抵达海外仓库后会再次执行全面的成品检测程序，筛选出在生产、装运、仓储过程中存在外观受损或者质量缺陷的产品，以确保出口产品的质量。

## 3、全球化的销售服务能力

面对汽车零部件日益扩大的国外市场需求，公司根据下游整车厂商及其一级零部件供应商的分布区域，已在美国、法国、墨西哥等地建立起生产基地。由于跨国整车企业转变生产经营模式，对零部件供应商的产品质量、价格、供货及时性和售后服务等条件愈加重视，为满足整车厂商对于配套供应商在技术支持、项目开发和仓储物流等方面的要求，公司在经营规模和技术水平不断扩大和提高的同时，针对北美、欧洲、亚洲等区域市场，先后在美国底特律、德国汉堡、韩国仁川、墨西哥锡劳、日本横滨等主要客户所在地区设立全资子公司，派驻业务和技术人员，专门负责各区域的市场营销和技术支持、项目开发和物流配送等服务。目前，公司已构建起覆盖 18 个国家的全球性营销和服务网络，具备了国内行业中领先的产品全球交付能力。

通过建立全球化的销售服务网络，公司能够第一时间得到客户需求的反馈并及时跟进、供货和提供技术服务，既能保证汽车制造商生产的持续、稳定，也可进一步加强双方的合作关系。

## 4、标准化的产品管理体系

公司产品的标准化涵盖产品构造标准化、材料标准化和辅助工具标准化三个层面，通过执行标准化管理，公司实现了产品设计、制造及其使用维护过程的可重复、高效率 and 低成本。

**构造标准化：**公司自 2005 年即开始推进产品构造的标准化工作，通过数年项目设计开发经验的积累，现已拥有多项各类产品的构造标准化成果。产品构造的标准化成果主要来自于每个项目开发周期结束时的过程性总结与持续改进，并根据产品类型、功能、构造等不同属性进行分类，所有成果性文件交由公司自主开发的标准件、通用件三维数模管理软件统一管理。当执行新的设计开发任务时，研发人员根据整车厂商对产品功能性、安全性、外观性的具体要求与已有的构造标准化成果进行比对，以圈定可参考的标准件、通用件范围，并进一步识别新项目开发的图形设计、用料参数、部件装配关系等。

**材料标准化：**在已执行的设计开发项目中，整车厂商通常基于特定部件、特定车型、特定成本控制等多种因素的考虑，对零部件提出了差异化的物理及机械性能要求（如材料密度、冲击强度、延伸强度、热变形温度等），而生产材料的选择直接决定了设计目标能否实现和是否经济。公司从已有的研发成果出发，根据部件类型、材料性能、加工成本的不同对可供选择的材料实施分类管理，从而实现了生产材料的标准化。

**辅助工具标准化：**零部件前期设计开发及批量生产阶段需使用模具、检具、夹具工装等多种辅助性工具，但由于不同客户的差异化要求而导致上述工具往往不可通用于同一生产线。通过对辅助工具的设计方案、配合模架和底板尺寸等实施标准化，公司大大简化了辅助工具的重复设计，并借助计算机辅助制造工具实现了辅助工具加工的机械化、自动化，同时上述标准化也有效减少了因加工产品切换造成的设备换模时间。

### 5、灵活有效的运作管理机制

为适应快速变化的市场环境和提升经营管理的决策效率，公司大力推行扁平化管理模式，建立起以总裁为中心、副总裁为重要支点的管理组织架构。公司主要管理人员均直接参与日常生产经营活动，指导和控制市场开发、产品开发、质量监督、生产采购等各个业务环节。结合企业文化中以市场和客户为中心的经营理念，公司自上而下已形成一整套直接、高效、透明的沟通渠道和管理机制，使公司能够在短时间内实现由产品开发构思向成品批量生产的转化。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，随着我国经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国民经济恢复向好，高质量发展稳步推进，经营运行整体回升向好。在此背景下，汽车行业在 2023 年走出了一季度的市场过渡期、二季度形势明显好转的走势，整体来看上半年汽车行业保持稳健发展。

受益于我国持续向好的经济运行环境，公司充分把握机遇，按照高质量发展要求，充分发挥自身综合优势，持续加大研发投入和自主创新力度，进一步优化人才配置。2023 年上半年，公司在董事会的正确领导下，在全体员工的共同努力下，严格按照董事会年初制定的经营计划，通过优化全球产能布局，优化物流运转模式，完善生产工艺链等，大大提升了公司的综合竞争力，经营业绩呈现持续稳定增长的态势，夯实了公司向上发展的势头。

报告期内，公司实现营业收入人民币 287,910.16 万元，较上年同期增长 27.47%；实现利润总额人民币 40,848.85 万元，较上年同期增长 9.69%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币 33,877.73 万元，较上年同期增长 9.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币 36,808.80 万元，较上年同期增长 25.00%；实现每股收益人民币 0.27 元，较上年同期增长 12.50%。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,879,101,628.75	2,258,681,178.13	27.47
营业成本	2,077,351,469.93	1,639,496,881.99	26.71
销售费用	65,183,994.07	58,433,037.67	11.55
管理费用	197,418,195.77	156,341,871.87	26.27
财务费用	-28,942,834.62	-49,227,566.29	不适用
研发费用	108,260,755.68	89,711,962.54	20.68
经营活动产生的现金流量净额	85,360,411.89	93,115,659.31	-8.33
投资活动产生的现金流量净额	-262,749,618.44	185,491,853.24	-241.65
筹资活动产生的现金流量净额	327,931,588.17	-352,134,769.66	不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出增加及上期汇兑收益金额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期建造厂房和购买设备支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款收到的现金增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	675,760,425.04	10.39	497,505,121.16	8.55	35.83	注 1
衍生金融资产			15,579,186.23	0.27	-100.00	注 2

产						
应收款项融资	45,285,637.39	0.70	79,978,643.75	1.37	-43.38	注 3
在建工程	241,337,645.69	3.71	143,498,360.05	2.47	68.18	注 4
其他非流动资产	29,197,150.99	0.45	17,741,460.38	0.30	64.57	注 5
短期借款	1,100,000,000.00	16.92	300,000,000.00	5.16	266.67	注 6
衍生金融负债	36,060,683.32	0.55	525,000.00	0.01	6,768.70	注 7
合同负债	2,577,743.16	0.04	1,921,218.95	0.03	34.17	注 8
应交税费	70,855,783.59	1.09	103,162,580.31	1.77	-31.32	注 9
其他流动负债	78,643.10	0.01	401,907.37	0.01	-80.43	注 10
股本	1,271,349,212.00	19.55	941,740,157.00	16.19	35.00	注 11
资本公积	51,703,227.19	0.80	381,312,282.19	6.55	-86.44	注 12
其他综合收益	53,626,395.95	0.82	27,178,352.75	0.47	97.31	注 13

#### 其他说明

注 1：主要系公司货款回收情况良好，增加了银行存款。

注 2：主要系公司开展的远期外汇结售汇业务，期末持仓的远期外汇合约产生浮亏列示为衍生金融负债所致。

注 3：主要系期末未到期的银行承兑汇票金额减少所致。

注 4：主要系墨西哥子公司新建厂房尚未完工结转固定资产所致。

注 5：主要系已付款尚未到货的设备采购款增加所致。

注 6：主要系信用借款和保证借款增加所致。

注 7：主要系公司开展远期外汇结售汇业务，期末持仓的远期外汇合约产生浮亏所致。

注 8：主要系预收客户的货款尚未发货结算的金额增加所致。

注 9：主要系应交所得税和增值税减少所致。

注 10：主要系未终止确认应收票据到期偿还所致。

注 11：主要系公司根据 2023 年度的利润分配方案，实施了资本公积转增股本，使得股本增加所致。

注 12：主要系公司根据 2023 年度的利润分配方案，实施了资本公积转增股本，使得资本公积相应减少所致。

注 13：主要系美元升值，外币报表折算差额相应变动所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 29.01（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 44.61%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**√适用  不适用

境外资产相关情况详见本报告书“第三节 管理层讨论与分析”中“四、报告期内主要经营情况”之“（六）主要控股参股公司分析”及“第十节 财务报告”之“九、在子公司中的权益”。

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**√适用  不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,170,666.07	关税保证金、信用证保证金、租赁保证金、远期结售汇保证金、ETC 保证金
合计	11,170,666.07	

**4. 其他说明** 适用  不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析** 适用  不适用

**(1).重大的股权投资**

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
上海岱美	10,000 万元人民币	129,766.69	77,882.60	68,757.12	11,398.97
舟山岱美	2,000 万元人民币	47,418.65	26,587.49	14,870.46	1,689.25
舟山银岱	20,000 万元人民币	171,248.86	134,154.93	78,765.28	13,829.14
欧洲岱美	25 万欧元	11,408.29	-5,164.16	8,311.87	-115.20
香港岱美	702 万港币	22,869.91	6,228.82	10,388.20	-274.70
北美岱美	50 万美元	84,404.31	20,525.06	84,176.16	-414.16
北美制造	50 万美元	16,459.38	-3,226.39	12,236.30	576.19
韩国岱美	10 万美元	73.54	53.36	61.50	-6.76
舟山银美	105,000 万元人民币	108,359.92	105,119.45		-0.55
墨西哥岱美	5,000 比索	1,512.94	-222.40	519.04	159.27
舟山明美	50 万元人民币	4,552.79	3,809.58	3,422.81	374.41
岱美投资(香港)	780 万港币	177,448.92	119,157.64	791.28	355.40
岱美卢森堡	2 万美元	409.84	118.39		-8.20
北美工程技术	300 万美元	1,359.76	877.27	796.12	53.96
岱美日本	1 万日元	305.43	155.53	168.85	64.63
岱美法国	4,404,619.61 欧元	34,289.96	20,950.66	33,448.01	943.45
岱美墨西哥内饰	6,286 比索	225,772.55	106,059.63	171,313.42	2,021.18
岱美墨西哥服务	3,000 比索	2,895.85	2,591.77		-47.89
岱美捷克	207,907.00 克朗	2,153.26	-1,216.39	6.92	-89.00

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、汽车行业周期性波动的风险

汽车生产和销售受宏观经济的影响较大，汽车产业与宏观经济的波动相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升时期，汽车产业发展迅速，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费增长缓慢。公司的业务收入主要来源于为整车厂配套的汽车内饰件产品的销售，尽管公司的绝大多数客户是国际知名整车厂商和一级供应商，经营稳定，业绩良好，但如果其经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款收回困难等情况，因此公司存在受经济周期波动的影响导致的风险。

## 2、主要原材料价格波动的风险

公司直接材料成本占生产成本的比重较大，主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司产品生产所需的主要原材料包括化工原料、钢材、工程塑料、面料及电子元器件等。受国际金融形势等因素影响，大宗商品价格波动幅度较大，公司主要原材料采购价格也呈现较大幅度波动，显著增加了公司产品生产成本管理难度。若未来公司主要原材料价格继续维持上涨趋势，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

### 3、客户相对集中的风险

公司产品目前的主要客户为宾利、保时捷、奔驰、宝马、奥迪、通用、福特、菲亚特克莱斯勒、大众、标致雪铁龙、特斯拉、Rivian、丰田、本田、日产等全球主要整车厂商和上汽、一汽、东风、长城、蔚来、小鹏、理想等国内主要整车厂商，以及麦格纳、江森自控、安通林、李尔、佛吉亚等全球著名汽车零部件一级供应商。客户相对稳定且集中度较高，主要原因为：第一，世界汽车制造企业的集中度较高。第二，通常情况下，汽车零部件生产企业须经过国际组织、国家和地区协会建立的零部件质量管理体系认证审核后方可成为整车厂商的候选供应商，一旦成为整车厂商的供应商，则双方的合作关系较为稳定。供应商认证制度一方面一定程度上限制了整车厂商供应商数量的增加，另一方面也确保了已经认证的供应商地位的稳固。

如果公司主要客户的需求下降，或转向其他供应商采购，将给公司的经营及财务状况产生不利影响。

### 4、产品质量的责任风险

根据国际通行做法和我国《缺陷汽车产品召回管理规定》，汽车制造商须承担其生产的缺陷汽车产品的召回义务，因此，汽车制造商对其配套生产零部件企业产品的质量要求很高，每个汽车零配件均须加以标识，如果零部件质量存在问题，汽车制造商可以追溯要求汽车零部件生产企业进行赔偿。公司一直以来严格执行产品从开发到生产全过程的精密检测和性能测试，凭借较强的质量检测能力，保证公司产品达到高质量要求，但如果因产品设计、制造过程把关不严等方面的原因导致产品存在缺陷而被召回，公司将面临一定的赔偿风险。

### 5、产品研发风险

公司十分注重提升研发和创新能力，拥有一批经验丰富的技术开发人员，具有较强的与市场需求同步的研发设计能力。目前，公司主要产品遮阳板、头枕等产品的研发技术都拥有国家专利。但公司在新产品研发保持与市场同步的过程中，如果因设计失误造成产品与客户的要求不符或未能及时完成开发，不能满足客户需求，公司则面临由此造成的业务经营遭受损失的风险；同时，公司还面临着产品新技术、新工艺的研究开发方向可能失误的风险。

### 6、产品出口涉及的反倾销、关税或汇率变动的风险

公司拥有产品进出口经营权，出口占比较高。因此，如果进口国对公司产品采取反倾销措施或实施加征反倾销税等贸易保护主义政策，则对公司产品的出口将产生不利影响。

公司产品出口北美占比较高，如果美国对中国增收关税，则对公司产品的出口将产生不利影响。

另外，公司出口产品主要采用美元进行结算，虽然通过远期结汇等方式可以降低汇率波动风险，但由于并未进行套期保值操作，公司出口销售形成的应收账款可能产生汇兑损失，如果未来汇率波动导致汇兑损失扩大，将对公司产品的出口业务和经营成果造成一定程度的不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 1 日	www. sse. com. cn	2023 年 2 月 2 日	会议审议通过《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》等 3 项议案，具体内容详见 2023 年 2 月 2 日披露于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)及指定媒体的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-006）。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 16 日	www. sse. com. cn	2023 年 3 月 17 日	会议审议通过《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》等 2 项议案，具体内容详见 2023 年 3 月 17 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及指定媒体的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）。
2023 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 20 日	会议审议通过《2022 年年度报告及摘要》等 13 项议案，具体内容详见 2023 年 5 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）及指定媒体的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
姜银台	董事长	选举
姜明	副董事长	选举
姜明	总裁	聘任
叶春雷	董事	选举
叶春雷	副总裁	聘任
肖传龙	董事	选举
肖传龙	财务总监、董事会秘书	聘任
陈凌云	独立董事	选举
范文	独立董事	选举
陆备军	监事会主席	选举
邬伟国	监事	选举
袁俊卿	监事	选举
沈艇	副总裁	聘任
郝玉贵	独立董事	离任
方祥勇	独立董事	离任
邱财波	监事会主席	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司第五届董事会及第五届监事会任期届满。根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》等相关规定，公司开展了董事会、监事会换届选举工作。经 2023 年 2 月 1 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议，选举产生了第六届董事会及第六届监事会。股东大会完成董事会换届选举后，公司于同日分别召开第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》及《关于选举公司第六届监事会主席的议案》。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

多年来，公司始终秉承着“绿色发展”的理念，时刻将环境保护的重要性记在心头。针对公司生产过程中产生的废水、废气、噪声及固体废弃物等污染物，公司及下属子公司根据生产工艺及设备运行特点组织制定了完善的环境保护制度，包括《废气、废水、噪声污染控制规定》、《废弃物管理规定》、《重要环境因素评价准则》等，并配套了相关废气处理设备、废水处理设备、生活污水处理设备等，以实现生产过程中伴生污染物的有效控制。

对于生产过程中产生的污染物，公司具体处理措施如下：

1、对于固体废弃物，其中生活垃圾等集中交由环卫部门处理，油漆废物、废油抹布等工业危险废物则按当地规定交由具有危废处置资质的企业处理，其余可回收废物由废品回收部门回收利用。

2、对于废水，实施“清污分流、雨污分流”，清洗废水收集后经沉淀处理达到排放标准后排入市政污水管网，生活废水经化粪池沉淀处理达到排放标准后排入市政污水管网，废水经处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准。

3、对于废气，公司对车间废气进行全室机械通风，局部排风罩集中后高空排放；生活废气主要为食堂油烟，经抽油烟机等除油设施处理后经烟道排放，处理风量不小于 10,000 立方米/小时，油烟废气排放执行《饮食业油烟排放标准（试行）》（GB18483-2001）。经以上处理后，可以达到《大

气污染物综合排放标准》中的二级排放标准。

4、对于噪声,主要的噪声源来源于生产设备,通过合理的布局,对个别高噪声设备采用隔音、消声、减震等降噪措施(加用降声罩等),并在厂区四周种植绿化带。噪声经降噪措施、自然衰减、车间墙体、树木隔声后,确保厂界噪声达标。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注一	注一	注一	是	是		
	解决同业竞争	注二	注二	注二	是	是		

注一：

#### 公司董事、监事、高级管理人员承诺

公司董事和高级管理人员姜银台、姜明、叶春雷、肖传龙，监事邱财波、陆备军承诺：在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的公司股份。

注二：

#### 关于避免同业竞争的承诺

为了避免与公司可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，公司实际控制人姜银台和姜明及其家族重要成员姜英、叶春雷、姜月定出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

1、本人严格遵守了此前出具的关于避免同业竞争的承诺，目前除持有岱美股份的股份外，未投资其它与岱美股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与岱美股份及其控股子公司相同、类似的经营活动；

2、本人未来将不会以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与岱美股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

3、当本人及可直接或间接控制的企业与岱美股份及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时，本人及可直接或间接控制的企业将自愿放弃同岱美股份及其控股子公司的业务竞争，或将相应的商业机会让予岱美股份及其控股子公司，或应岱美股份及其控股子公司的要求，按初始投资成本的价格转让予岱美股份及其控股子公司，并将此前所获收益（如有）无偿转让予岱美股份及其控股子公司，不会因此谋取任何利益，并在履行上述承诺义务时，严格遵守法律法规、各项监管规定以及岱美股份公司章程等相关规章制度关于关联交易等相关规定，确保岱美股份及投资者的利益不会受到任何损失；

4、本人及可直接或间接控制的企业不向其他在业务上与岱美股份及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、如出现因本人及可直接或间接控制的企业违反上述承诺导致岱美股份权益遭受损害，本人将无条件赔偿岱美股份由此遭受的一切经济损失。

**岱美投资作为公司的控股股东，出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：**

1、本公司严格遵守了此前出具的关于避免同业竞争的承诺，目前除持有岱美股份的股份外，未投资其它与岱美股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其它与岱美股份及其控股子公司相同、类似的经营活动；

2、本公司未来将不会以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与岱美股份及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

3、当本公司及可直接或间接控制的企业与岱美股份及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时，本公司及可直接或间接控制的企业将自愿放弃同岱美股份及其控股子公司的业务竞争，或将相应的商业机会让予岱美股份及其控股子公司，或应岱美股份及其控股子公司的要求，按初始投资成本的价格转让予岱美股份及其控股子公司，并将此前所获收益（如有）无偿转让予岱美股份及其控股子公司，不会因此谋取任何利益，并在履行上述承诺义务时，严格遵守法律法规、各项监管规定以及岱美股份公司章程等相关规章制度关于关联交易等相关规定，确保岱美股份及投资者的利益不会受到任何损失；

4、本公司及可直接或间接控制的企业不向其他在业务上与岱美股份及其控股子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、如出现因本公司及可直接或间接控制的企业违反上述承诺导致岱美股份权益遭受损害，本公司将无条件赔偿岱美股份由此遭受的一切经济损失。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用



三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							199,963,551.13								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							149,963,551.13								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							149,963,551.13								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.61								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	941,740,157	100			329,609,055		329,609,055	1,271,349,212	100
1、人民币普通股	941,740,157	100			329,609,055		329,609,055	1,271,349,212	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	941,740,157	100			329,609,055		329,609,055	1,271,349,212	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，会议通过2022年度利润分配议案，并于2023年6月2日实施权益分派。以公司2022年12月31日的总股本941,740,157股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增股本3.5股，共计转增329,609,055股，转增后公司总股本由941,740,157股增加为1,271,349,212股。

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,919
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
岱美投资	185,807,798	716,687,222	56.37	0	无	-	境内非国 有法人
姜银台	48,188,459	185,869,770	14.62	0	无	-	境内自然 人
姜明	30,318,614	116,943,224	9.20	0	无	-	境内自然 人
中国工商银行一 广发稳健增长证 券投资基金	4,000,000	16,000,000	1.26	0	无	-	其他

中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	4,657,620	12,354,618	0.97	0	无	-	其他
澳门金融管理局—自有资金	2,478,888	9,561,424	0.75	0	无	-	其他
国寿养老策略4号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	988,603	8,791,182	0.69	0	无	-	其他
全国社保基金—一六组合	8,616,705	8,616,705	0.68	0	无	-	其他
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金	2,296,964	8,588,633	0.68	0	无	-	其他
中国工商银行股份有限公司—广发价值增长混合型证券投资基金	1,469,543	8,404,523	0.66	0	无	-	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
岱美投资	716,687,222	人民币普通股	716,687,222
姜银台	185,869,770	人民币普通股	185,869,770
姜明	116,943,224	人民币普通股	116,943,224
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	12,354,618	人民币普通股	12,354,618
澳门金融管理局—自有资金	9,561,424	人民币普通股	9,561,424
国寿养老策略4号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	8,791,182	人民币普通股	8,791,182
全国社保基金—一六组合	8,616,705	人民币普通股	8,616,705
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金	8,588,633	人民币普通股	8,588,633
中国工商银行股份有限公司—广发价值增长混合型证券投资基金	8,404,523	人民币普通股	8,404,523
前十名股东中回购专户情况说明		-	



上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜银台与姜明系父子关系；姜银台、姜明系岱美投资实际控制人，岱美投资系公司控股股东。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
姜银台	董事长	137,681,311	185,869,770	48,188,459	资本公积金转增股本
姜明	副董事长、总裁	86,624,610	116,943,224	30,318,614	资本公积金转增股本
叶春雷	董事、副总裁	2,574,624	3,475,742	901,118	资本公积金转增股本
肖传龙	董事、财务总监、董事会秘书	1,081,514	1,095,544	14,030	二级市场买卖、资本公积金转增股本
陆备军	监事会主席	902,038	914,001	11,963	二级市场买卖、资本公积金转增股本
邱财波（已离任）	监事会主席	468,082	631,911	163,829	资本公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海岱美汽车内饰件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	675,760,425.04	497,505,121.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,181,459.63	1,233,901.26
衍生金融资产	七、3		15,579,186.23
应收票据	七、4		4,324,270.00
应收账款	七、5	1,152,041,297.12	1,016,790,111.46
应收款项融资	七、6	45,285,637.39	79,978,643.75
预付款项	七、7	42,445,681.75	35,972,219.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	10,038,636.40	9,967,760.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,118,362,041.59	1,827,035,978.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	111,112,480.79	93,475,072.18
流动资产合计		4,156,227,659.71	3,581,862,263.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	59,089,534.54	60,733,714.90
固定资产	七、21	1,122,421,761.53	1,075,733,303.41
在建工程	七、22	241,337,645.69	143,498,360.05

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	11,053,315.62	12,495,015.29
无形资产	七、26	294,153,183.61	331,296,378.68
开发支出			
商誉	七、28	372,987,552.49	372,987,552.49
长期待摊费用	七、29	364,063.91	409,662.89
递延所得税资产	七、30	216,236,066.42	221,544,410.22
其他非流动资产	七、31	29,197,150.99	17,741,460.38
非流动资产合计		2,346,840,274.80	2,236,439,858.31
资产总计		6,503,067,934.51	5,818,302,122.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,100,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、33	36,060,683.32	525,000.00
应付票据			
应付账款	七、36	660,765,855.51	702,582,125.73
预收款项			
合同负债	七、38	2,577,743.16	1,921,218.95
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	七、39	171,077,120.54	171,775,300.10
应交税费	七、40	70,855,783.59	103,162,580.31
其他应付款	七、41	47,183,804.57	39,158,388.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,313,734.92	4,392,280.24
其他流动负债	七、44	78,643.10	401,907.37
流动负债合计		2,091,913,368.71	1,323,918,800.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	7,214,847.10	7,635,763.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	200,225,227.30	174,584,671.77
递延所得税负债	七、30	48,062,843.07	50,866,539.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		255,502,917.47	233,086,974.99
负债合计		2,347,416,286.18	1,557,005,775.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,271,349,212.00	941,740,157.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	51,703,227.19	381,312,282.19
减：库存股			
其他综合收益	七、57	53,626,395.95	27,178,352.75
专项储备			
盈余公积	七、59	375,823,827.76	375,823,827.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,403,148,985.43	2,535,241,726.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,155,651,648.33	4,261,296,346.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,155,651,648.33	4,261,296,346.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,503,067,934.51	5,818,302,122.29

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海岱美汽车内饰件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		187,605,720.44	136,922,369.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			10,599,000.00
应收票据			3,627,770.00
应收账款	十七、1	436,361,846.27	394,761,641.04
应收款项融资		40,186,621.36	65,890,696.59
预付款项		4,436,975.44	2,236,754.01
其他应收款	十七、2	1,122,306,674.16	1,126,249,392.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		341,775,636.50	385,857,133.59

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		8,526,718.28	28,450,703.41
流动资产合计		2,141,200,192.45	2,154,595,461.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,083,731,404.16	2,083,731,404.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		59,089,534.54	60,733,714.90
固定资产		29,106,502.48	32,299,470.54
在建工程		92,920.35	92,920.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,158,434.69	8,000,303.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,026,532.30	17,873,139.02
其他非流动资产		450,800.00	
非流动资产合计		2,199,656,128.52	2,202,730,952.92
资产总计		4,340,856,320.97	4,357,326,414.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债		16,937,461.06	
应付票据			
应付账款		166,356,401.26	413,388,557.03
预收款项			
合同负债		32,453.17	23,508.01
应付职工薪酬		7,380,903.28	13,872,911.02
应交税费		32,690,300.61	5,225,292.14
其他应付款		335,180,585.91	561,469,744.58
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,218.91	
流动负债合计		1,558,582,324.20	1,243,980,012.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		44,213,859.04	46,394,847.04
递延所得税负债			1,903,349.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,213,859.04	48,298,196.92
负债合计		1,602,796,183.24	1,292,278,209.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,271,349,212.00	941,740,157.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,663,614.89	380,272,669.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		374,054,559.39	374,054,559.39
未分配利润		1,041,992,751.45	1,368,980,818.28
所有者权益（或股东权益）合计		2,738,060,137.73	3,065,048,204.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,340,856,320.97	4,357,326,414.26

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,879,101,628.75	2,258,681,178.13
其中：营业收入	七、61	2,879,101,628.75	2,258,681,178.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,435,643,368.61	1,904,250,961.13
其中：营业成本	七、61	2,077,351,469.93	1,639,496,881.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,371,787.78	9,494,773.35
销售费用	七、63	65,183,994.07	58,433,037.67
管理费用	七、64	197,418,195.77	156,341,871.87
研发费用	七、65	108,260,755.68	89,711,962.54
财务费用	七、66	-28,942,834.62	-49,227,566.29
其中：利息费用		17,266,172.22	5,067,992.66
利息收入		-1,354,785.47	-1,130,748.81
加：其他收益	七、67	23,924,861.30	2,757,590.56
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-7,381,094.83	33,503,361.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-51,114,869.55	-29,560,833.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,564,085.11	-3,997,005.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-793,111.09	2,358,491.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-38.47	52,626.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		405,529,922.39	359,544,447.15
加：营业外收入	七、74	4,983,021.03	13,452,131.53
减：营业外支出	七、75	2,024,469.21	590,533.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		408,488,474.21	372,406,045.14
减：所得税费用	七、76	69,711,137.10	62,276,040.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		338,777,337.11	310,130,004.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		338,777,337.11	310,130,004.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		338,777,337.11	310,130,004.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		26,448,043.20	-3,654,320.43
（一）归属母公司所有者的其他综		26,448,043.20	-3,654,320.43



合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		26,448,043.20	-3,654,320.43
(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		26,448,043.20	-3,654,320.43
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		365,225,380.31	306,475,683.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		365,225,380.31	306,475,683.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.24

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

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	978,426,984.62	794,388,857.26
减：营业成本	十七、4	718,222,445.02	648,701,960.68
税金及附加		4,102,939.05	1,091,228.27
销售费用		7,847,356.83	4,316,852.96
管理费用		20,388,965.56	18,185,767.80
研发费用		39,359,659.66	29,546,416.13
财务费用		-12,917,002.43	-9,368,152.10

其中：利息费用		603,333.33	1,768,583.32
利息收入		-655,270.05	-354,943.30
加：其他收益		77,072.22	67,086.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-4,333,525.00	30,618,812.55
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）		-27,536,461.06	-33,216,257.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		212,894.33	90,807.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-793,111.09	-2,524,433.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			52,626.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,049,490.33	101,870,676.93
加：营业外收入		2,265,657.33	250,470.38
减：营业外支出		20,719.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,294,428.66	102,101,147.31
减：所得税费用		27,412,416.99	12,860,262.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,882,011.67	89,240,885.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		143,882,011.67	89,240,885.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		143,882,011.67	89,240,885.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,879,894,343.78	2,344,461,315.22
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		108,905,289.43	76,702,928.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	18,509,551.78	16,877,869.32
经营活动现金流入小计		3,007,309,184.99	2,438,042,113.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,052,223,244.68	1,702,040,707.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		651,258,228.16	469,341,338.11
支付的各项税费		118,495,735.03	107,814,959.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	99,971,565.23	65,729,449.70
经营活动现金流出小计		2,921,948,773.10	2,344,926,454.19
经营活动产生的现金流量净额		85,360,411.89	93,115,659.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			220,104,103.37
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,114.23	126,426.37
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		161,114.23	220,230,529.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,910,732.67	34,221,176.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		517,500.00
投资活动现金流出小计		262,910,732.67	34,738,676.50
投资活动产生的现金流量净额		-262,749,618.44	185,491,853.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,100,000,000.00	270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,100,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	328,698,884.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,068,411.83	293,435,884.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		772,068,411.83	622,134,769.66
筹资活动产生的现金流量净额		327,931,588.17	-352,134,769.66

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,354,348.68	-11,915,463.37
五、现金及现金等价物净增加额		168,896,730.30	-85,442,720.48
加：期初现金及现金等价物余额		495,693,028.67	617,370,803.81
六、期末现金及现金等价物余额		664,589,758.97	531,928,083.33

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		905,799,349.90	792,115,008.78
收到的税费返还		37,160,032.38	33,893,426.68
收到其他与经营活动有关的现金		6,033,269.32	3,174,802.61
经营活动现金流入小计		948,992,651.60	829,183,238.07
购买商品、接受劳务支付的现金		694,471,666.93	535,117,073.91
支付给职工及为职工支付的现金		61,527,643.73	51,901,039.79
支付的各项税费		10,187,170.51	19,335,245.08
支付其他与经营活动有关的现金		146,078,014.73	35,136,151.62
经营活动现金流出小计		912,264,495.90	641,489,510.40
经营活动产生的现金流量净额		36,728,155.70	187,693,727.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,154,520.55
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			119,712.78
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			36,070,628.12
投资活动现金流入小计			56,344,861.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		478,432.75	732,846.43
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		478,432.75	732,846.43
投资活动产生的现金流量净额		-478,432.75	55,612,015.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		471,473,411.83	291,358,462.75
支付其他与筹资活动有关的现金		269,919,193.17	2,546,493.03
筹资活动现金流出小计		991,392,605.00	463,904,955.78
筹资活动产生的现金流量净额		8,607,395.00	-293,904,955.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,792,707.36	13,768,072.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,649,825.31	-36,831,140.16
加：期初现金及现金等价物余额		136,922,369.55	208,205,090.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		183,572,194.86	171,373,949.90

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	941,740,157.00				381,312,282.19		27,178,352.75		375,823,827.76		2,535,241,726.82		4,261,296,346.52		4,261,296,346.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	941,740,157.00				381,312,282.19		27,178,352.75		375,823,827.76		2,535,241,726.82		4,261,296,346.52		4,261,296,346.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	329,609,055.00				-329,609,055.00		26,448,043.20				-132,092,741.39		-105,644,698.19		-105,644,698.19
（一）综合收益总额							26,448,043.20				338,777,337.11		365,225,380.31		365,225,380.31
（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										-470,870,078.50		-470,870,078.50			-470,870,078.50
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										-470,870,078.50		-470,870,078.50			-470,870,078.50
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	329,609,055.00					-329,609,055.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	329,609,055.00					-329,609,055.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															



(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,271,349,212.00				51,703,227.19		53,626,395.95		375,823,827.76		2,403,148,985.43		4,155,651,648.33		4,155,651,648.33

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	724,415,505.00				598,636,934.19		-42,539,423.67		353,522,426.88		2,349,939,343.15		3,983,974,785.55		3,983,974,785.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	724,415,505.00				598,636,934.19		-42,539,423.67		353,522,426.88		2,349,939,343.15		3,983,974,785.55		3,983,974,785.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	217,324,652.00				-217,324,652.00		-3,654,320.43				-52,077,748.15		-55,732,068.58		-55,732,068.58
(一) 综合收益总额							-3,654,320.43				310,130,004.35		306,475,683.92		306,475,683.92

(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										-362,207,752.50		-362,207,752.50			-362,207,752.50	
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										-362,207,752.50		-362,207,752.50			-362,207,752.50	
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转	217,324,652.00															-217,324,652.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	217,324,652.00															-217,324,652.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收																

益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	941,740,157.00			381,312,282.19		-46,193,744.10	353,522,426.88		2,297,861,595.00		3,928,242,716.97			3,928,242,716.97

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	941,740,157.00				380,272,669.89				374,054,559.39	1,368,980,818.28	3,065,048,204.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
三、本年期初余额	941,740,157.00				380,272,669.89				374,054,559.39	1,368,980,818.28	3,065,048,204.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	329,609,055.00				-329,609,055.00					-326,988,066.83	-326,988,066.83
（一）综合收益总额										143,882,011.67	143,882,011.67
（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									-470,870,078.50	-470,870,078.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-470,870,078.50	-470,870,078.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	329,609,055.00				-329,609,055.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	329,609,055.00				-329,609,055.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,271,349,212.00				50,663,614.89				374,054,559.39	1,041,992,751.45	2,738,060,137.73

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	724,415,505.00				597,597,321.89				351,753,158.51	1,530,475,962.84	3,204,241,948.24
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	724,415,505.00				597,597,321.89				351,753,158.51	1,530,475,962.84	3,204,241,948.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	217,324,652.00				-217,324,652.00					-272,966,867.49	-272,966,867.49

(一) 综合收益总额									89,240,885.01	89,240,885.01	
(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									-362,207,752.50	-362,207,752.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-362,207,752.50	-362,207,752.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	217,324,652.00				-217,324,652.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	217,324,652.00				-217,324,652.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	941,740,157.00				380,272,669.89				351,753,158.51	1,257,509,095.35	2,931,275,080.75

公司负责人：姜银台

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：毛开军

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

岱美股份系在原上海岱美汽车内饰件有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由岱美投资、上海隆瑞投资顾问有限公司及姜银台等 27 名自然人作为发起人。公司统一社会信用代码:91310000703100104J。2017 年 7 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车制造业，细分为汽车零部件行业中的内饰件行业类。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 127,134.9212 万股，注册资本为 127,134.9212 万元，注册地：上海市浦东新区北蔡镇莲溪路 1299 号，总部地址：上海市浦东新区北蔡镇莲溪路 1299 号。本公司主要经营活动为：汽车方向盘、遮阳板、换挡手柄、座椅总成和内饰件产品的生产、销售，并提供相关的技术咨询和技术服务，从事货物与技术的进出口业务。本公司的母公司为岱美投资，本公司的实际控制人为姜银台和姜明。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海岱美汽车零部件有限公司
舟山岱美汽车零部件有限公司
舟山市银岱汽车零部件有限公司
岱美汽车内饰欧洲有限公司
岱美商贸香港有限公司
北美岱美汽车零部件有限公司
北美岱美制造有限公司
岱美韩国有限公司
舟山银美汽车内饰件有限公司
墨西哥岱美汽车零部件有限公司
舟山市明美汽车内饰件有限公司
岱美投资（香港）有限公司
岱美卢森堡有限公司
北美工程技术有限公司
岱美法国有限公司
Daimay Mexico Holding B.V.
Daimay Mexico Visors Holding B.V.
岱美墨西哥汽车内饰件有限公司
岱美墨西哥汽车服务有限公司
岱美日本有限公司
岱美捷克有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入



当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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，本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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允

价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该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。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、委托加工物资、库存商品和发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10. 金融工具之 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准



共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日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初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他

综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-32	5.00%	4.75%-3.13%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	20.00%-6.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	23.75%-19.00%
电子其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

**2、借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；

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

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

**3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	480、600 和 840 个月	年限平均法	土地证登记使用年限
软件	2-7 年	年限平均法	合理估计年限
客户关系	10 年	年限平均法	合理估计年限
特许权	2 年	年限平均法	合理估计年限

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
排污权	年限平均法	排污权使用期限

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以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。

#### (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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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



预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付

客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体情况

公司按以下不同销售模式，具体描述公司收入确认方法、确认时点如下：

### （1）内销部分

对于直接销售给客户的，以客户自行提货并在提货单签字确认时或者客户收到货物并验收确认时作为收入确认时点；对于先发货至客户附近仓库然后由客户根据需要领用的，以客户领用后，公司取得结算单时作为确认收入的时点。

### （2）外销部分

对于直接出口销售的，一般采用 FCA、FOB、EXW 或 CIF 的价格条件，以货物报关出口并确认货物已装船时作为确认收入的时点；对于先发货至客户附近仓库然后由客户根据需要领用的，主要采用 DDP 的价格条件，以客户自境外仓库提货时作为确认收入的时点。

### （3）模具设计开发收入部分

对于公司取得的新产品模具设计开发收入，公司在取得模具款且模具试生产通过后按照产品的生产周期（一般为五年）按直线法分摊确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

**1、类型**

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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。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。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。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、本公司作为出租人

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

### （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按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、38. 收入”所述原则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，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10. 金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
土地使用税	按实际使用土地面积计缴	1.5 元/m <sup>2</sup> 、3 元/m <sup>2</sup> 和 6 元/m <sup>2</sup>

注：根据销售额的 13% 计算销项税额，提供劳务和现代服务业服务增值税税率为 6%。自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，其他境外子公司适用当地税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
岱美股份、上海岱美、舟山银岱	15
境内其他子公司	25
香港岱美、岱美投资（香港）	16.5

注：公司其他境外子公司适用当地税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）和《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》（2016 年第 33 号），子公司舟山岱美可享受社会福利企业返还增值税优惠，本报告期实际退回增值税额 2,982,415.07 元，计入其他收益。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司舟山银岱于 2021 年 12 月通过高新技术企业审核，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，2023 年上半年企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于对上海市2021年认定的高新技术企业进行第二批补充备案的公告》，子公司上海岱美通过高新技术企业审核，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2021年1月1日至2023年12月31日，2023年上半年企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于对上海市认定机构2022年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》的文件，公司于2022年12月通过高新技术企业审核，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2022年1月1日至2024年12月31日，2023年上半年企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,678.16	97,051.71
银行存款	664,473,080.51	495,595,976.66
其他货币资金	11,170,666.37	1,812,092.79
合计	675,760,425.04	497,505,121.16
其中：存放在境外的款项总额	247,807,519.18	258,408,072.05
存放财务公司存款		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
关税保证金	232,866.01	
信用证保证金	7,994,514.57	
租赁保证金	1,018,020.65	1,330,462.34
远期结售汇保证金	1,924,264.84	480,630.15
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00
合计	11,170,666.07	1,812,092.49

截止 2023 年 6 月 30 日，关税保证金 232,866.01 元系公司存在海关的保证金；信用证保证金 7,994,514.57 元系公司及子公司上海岱美、欧洲岱美申请开具信用证所存在银行的保证金，其中 3,800,659.57 元为公司申请开具信用证所存在银行的保证金产生，3,800,000 元为子公司上海岱美申请开具信用证所存在银行的保证金产生，393,855.00 元为子公司欧洲岱美申请开具信用证所存在银行的保证金产生；租赁保证金 1,018,020.65 元系欧洲岱美租赁仓库存在银行的保证金；远期结售汇保证金 1,924,264.84 元系子公司舟山银岱、上海岱美进行远期结售汇业务存在银行的保证金，其中 1,443,409.24 元为子公司上海岱美的远期结售汇保证金，480,855.60 元为子公司舟山银岱的远期结售汇保证金；ETC 保证金 1,000.00 元系子公司舟山岱美因 ETC 业务冻结在中国建设银行股份有限公司岱山支行的货币资金。

期末划分为其他货币资金但使用权不受限制其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
证券户资金	0.30	0.30
合计	0.30	0.30

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,181,459.63	1,233,901.26
合计	1,181,459.63	1,233,901.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约		15,579,186.23
合计		15,579,186.23

其他说明：

无

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,646,000.00

商业承兑票据		2,700,000.00
减：坏账准备		-21,730.00
合计		4,324,270.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,150,988,131.51
1 年以内小计	1,150,988,131.51
1 至 2 年	6,875,511.32
2 至 3 年	1,742,352.64
3 至 4 年	7,975,938.40
4 至 5 年	1,746,333.52
5 年以上	171,496.25
合计	1,169,499,763.64

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,961,544.29	0.42	4,961,544.29	100.00		4,961,544.29	0.48	4,961,544.29	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,164,538,219.35	99.58	12,496,922.23	1.07	1,152,041,297.12	1,026,326,532.36	99.52	9,536,420.90	0.93	1,016,790,111.46
其中：										
按账龄组合	1,164,538,219.35	99.58	12,496,922.23	1.07	1,152,041,297.12	1,026,326,532.36	99.52	9,536,420.90	0.93	1,016,790,111.46
合计	1,169,499,763.64	/	17,458,466.52	/	1,152,041,297.12	1,031,288,076.65	/	14,497,965.19	/	1,016,790,111.46

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	2,293,368.61	2,293,368.61	100	无法收回
长沙安道拓汽车部件有限公司	2,062,062.32	2,062,062.32	100	无法收回
观致汽车有限公司	606,113.36	606,113.36	100	无法收回
合计	4,961,544.29	4,961,544.29	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,146,026,587.22	5,730,132.94	0.5
1 至 2 年 (含 2 年)	6,875,511.32	687,551.16	10
2 至 3 年 (含 3 年)	1,742,352.64	522,705.82	30
3 至 4 年 (含 4 年)	7,975,938.40	3,987,969.24	50
4 至 5 年 (含 5 年)	1,746,333.52	1,397,066.82	80
5 年以上	171,496.25	171,496.25	100
合计	1,164,538,219.35	12,496,922.23	1.07

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,961,544.29					4,961,544.29
按组合计提坏账准备	9,536,420.90	2,960,501.33				12,496,922.23
合计	14,497,965.19	2,960,501.33				17,458,466.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	135,364,748.99	11.62	676,823.74
第二名	133,544,158.80	11.47	667,720.79
第三名	131,309,818.65	11.28	656,549.09
第四名	129,230,726.00	11.10	646,153.63
第五名	95,373,656.58	8.19	476,868.28
合计	624,823,109.01	53.65	3,124,115.55

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,285,637.39	79,978,643.75
合计	45,285,637.39	79,978,643.75



应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	79,978,643.75	72,583,783.10	-107,276,789.46		45,285,637.39	
合计	79,978,643.75	72,583,783.10	-107,276,789.46		45,285,637.39	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,191,842.45	99.40	32,251,128.06	89.65
1 至 2 年	7,500.00	0.02	2,791,525.14	7.76
2 至 3 年	117,325.01	0.28	423,188.71	1.18
3 年以上	129,014.29	0.30	506,377.24	1.41
合计	42,445,681.75	100.00	35,972,219.15	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	8,537,022.07	20.11
第二名	4,069,570.56	9.59
第三名	2,808,916.21	6.62
第四名	1,471,170.71	3.47
第五名	1,470,324.98	3.46
合计	18,357,004.53	43.25

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,038,636.40	9,967,760.70
合计	10,038,636.40	9,967,760.70

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	9,853,804.89
1 年以内小计	9,853,804.89
1 至 2 年	160,600.59
2 至 3 年	77,630.00
3 至 4 年	30,638.00
4 至 5 年	99,500.00
5 年以上	1,237,695.34
合计	11,459,868.82

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,792,241.85	3,794,452.25
备用金	948,971.41	648,381.87
往来款	8,119,631.34	2,633,741.97
押金	599,024.22	656,438.67

出口退税		4,077,202.30
合计	11,459,868.82	11,810,217.06

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,842,456.36			
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-421,223.94			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,421,232.42			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,842,456.36	-421,223.94				1,421,232.42
合计	1,842,456.36	-421,223.94				1,421,232.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,000,000.00	5年以上	8.73	1,000,000.00
第二名	备用金	200,000.00	1年以内	1.75	1,000.00
第三名	往来款	5,297,055.96	1年以内	46.22	26,485.28
第四名	押金	111,556.85	1-2年	0.97	11,155.69
第五名	往来款	60,000.00	4-5年	0.52	48,000.00
合计	/	6,668,612.81	/	58.19	1,086,640.97

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	614,246,961.21	51,723,181.02	562,523,780.19	559,010,886.73	65,250,882.66	493,760,004.07
在产品	75,563,532.84	2,892,968.86	72,670,563.98	72,741,022.89	2,892,968.86	69,848,054.03
库存商品	1,457,833,248.60	72,109,914.76	1,385,723,333.84	1,267,005,995.45	78,576,842.02	1,188,429,153.43
委托加工物资	49,065.35		49,065.35	21,028.42		21,028.42
发出商品	97,395,298.23		97,395,298.23	78,210,455.49	3,232,717.35	74,977,738.14
合计	2,245,088,106.23	126,726,064.64	2,118,362,041.59	1,976,989,388.98	149,953,410.89	1,827,035,978.09

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	65,250,882.66	6,983,969.86		20,511,671.50		51,723,181.02
在产品	2,892,968.86					2,892,968.86
库存商品	78,576,842.02	16,780,130.75		23,247,058.01		72,109,914.76
发出商品	3,232,717.35			3,232,717.35		
合计	149,953,410.89	23,764,100.61		46,991,446.86		126,726,064.64

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	65,541,708.37	66,714,379.70
预缴企业所得税款	45,570,772.42	26,760,692.48
合计	111,112,480.79	93,475,072.18

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用



**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	69,228,646.76	69,228,646.76
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	69,228,646.76	69,228,646.76
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	8,494,931.86	8,494,931.86
2. 本期增加金额	1,644,180.36	1,644,180.36
(1) 计提或摊销	1,644,180.36	1,644,180.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	10,139,112.22	10,139,112.22
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	59,089,534.54	59,089,534.54
2. 期初账面价值	60,733,714.90	60,733,714.90

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,122,421,761.53	1,075,733,303.41

---

合计	1,122,421,761.53	1,075,733,303.41
----	------------------	------------------

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	909,567,953.90	893,600,649.58	37,006,558.95	98,529,502.08	1,938,704,664.51
2. 本期增加金额	60,815,581.94	73,123,079.36	959,947.75	3,942,995.09	138,841,604.14
(1) 购置	277,503.10	33,928,001.83	808,485.42	3,320,862.05	38,334,852.40
(2) 在建工程转入	50,942,484.13	27,657,583.18			78,600,067.31
(3) 汇率变动	9,595,594.71	11,537,494.35	151,462.33	622,133.04	21,906,684.43
3. 本期减少金额	1,400,723.51	8,722,960.20	1,128,418.02	289,829.20	11,541,930.93
(1) 处置或报废	1,400,723.51	8,722,960.20	1,128,418.02	289,829.20	11,541,930.93
4. 期末余额	968,982,812.33	958,000,768.74	36,838,088.68	102,182,667.97	2,066,004,337.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	288,038,165.80	465,115,452.41	30,796,684.27	79,021,058.62	862,971,361.10
2. 本期增加金额	25,255,197.71	48,471,435.02	2,079,289.51	7,781,170.15	83,587,092.39
(1) 计提	19,792,413.46	37,986,900.52	1,629,532.19	6,098,076.86	65,506,923.03
(2) 汇率变动	5,462,784.25	10,484,534.50	449,757.32	1,683,093.29	18,080,169.36
3. 本期减少金额	1,067,771.96	1,305,054.72	229,103.35	373,947.27	2,975,877.30
(1) 处置或报废	1,067,771.96	1,305,054.72	229,103.35	373,947.27	2,975,877.30
4. 期末余额	312,225,591.55	512,281,832.71	32,646,870.43	86,428,281.50	943,582,576.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

## 2023 年半年度报告

1. 期末账面价值	656,757,220.78	445,718,936.03	4,191,218.25	15,754,386.47	1,122,421,761.53
2. 期初账面价值	621,529,788.10	428,485,197.17	6,209,874.68	19,508,443.46	1,075,733,303.41

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,624,897.55	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	241,337,645.69	143,498,360.05
工程物资		
合计	241,337,645.69	143,498,360.05

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车内饰件产业基地项目一期	6,901,656.79		6,901,656.79	27,333,332.84		27,333,332.84
墨西哥新建厂房工程 II	36,131,493.44		36,131,493.44	14,036,501.99		14,036,501.99
墨西哥新建厂房工程 III	104,880,587.46		104,880,587.46	396,121.17		396,121.17
自动化生产技术改扩建项目	43,310,177.39		43,310,177.39	27,998,090.22		27,998,090.22

岱美车间 4 扩 建厂房				3,583,110.91		3,583,110.91
设备安装工程	46,577,434.35		46,577,434.35	70,034,140.20		70,034,140.20
其他零星工程	3,536,296.26		3,536,296.26	117,062.72		117,062.72
合计	241,337,645.69		241,337,645.69	143,498,360.05		143,498,360.05

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汽车内饰件产业基地项目一期	137,100,000.00	27,333,332.84	13,770,946.89	34,202,622.94		6,901,656.79	109.28	未完工				募集资金
墨西哥新建厂房工程II	92,000,000.00	14,036,501.99	22,094,991.45			36,131,493.44	123.31	未完工				募集资金
墨西哥新建厂房工程III	159,917,300.00	396,121.17	117,641,216.57	13,156,750.28		104,880,587.46	73.81	未完工				募集资金
自动化生产技改扩建项目	70,000,000.00	27,998,090.22	15,312,087.17			43,310,177.39	61.87	未完工				自筹资金
岱美车间4扩建厂房	3,681,600.00	3,583,110.91		3,583,110.91			97.32	未完工				自筹资金
设备安装工程		70,034,140.20	1,737,618.55	25,194,324.40		46,577,434.35		未完工				自筹资金
其他零星工程		117,062.72	5,882,492.32	2,463,258.78		3,536,296.26		未完工				自筹资金

2023 年半年度报告

---

合计	462,698,900.00	143,498,360.05	176,439,352.95	78,600,067.31		241,337,645.69	/	/			/	/
----	----------------	----------------	----------------	---------------	--	----------------	---	---	--	--	---	---



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,961,322.35	18,961,322.35
2. 本期增加金额	1,441,527.60	1,441,527.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,402,849.95	20,402,849.95
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,466,307.06	6,466,307.06
2. 本期增加金额	2,883,227.28	2,883,227.28
(1) 计提	2,883,227.28	2,883,227.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,349,534.34	9,349,534.34
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	11,053,315.62	11,053,315.62
2. 期初账面价值	12,495,015.29	12,495,015.29

其他说明：  
无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	客户关系	特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	264,444,889.71	43,140,103.10	190,491,989.99	1,855,725.00	499,932,707.80
2. 本期增加金额	-1,505,338.77	-1,802,212.47	-18,332,152.56	-78,224.08	-21,717,927.88
(1) 购置	70,707.24	354,560.97			425,268.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	-1,576,046.009	-2,156,773.44	-18,332,152.56	-78,224.08	-22,143,196.09
3. 本期减少金额		118,965.52			118,965.52
(1) 处置		118,965.52			118,965.52
4. 期末余额	262,939,550.94	41,218,925.11	172,159,837.43	1,777,500.92	478,095,814.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	46,547,391.35	34,511,817.27	85,721,395.50	1,855,725.00	168,636,329.12
2. 本期增加金额	2,740,670.43	1,785,948.91	10,857,906.41	-78,224.08	15,306,301.67
(1) 计提	2,740,670.43	1,444,756.88	9,524,599.50		13,710,026.81
(2) 汇率变动		341,192.03	1,333,306.91	-78,224.08	1,596,274.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,288,061.78	36,297,766.18	96,579,301.91	1,777,500.92	183,942,630.79
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	213,651,489.16	4,921,158.93	75,580,535.52		294,153,183.61
2. 期初账面价值	217,897,498.36	8,628,285.83	104,770,594.49		331,296,378.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
岱美法国	206,550,009.31			206,550,009.31
Daimay Mexico Holding B. V.	326,669,517.92			326,669,517.92
岱美捷克	63,250.47			63,250.47
合计	533,282,777.70			533,282,777.70

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
岱美法国	49,534,869.89			49,534,869.89
Daimay Mexico Holding B. V.	110,697,104.85			110,697,104.85
岱美捷克	63,250.47			63,250.47
合计	160,295,225.21			160,295,225.21

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第8号——资产减值》规定，与资产减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

岱美法国有限公司资产组为2023年6月30日岱美法国有限公司与商誉相关资产组涉及的经营性固定资产、无形资产、商誉等非流动资产（即相关长期资产）。

Daimay Mexico Holding B. V. 资产组为Daimay Mexico Holding B. V. 和北美岱美汽车工程技术有限公司2023年6月30日商誉相关资产组涉及的经营性固定资产、无形资产、商誉等非流动资产（即相关长期资产），因北美岱美汽车工程技术有限公司是Daimay Mexico Holding B. V. 的研发和销售机构，因此将Daimay Mexico Holding B. V. 和北美岱美汽车工程技术有限公司合并为一个

资产组进行商誉减值测试。

岱美捷克有限公司资产组为 2023 年 6 月 30 日岱美捷克有限公司与商誉相关资产组涉及的经营性固定资产、无形资产、商誉等非流动资产（即相关长期资产）。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	409,662.89		45,598.98		364,063.91
合计	409,662.89		45,598.98		364,063.91

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	135,198,104.05	28,730,745.92	144,197,320.66	25,898,719.98
内部交易未实现利润	475,642,900.01	111,805,487.61	394,517,005.98	92,735,886.99
应付职工薪酬	23,357,984.65	7,240,975.24	25,603,417.78	6,400,854.45
应付利息				
已报关未实现销售的 DDP 销售毛利	4,617,392.06	692,608.81	12,466,884.21	1,870,032.63
衍生金融负债	36,060,683.32	6,301,722.91	525,000.00	78,750.00
递延收益	109,478,850.71	17,707,033.66	114,977,747.72	17,409,038.58
预提费用形成	12,947,075.43	3,884,122.63	80,870,695.46	23,879,025.42
可弥补亏损	144,706,754.14	21,706,013.12	144,706,754.14	21,706,013.12
墨西哥递延税 LTAGiveback	12,051,649.91	3,615,494.97	18,789,545.70	5,636,863.71
固定资产原值及	48,452,660.04	14,535,798.01	86,377,205.95	25,913,161.80

折旧差异				
使用权资产	11,053,315.62	16,063.54	75,266.40	16,063.54
合计	1,013,567,369.94	216,236,066.42	1,023,106,844.00	221,544,410.22

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产原值及折旧差异	9,849,685.43	3,053,402.48	15,332,405.25	3,131,309.15
固定资产加速折旧差异	19,928,683.48	2,989,302.52	19,928,683.48	2,989,302.52
待摊费用-预付	4,197,977.46	1,259,393.24	2,878,172.14	863,451.68
资产评估增值	143,771,937.66	40,760,744.83	146,540,284.05	41,545,598.00
衍生金融资产			15,579,186.23	2,336,877.93
合计	177,748,284.03	48,062,843.07	200,258,731.15	50,866,539.28

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程	29,197,150.99		29,197,150.99	17,741,460.38		17,741,460.38

及设备款					
合计	29,197,150.99		29,197,150.99	17,741,460.38	17,741,460.38

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		250,000,000.00
抵押借款		
保证借款	700,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	
合计	1,100,000,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	36,060,683.32	525,000.00
合计	36,060,683.32	525,000.00

其他说明：

无

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



1 年以内（含 1 年）	652,861,849.59	685,641,504.57
1-2 年（含 2 年）	6,584,410.25	14,550,757.12
2-3 年（含 3 年）	521,197.54	1,715,058.96
3 年以上	798,398.13	674,805.08
合计	660,765,855.51	702,582,125.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡会通轻质材料股份有限公司	2,418,108.18	未要求支付
深圳金利华电子有限公司	1,088,638.95	未要求支付
合计	3,506,747.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	2,577,743.16	1,921,218.95
合计	2,577,743.16	1,921,218.95

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	139,441,718.74	537,822,984.88	537,316,970.82	139,947,732.80
二、离职后福利-设定提存计划	32,333,581.36	28,595,762.21	30,001,215.52	30,928,128.05

三、辞退福利		1,389,988.07	1,188,728.38	201,259.69
四、一年内到期的其他福利				
合计	171,775,300.10	567,808,735.16	568,506,914.72	171,077,120.54

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	136,368,085.13	502,203,812.11	506,519,510.58	132,052,386.66
二、职工福利费	60,277.22	20,089,950.63	14,555,396.58	5,594,831.27
三、社会保险费	571,697.02	8,054,258.92	8,009,160.81	616,795.13
其中：医疗保险费	527,686.76	7,182,988.80	7,148,542.96	562,132.60
工伤保险费	44,010.26	438,131.51	427,479.24	54,662.53
生育保险费		433,138.61	433,138.61	
四、住房公积金	26,314.00	3,723,461.00	3,738,821.00	10,954.00
五、工会经费和职工教育经费	2,415,345.37	3,751,502.22	4,494,081.85	1,672,765.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	139,441,718.74	537,822,984.88	537,316,970.82	139,947,732.80

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,012,710.10	19,213,663.96	19,895,904.20	330,469.86
2、失业保险费	28,698.90	640,003.24	637,361.46	31,340.68
3、企业年金缴费				
4、国外社保	31,292,172.36	8,742,095.01	9,467,949.86	30,566,317.51
合计	32,333,581.36	28,595,762.21	30,001,215.52	30,928,128.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,040,891.15	11,517,613.44
企业所得税	56,336,196.25	67,347,732.17
个人所得税	526,147.74	12,051,974.34
城市维护建设税	971,969.19	2,069,823.00
教育费附加	875,545.99	1,534,258.26

地方教育附加	583,697.48	1,022,838.96
印花税	757,067.48	1,392,738.13
房产税	2,437,299.27	6,172,110.60
土地使用税	316,282.99	40,664.41
环保税	10,686.04	12,827.00
合计	70,855,783.59	103,162,580.31

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,183,804.57	39,158,388.08
合计	47,183,804.57	39,158,388.08

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	46,853,333.95	38,248,568.84
押金	130,470.62	709,819.24
保证金	200,000.00	200,000.00
合计	47,183,804.57	39,158,388.08

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,313,734.92	4,392,280.24
合计	3,313,734.92	4,392,280.24

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	78,643.10	1,907.37
未终止确认应收票据		400,000.00
合计	78,643.10	401,907.37

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,495,015.29	13,141,832.35
未确认融资费用	-1,966,433.27	-1,113,788.17
一年内到期的租赁负债	-3,313,734.92	-4,392,280.24
合计	7,214,847.10	7,635,763.94

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	67,396,748.70		2,334,928.18	65,061,820.52	与资产相关的政府补助
模具开发费	107,187,923.07	81,569,445.25	53,593,961.54	135,163,406.78	模具开发费
合计	174,584,671.77	81,569,445.25	55,928,889.72	200,225,227.30	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府搬迁性补偿	26,943,004.05		453,183.18			26,489,820.87	与资产相关
上海市重点技术改造专项基金计划补助项目	11,300,000.00		452,000.00			10,848,000.00	与资产相关
保障住房建设补助	7,379,083.33		303,250.00			7,075,833.33	与资产相关
2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金	190,000.00		95,000.00			95,000.00	与资产相关
战略性新兴产业专项装备制造业补助资金	60,000.00		40,000.00			20,000.00	与资产相关
电镀污水处理工程改造补助	180,000.00		29,500.00			150,500.00	与资产相关
30 吨锅炉废气改造环保补助	28,096.09		22,500.00			5,596.09	与资产相关
2016 年度技术改造财政补助	4,537,097.12					4,537,097.12	与资产相关
2018 年度技术改造政府补助	3,085,523.23					3,085,523.23	与资产相关
2019 年度技术改造政府补助	4,011,665.62					4,011,665.62	与资产相关
2018 年县级	573,370.12		40,955.00			532,415.12	与资产相关

工业发展财政专项资金补助							
2019 年县级工业发展资金项目补助	711,736.58		45,430.00			666,306.58	与资产相关
2020 年市级工业发展专项资金	737,068.23		49,690.00			687,378.23	与资产相关
2020 年第二批市级工业发展专项资金	1,566,666.58		500,000.00			1,066,666.58	与资产相关
2021 年市级工业发展资金产业发展第二批（高质量提升项目）	827,999.96		46,000.00			781,999.96	与资产相关
2020 年度县级工业发展资金	274,140.04		15,230.00			258,910.04	与资产相关
塑胶环保型电镀生产线技改	154,983.33		10,940.00			144,043.33	与资产相关
悬挂链式电泳喷涂生产线技改	185,250.00		11,700.00			173,550.00	与资产相关
污水处理设施	158,333.33		10,000.00			148,333.33	与资产相关
2022 年省级工业与信息化财政专项资金（生产线智能化改	1,488,828.55		86,610.00			1,402,218.55	与资产相关



造、高端 EPP 遮阳板生产线关键设备及主要工序升级改造)							
2021 年度县级工业发展资金(遮阳板、头枕生产线配套改造、智能化生物质供气系统改造)	2,146,801.15		122,940.00			2,023,861.15	与资产相关
2021 年度县级工业发展资金(第二批)一般技改	186,151.39					186,151.39	与资产相关
2020 年度县级工业发展资金(技改+节能技改+智能技改)	670,950.00					670,950.00	与资产相关
合计	67,396,748.70		2,334,928.18			65,061,820.52	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	941,740,157.00			329,609,055		329,609,055	1,271,349,212

其他说明：

根据 2023 年 5 月 19 日股东大会决议，公司以 2022 年 12 月 31 日的总股本 941,740,157 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增股本 3.5 股，共计转增 329,609,055 股，转增后公司总股本由 941,740,157 股增加为 1,271,349,212 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	360,342,739.63		329,609,055.00	30,733,684.63
其他资本公积	20,969,542.56			20,969,542.56
合计	381,312,282.19		329,609,055.00	51,703,227.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2023 年 5 月 19 日股东大会决议，公司以 2022 年 12 月 31 日的总股本 941,740,157 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增股本 3.5 股，共计转增 329,609,055 股，减少资本公积（股本溢价）人民币 329,609,055.00 元。

56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,178,352.75	26,448,043.20				26,448,043.20		53,626,395.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变								

动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	27,178,352.75	26,448,043.20				26,448,043.20		53,626,395.95
其他综合收益合计	27,178,352.75	26,448,043.20				26,448,043.20		53,626,395.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	375,823,827.76			375,823,827.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	375,823,827.76			375,823,827.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,535,241,726.82	2,349,939,343.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,535,241,726.82	2,349,939,343.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	338,777,337.11	569,811,537.05
减：提取法定盈余公积		22,301,400.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	470,870,078.50	362,207,752.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,403,148,985.43	2,535,241,726.82

根据 2023 年 5 月 19 日股东大会决议，公司以 2022 年 12 月 31 日的总股本 941,740,157 股为基数，向全体股东每股派送现金红利 0.50 元（含税），共计派送现金红利 470,870,078.50 元。

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,810,183,921.36	2,024,413,389.03	2,197,773,160.68	1,595,868,310.69
其他业务	68,917,707.39	52,938,080.90	60,908,017.45	43,628,571.30
合计	2,879,101,628.75	2,077,351,469.93	2,258,681,178.13	1,639,496,881.99

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,205,543.40	3,177,240.27
教育费附加	2,518,185.11	2,121,920.43
房产税	5,577,802.94	2,576,900.32
土地使用税	356,947.40	317,858.89
车船使用税	24,208.56	63,853.52
印花税	1,011,955.91	394,386.97
地方教育附加	2,676,047.91	821,000.77
环保税	1,096.55	21,612.18
合计	16,371,787.78	9,494,773.35

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装及代理税费	15,307,228.72	10,426,447.02
仓储及租赁费	8,634,281.20	14,395,049.06
工资及社保费用	28,431,715.49	25,865,700.17
售后服务及材料费	7,207,992.39	3,508,146.74
差旅费	1,940,596.04	1,327,612.49
办公费用	231,839.98	211,269.89

其他	3,430,340.25	2,698,812.30
合计	65,183,994.07	58,433,037.67

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保费用	98,495,622.35	89,198,898.20
折旧费	13,627,416.26	10,760,787.16
租赁费	12,323,573.80	6,583,817.05
易耗品摊销、维护修缮费	15,216,766.09	11,498,414.98
咨询及服务费	4,284,647.87	4,402,579.09
差旅费	2,098,794.91	1,763,279.29
业务招待费	1,257,751.78	1,217,820.72
办公费用	6,332,129.22	5,244,239.28
财产保险费	4,104,173.27	3,474,244.35
无形资产摊销	2,581,611.17	2,747,319.72
会费及服务费	824,336.35	
工会经费	1,334,825.94	971,060.47
水电供热费	28,404,671.37	10,989,470.41
其他	529,150.73	2,957,519.14
环保及消防费	3,483,336.74	2,287,363.65
劳务费	2,519,387.92	
安全防疫		2,245,058.36
合计	197,418,195.77	156,341,871.87

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	105,109,082.61	86,912,707.16
折旧费	2,806,856.52	2,266,761.09
其他	344,816.55	532,494.29
合计	108,260,755.68	89,711,962.54

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,266,172.22	5,067,992.66
减：利息收入	-1,354,785.47	-1,130,748.81
汇兑损益	-45,533,631.06	-53,667,436.41
手续费	679,409.69	502,626.27
合计	-28,942,834.62	-49,227,566.29

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
福利企业返还增值税优惠	2,982,415.07	1,357,920.00
与资产相关的政府补助摊销	20,498,410.23	779,319.46
收到的与收益相关的政府补助	318,000.00	516,367.44
个税手续费返还	126,036.00	103,983.66
合计	23,924,861.30	2,757,590.56

其他说明：

根据财政部、国家税务总局发布的财税【2009】70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》，子公司舟山岱美享受社会福利企业返还增值税优惠，本期退回增值税2,982,415.07元，计入其他收益。

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-8,343,595.00	29,947,492.97
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	962,500.17	3,555,868.41
合计	-7,381,094.83	33,503,361.38

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-51,114,869.55	-29,560,833.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-51,114,869.55	-29,560,833.97
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-51,114,869.55	-29,560,833.97

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,985,309.05	4,271,530.94
其他应收款坏账损失	-421,223.94	-274,525.07
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,564,085.11	3,997,005.87

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	793,111.09	-2,358,491.64
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	793,111.09	-2,358,491.64

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-38.47	52,626.41
合计	-38.47	52,626.41

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,496,130.00	9,803,631.27	3,496,130.00
赔偿及罚款收入	800,074.45	855,170.59	800,074.45
其他	686,816.58	2,793,329.67	686,816.58
合计	4,983,021.03	13,452,131.53	4,983,021.03

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上海浦东新区北蔡镇人民政府财政扶持款	1,949,000.00		与收益相关
浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	645,000.00		与收益相关
科技发展基金重点企业研发机构补贴		250,000.00	与收益相关
科技创新券兑现补助		16,033.00	与收益相关
工业企业过渡费补贴资金		987,700.00	与收益相关
重新认定高新技术企业奖励经费		100,000.00	与收益相关
浦东新区国库节能技改资金	226,000.00	452,000.00	与收益相关
技改补助		3,380,000.00	与收益相关
就业管理中心失业保险补贴	18,000.00	189,000.00	与收益相关

困难中小企业纾困资金补助		200,000.00	与收益相关
4050 吸纳就困社保补贴	143,700.00	823,840.00	与收益相关
收 2021 年稳岗补贴	4,440.00	452,858.27	与收益相关
县级科技项目资金补助(丰田 760B 头枕的结构设计与产品开发)		200,000.00	与收益相关
2022 机电第三期	96,240.00		与收益相关
浙江制造品牌建设奖补经费	150,000.00	200,000.00	与收益相关
收舟山市绿色制造体系建设补助款		100,000.00	与收益相关
实际科技计划项目验收后补经费		200,000.00	与收益相关
2022 省级工业与信息化财政专项资金(智能化技改+机器人购置)	200,000.00	1,732,200.00	与收益相关
留工培训补助	13,750.00	320,000.00	与收益相关
升级企业研究院补助经费		200,000.00	与收益相关
市级四星企业	50,000.00		与收益相关
合计	3,496,130.00	9,803,631.27	

其他说明:

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,957,359.85	551,828.09	1,957,359.85
其中: 固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,719.00	20,000.00	20,719.00
罚款支出	43,347.38	4,690.30	43,347.38
其他	3,042.98	14,015.15	3,042.98
合计	2,024,469.21	590,533.54	2,024,469.21

其他说明:

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,206,489.51	44,850,090.23
递延所得税费用	2,504,647.59	17,425,950.56
合计	69,711,137.10	62,276,040.79

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,354,785.47	1,130,748.81
政府补助	3,496,130.00	9,803,631.27
其他收益政府补助	7,562,897.00	
个税手续费返还	126,036.00	103,983.66
收回暂付款及收到暂收款	1,212,355.18	2,569,388.93
赔偿及罚款收入	800,074.45	855,170.59
其他	3,957,273.68	2,414,946.06
合计	18,509,551.78	16,877,869.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费及代理税费	15,307,228.72	10,426,447.02
支付经营性保证金	533,764.00	350,939.93
仓储及租赁费	4,317,140.60	7,197,524.53
办公费用等	6,563,969.20	5,455,509.17
代垫往来款	8,384,483.97	735,488.44
差旅费	4,039,390.95	3,090,891.78
咨询费	4,284,647.87	4,402,579.09
易耗品摊销、维护修缮费	7,608,383.05	5,749,207.49
水电供热费	14,202,336.00	5,494,735.00
业务招待费	1,257,751.78	1,217,820.72
售后服务及材料费	7,207,992.39	3,508,146.74
研究开发费	17,178,578.61	11,294,596.78
手续费	679,409.69	502,626.27
财产保险费	4,104,173.27	3,474,244.35
其他	4,302,315.13	2,828,692.39
合计	99,971,565.23	65,729,449.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融工具支付的现金		517,500.00
合计		517,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	338,777,337.11	310,130,004.35
加：资产减值准备	793,111.09	-2,358,491.64
信用减值损失	2,564,085.11	3,997,005.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,506,923.03	59,916,140.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,710,026.81	12,528,669.62
长期待摊费用摊销	45,598.98	45,598.98
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）	38.47	-52,626.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,957,359.85	551,828.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	51,114,869.55	29,560,833.97
财务费用（收益以“-”号填列）	-28,942,834.62	-49,227,566.29
投资损失（收益以“-”号填列）	7,381,094.83	-33,503,361.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,308,343.80	15,315,584.04

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-2,803,696.21	2,110,366.52
存货的减少(增加以“－”号填列)	-291,326,063.50	-73,544,540.83
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-109,641,794.99	-116,675,596.14
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-40,498,750.27	-64,216,120.21
其他	71,414,762.85	-1,462,069.30
经营活动产生的现金流量净额	85,360,411.89	93,115,659.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	664,589,758.97	531,928,083.33
减: 现金的期初余额	495,693,028.67	617,370,803.81
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	168,896,730.30	-85,442,720.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	664,589,758.97	495,693,028.67
其中: 库存现金	116,678.16	97,051.71
可随时用于支付的银行存款	664,473,080.81	495,595,976.66
可随时用于支付的其他货币资金		0.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	664,589,758.97	495,693,028.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,170,666.07	关税保证金、信用证保证金、租赁保证金、远期结售汇保证金、ETC 保证金
合计	11,170,666.07	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	362,103,445.19
其中：美元	19,267,103.96	7.2258	139,220,239.82
欧元	27,877,503.71	7.8771	219,593,884.47
币澳	109.27	4.7992	524.41
日元	48,498,349.00	0.0501	2,429,476.29
韩元	88,852,509.00	0.0055	488,280.08
墨西哥比索	728,679.07	0.4236	308,632.02
捷克克朗	190,932.18	0.3269	62,408.09
应收账款	-	-	849,388,784.76
其中：美元	99,469,136.58	7.2258	718,744,087.10
欧元	16,148,696.52	7.8771	127,204,897.36
墨西哥比索	8,121,355.92	0.4236	3,439,800.30
其他应收款	-	-	7,109,500.37
其中：美元	99,645.43	7.2258	720,017.95
欧元	667,991.00	7.8771	5,261,831.91
日元	4,888,650.00	0.0501	244,892.03
韩元	20,300,000.00	0.0055	111,556.62
墨西哥比索	1,820,804.78	0.4236	771,201.86
应付账款	-	-	155,724,150.30
其中：美元	14,369,096.44	7.2258	103,828,217.06
欧元	5,319,786.02	7.8771	41,904,486.46
日元	27,514,924.00	0.0501	1,378,332.60
加拿大元	613.27	5.4721	3,355.87
英镑	61,212.57	9.1432	559,678.77
墨西哥比索	19,006,208.32	0.4236	8,050,079.53
其他应付款	-	-	40,549,215.04



其中：美元	2,172,455.74	7.2258	15,697,730.69
欧元	2,867,599.27	7.8771	22,588,366.21
日元	392,743.00	0.0501	19,674.07
韩元	32,530,726.00	0.0055	178,769.35
墨西哥比索	4,874,689.47	0.4236	2,064,674.73

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外子公司其主要经济来源于中国境外，适用当地记账本位币记账，在编制合并报表时，将其财务报表按合适的汇率折算成人民币，财务报表折算时采用的汇率详见本附注“五、9. 外币业务和外币报表折算”。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府搬迁性补偿	26,943,004.05	递延收益	453,183.18
上海市重点技术改造专项基金计划补助项目	11,300,000.00	递延收益	452,000.00
保障住房建设补助	7,379,083.33	递延收益	303,250.00
2013 年工业转型升级技术改造项目财政补助资金	190,000.00	递延收益	95,000.00
战略性新兴产业专项装备制造业补助资金	60,000.00	递延收益	40,000.00
电镀污水处理工程改造补助	180,000.00	递延收益	29,500.00
30 吨锅炉废气改造环保补助	28,096.09	递延收益	22,500.00
2018 年县级工业发展财政专项资金补助	573,370.12	递延收益	40,955.00
2019 年县级工业发展资金项目补助	711,736.58	递延收益	45,430.00
2020 年市级工业发展专项资金	737,068.23	递延收益	49,690.00
2020 年第二批市级工业发展专项资金	1,566,666.58	递延收益	500,000.00
2021 年市级工业发展资金产业发展第二批（高质量提升项目）	827,999.96	递延收益	46,000.00
2020 年度县级工业发展资金	274,140.04	递延收益	15,230.00
塑胶环保型电镀生产线技改	154,983.33	递延收益	10,940.00
悬挂链式电泳喷涂生产线技改	185,250.00	递延收益	11,700.00
污水处理设施	158,333.33	递延收益	10,000.00

2022 省级工业与信息化财政专项资金 (生产线智能化改造、高端 EPP 遮阳板生产线关键设备及主要工序升级改造)	1,488,828.55	递延收益	86,610.00
2021 年度县级工业发展资金(遮阳板、头枕生产线配套改造、智能化生物质供气系统改造)	2,146,801.15	递延收益	122,940.00
福利企业返还增值税优惠	2,982,415.07	其他收益	2,982,415.07
上海浦东新区北蔡镇人民政府财政扶持款	1,949,000.00	营业外收入	1,949,000.00
浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	645,000.00	营业外收入	645,000.00
浦东新区国库节能技改资金	226,000.00	营业外收入	226,000.00
就业管理中心失业保险补贴	18,000.00	营业外收入	18,000.00
4050 吸纳就困社保补贴	143,700.00	营业外收入	143,700.00
收稳岗补贴	4,440.00	营业外收入	4,440.00
2022 机电第三期	96,240.00	营业外收入	96,240.00
浙江制造品牌建设奖补经费	150,000.00	营业外收入	150,000.00
2022 省级工业与信息化财政专项资金 (智能化技改+机器人购置)	200,000.00	营业外收入	200,000.00
留工培训补助	13,750.00	营业外收入	13,750.00
市级四星企业	50,000.00	营业外收入	50,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海岱美	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
舟山岱美	舟山市	舟山市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
舟山银岱	舟山市	舟山市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
欧洲岱美	德国	德国	贸易公司	100.00		设立
香港岱美	香港	香港	贸易公司	100.00		设立
北美岱美	美国	美国	贸易公司	100.00		设立
北美制造	美国	美国	制造业	100.00		设立
韩国岱美	韩国	韩国	贸易公司	100.00		设立
舟山银美	舟山市	舟山市	制造业	100.00		设立
墨西哥岱美	墨西哥	墨西哥	贸易公司	100.00		非同一控制下企业合并
舟山明美	舟山市	舟山市	制造业	100.00		设立
岱美投资(香港)	香港	香港	投资公司	100.00		设立
岱美卢森堡	卢森堡	卢森堡	投资公司	100.00		设立
北美工程技术	美国	美国	研发工程项目管理	100.00		设立
岱美法国	法国	法国	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
Daimay Mexico Holding B. V.	荷兰	荷兰	投资公司	100.00		非同一控制下企业合并
Daimay Mexico Visors Holding B. V.	荷兰	荷兰	投资公司	100.00		非同一控制下企业合并
岱美墨西哥内饰	墨西哥	墨西哥	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
岱美墨西哥服务	墨西哥	墨西哥	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
岱美日本	日本	日本	研发工程项目管理	100.00		设立
岱美捷克	捷克	捷克	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本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 12 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与银行借款，面临的利率风险主要来源于银行浮动利率的短期借款和长期借款。本公司均为固定利率借款，不存在利率风险。

## 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
岱美投资	舟山	投资	1,222.27	56.37	56.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜银台和姜明，直接持股比例 23.82%，间接持股比例 44.38%，合计持股比例 68.20%。

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舟山市金欣汽车零部件有限公司	2018 年 11 月起为监事邱财波女儿关系密切的家庭成员控制的企业

其他说明

公司于 2023 年 2 月 1 日召开 2023 年第一临时股东大会进行换届，换届后邱财波不再担任公司监事，根据《上海证券交易所股票上市规则》，舟山市金欣汽车零部件有限公司在 2023 年度仍将视同为关联方，自 2024 年起将不再视同为关联方。

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

采购商品/接受劳务情况表



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
舟山市金欣汽车零部件有限公司	采购原材料	14,665,480.34	20,000,000.00	否	12,372,257.67

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
舟山市金欣汽车零部件有限公司	收取产品三包维修费	0.00	39,453.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海岱美（注1）	97,000,000.00	2021/3/8	2026/3/7	否
舟山银岱（注2）	50,000,000.00	2023/5/22	2024/5/22	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
岱美投资	355,000,000.00	2020/3/30	2025/3/29	否
岱美投资	400,000,000.00	2023/5/6	2024/5/5	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注1:2021年3月8日,公司与中国建设银行股份有限公司上海张江分行签订了最高额为9,700万元的编号为ZGEBZ2021001的《最高额保证合同》,为子公司上海岱美在该行金额为5,000万元(期限为2023年5月1日至2024年5月20日)的建信融通借款提供担保,截止2023年6月30日,该合同担保下的建信融通借款余额为5,000万元。

注2:2023年5月22日,公司与宁波银行上海分行签订了最高额为5,000万元的编号为07000BY23C5N6L3的《最高额保证合同》,为子公司舟山银岱在该行金额为5,000万元(期限为2023年5月26日至2023年10月23日)的开具国内信用证提供担保,截止2023年6月30日,该合同担保下的国内信用证余额为5,000万元。

注3:2020年3月30日,岱美投资与中国建设银行股份有限公司张江分行签订了最高额为35,500万元的编号为ZGEBZ2020004号《最高额保证合同》,为公司金额为20,000万元的国内信用证提供担保。截至2023年6月30日,该合同担保下的国内信用证余额为20,000万元。

注4:2023年5月6日,岱美投资与招商银行股份有限公司上海分行签订了最高额为40,000.00万元的编号为121XY2023013332号的《最高额不可撤销担保书》,为公司金额40,000.00万元的国内信用证提供担保。截至2023年6月30日,该合同担保下的国内信用证余额为40,000.00万元。

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	294.17	279.71

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	舟山市金欣汽车零部件有限公司	6,791,856.47	3,201,663.54

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1、 资产负债表日存在的重要承诺**

## 质押事项

(1)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 A23010917878,金额为 10,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 10,000 万元。

(2)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 A23011303624,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

(3)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 A2301170054,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

(4)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 A2303280498,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

(5)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 LC1212300828,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

(6)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 LC1212300906,金额为 3,300 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 3,300 万元。

(7)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司舟山市银岱汽车零部件有限公司的应收账款质押,在招商银行股份有限公司上海分行开立编号为 LC1212300907,金额为 6,700 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 6,700 万元。

(8)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司舟山市银岱汽车零部件有限公司的应收账款质押,在建设银行上海浦东分行开立编号为 HE703101111652023N028N,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

(9)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在建设银行上海浦东分行开立编号为 HET03101111652023N006X,金额为 9,200 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 9,200 万元。

(10)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司舟山市银岱汽车零部件有限公司的应收账款质押,在建设银行上海浦东分行开立编号为 HET03101111652023N006W,金额为 5,800 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,800 万元。

(11)上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在宁波银行上海分行开立编号为 DL0700123A00013,金额为 10,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 10,000 万元。

(12) 上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在宁波银行上海分行开立编号为 DL0700123A00126,金额为 10,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 10,000 万元。

(13) 上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在宁波银行上海分行开立编号为 DL0700123A00136,金额为 2,800 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 2,800 万元。

(14) 上海岱美股份有限公司以岱美股份对子公司上海岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在宁波银行上海分行开立编号为 DL0700123A00106,金额为 7,200 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 7,200 万元。

(15) 舟山市银岱汽车零部件有限公司以银岱对舟山岱美汽车零部件有限公司的应收账款质押,在宁波银行上海分行开立编号为 DL0700123A00146,金额为 5,000 万元的信用证,截至 2023 年 6 月 30 日,该笔信用证的余额为 5,000 万元。

## 2、公司需要披露的其他承诺事项

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 3,800,659.87 元为公司申请开具信用证所存在银行的保证金产生;

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 232,866.01 元为公司存在海关的保证金;

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 1,443,409.24 元为子公司上海岱美汽车零部件有限公司进行远期结售汇存在银行的保证金;

(4) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 3,800,000 元为子公司上海岱美汽车零部件有限公司申请开具信用证所存在银行的保证金产生的利息;

(5) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 129,238.00 欧元(折合人民币 1,018,020.65 元)为子公司岱美汽车内饰欧洲有限公司租赁仓库存在银行的保证金;

(6) 截至 2023 年 6 月 30 日,其他货币资金中 50,000.00 欧元(折合人民币 393,855.00 元)为子公司岱美汽车内饰欧洲有限公司申请开具信用证所存在银行的保证金。

## 2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

公司可转换公司债券已于 2023 年 8 月 10 日上市流通。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	433,912,025.72
1 年以内小计	433,912,025.72
1 至 2 年	4,437,185.73
2 至 3 年	663,314.81
3 至 4 年	316,779.09
4 至 5 年	23,708.67
5 年以上	
合计	439,353,014.02



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	728,931.20	0.06	728,931.20	100.00		706,980.47	0.18	706,980.47	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	438,624,082.82	99.94	2,262,236.55	0.77	436,361,846.27	397,262,854.11	99.82	2,501,213.07	0.63	394,761,641.04
其中：										
账龄组合	293,874,398.43	24.52	2,262,236.55	0.77	291,612,161.88	290,888,633.62	73.09	2,501,213.07	0.86	288,387,420.55
合并关联方组合	144,749,684.39	75.42			144,749,684.39	106,374,220.49	26.73			106,374,220.49
合计	439,353,014.02	/	2,991,167.75	/	436,361,846.27	397,969,834.58	/	3,208,193.54	/	394,761,641.04

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	728,931.20	728,931.20	100.00	无法收回
合计	728,931.20	728,931.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	288,433,410.13	1,442,167.05	0.50
1 至 2 年	4,437,185.73	443,718.57	10.00
2 至 3 年	663,314.81	198,994.44	30.00
3 至 4 年	316,779.09	158,389.55	50.00
4—5 年 (含 5 年)	23,708.67	18,966.94	80.00
合计	293,874,398.43	2,262,236.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 合并关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方组合	144,749,684.39		
合计	144,749,684.39		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	706,980.47	21,950.73				728,931.20
按组合计提坏账准备	2,501,213.07	-238,976.52				2,262,236.55

合计	3,208,193.54	-217,025.79				2,991,167.75
----	--------------	-------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	83,449,065.49	18.99	
第二名	51,952,484.13	11.82	259,762.42
第三名	25,292,189.21	5.76	126,460.95
第四名	18,475,692.60	4.21	92,378.46
第五名	14,372,244.06	3.27	71,861.22
合计	193,541,675.49	44.05	550,463.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,122,306,674.16	1,126,249,392.74
合计	1,122,306,674.16	1,126,249,392.74

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,122,333,354.44
1 年以内小计	1,122,333,354.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,000,000.00
合计	1,123,333,354.44

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,122,294,354.44	1,125,955,646.96
保证金	1,008,000.00	1,235,464.60
押金	31,000.00	62,600.00
合计	1,123,333,354.44	1,127,253,711.56

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,004,318.82			
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	22,361.46			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,026,680.28			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,004,318.82	22,361.46				1,026,680.28
合计	1,004,318.82	22,361.46				1,026,680.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	882,935,195.21	1年以内	78.60	
第二名	往来款	45,280,203.49	1年以内	4.03	
第三名	往来款	32,400,000.00	1年以内	2.88	
第四名	往来款	5,297,055.96	1年以内	0.47	26,485.28
第五名	押金	1,000,000.00	5年以上	0.09	1,000,000.00
合计	/	966,912,454.66	/	86.07	1,026,485.28

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,083,731,404.16		2,083,731,404.16	2,083,731,404.16		2,083,731,404.16
合计	2,083,731,404.16		2,083,731,404.16	2,083,731,404.16		2,083,731,404.16

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
舟山银岱	567,573,891.37			567,573,891.37		
上海岱美	101,893,905.04			101,893,905.04		
舟山岱美	48,864,047.96			48,864,047.96		
舟山银美	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
欧洲岱美	2,702,305.79			2,702,305.79		
香港岱美	5,751,486.00			5,751,486.00		
北美岱美	106,342,795.00			106,342,795.00		
岱美韩国	602,973.00			602,973.00		
岱美墨西哥内	200,000,000.00			200,000,000.00		

饰					
合计	2,083,731,404.16			2,083,731,404.16	

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	974,351,267.64	716,577,423.47	791,490,312.42	647,043,899.44
其他业务	4,075,716.98	1,645,021.55	2,898,544.84	1,658,061.24
合计	978,426,984.62	718,222,445.02	794,388,857.26	648,701,960.68

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置衍生金融工具产生的投资收益	-4,333,525.00	30,464,292.00
理财产品投资收益		154,520.55
合计	-4,333,525.00	30,618,812.55

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,841,773.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,312,540.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	-58,495,964.38	



融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,304,157.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-5,410,423.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-29,310,616.83	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.76	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.83	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：姜银台

董事会批准报送日期：2023年8月29日

## 修订信息

适用 不适用