



中原内配集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛德龙、主管会计工作负责人李培及会计机构负责人（会计主管人员）王金艳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年末公司总股本 588,409,646 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	44
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项.....	85
第七节 股份变动及股东情况.....	96
第八节 优先股相关情况.....	102
第九节 债券相关情况.....	103
第十节 财务报告.....	104

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的公司 2023 年度报告全文；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在《证券时报》《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
公司、本公司、中原内配	指	中原内配集团股份有限公司
总厂	指	河南省中原内配燃机配件总厂，公司曾用名
非公开发行股票	指	以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 2,530 万股普通股股票
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《中原内配集团股份有限公司章程》
股东大会	指	中原内配集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中原内配集团股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
气缸套	指	镶在内燃机缸体内的筒形零件，简称缸套，它与气缸盖、活塞、活塞环组成了内燃机的“心脏”——燃烧室。燃料在燃烧室内通过进气、压缩、燃烧、膨胀等过程，将热能转化为机械能
活塞环	指	嵌入活塞槽沟内部的金属环，活塞环分为两种：压缩环和机油环。压缩环可用来密封燃烧室内的可燃混合气体；机油环则用来刮除汽缸上多余的机油
活塞	指	在往复活塞式内燃机、压缩机和泵等机械的缸体内沿缸体轴线往复运动的机械零件
制动鼓	指	鼓式制动器的摩擦偶件，是制动系统中用以产生阻碍车辆运动或运动趋势制动力的部件
南京飞燕	指	南京飞燕活塞环股份有限公司
安徽中原内配	指	中原内配集团安徽有限责任公司
轴瓦公司	指	中原内配集团轴瓦股份有限公司
欧洲子公司	指	中原内配（欧洲）有限责任公司
中内凯思	指	中内凯思汽车新动力系统有限公司
恒久制动	指	河南恒久制动系统有限公司
恒久耐磨	指	驻马店恒久新型耐磨材料有限公司
美国子公司	指	ZYNP Group (U. S. A) Inc.（中原内配集团（美国）有限责任公司）
激光公司	指	河南省中原华工激光工程有限公司
中原吉凯恩	指	河南中原吉凯恩气缸套有限公司
灵动飞扬	指	江苏灵动飞扬科技有限公司，原深圳市灵动飞扬科技有限公司
华元恒道	指	华元恒道（上海）投资管理有限公司
智能装备	指	中原内配集团智能装备有限公司
鼎锐科技	指	中原内配集团鼎锐科技有限公司
九顺公司	指	孟州市九顺小额贷款有限公司
中原智信	指	河南中原智信科技股份有限公司
上海电子科技有限公司	指	中原内配（上海）电子科技有限公司
天崩氢能源公司	指	天崩（江苏）氢能源科技有限公司
明达氢能	指	中原内配明达氢能有限公司
同声氢能	指	焦作同声氢能科技有限公司
南通海内	指	南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）
五信德能	指	郑州五信德能股权投资合伙企业（有限合伙）
开封同声氢能	指	开封同声氢能科技有限公司
豫舟同达	指	北京豫舟同达氢能科技有限公司

深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中原内配	股票代码	002448
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原内配集团股份有限公司		
公司的中文简称	中原内配		
公司的外文名称（如有）	ZYNP Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYNP		
公司的法定代表人	薛德龙		
注册地址	河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号		
注册地址的邮政编码	454750		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	河南省郑州市郑东新区普济路 19 号德威广场 26 层		
办公地址的邮政编码	450000		
公司网址	http://www.hnzynp.com/		
电子信箱	zhengquan@hnzynp.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李培	朱会珍
联系地址	河南省郑州市郑东新区普济路 19 号德威广场 26 层	河南省郑州市郑东新区普济路 19 号德威广场 26 层
电话	0371-65325188	0371-65325188
传真	0371-65325188	0371-65325188
电子信箱	lipei@hnzynp.com	zhengquan@hnzynp.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91410800719183135K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 8 层
签字会计师姓名	于建松、蒋芳沛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	2,864,279,605 .23	2,301,570,108 .68	2,301,570,108 .68	24.45%	2,448,659,78 8.26	2,448,659,78 8.26
归属于上市公司股东的净利润 (元)	310,697,786.6 6	167,179,889.1 8	167,264,030.2 7	85.75%	211,148,354. 80	211,148,354. 80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	277,416,992.9 3	136,865,874.8 7	136,950,015.9 6	102.57%	171,527,945. 40	171,527,945. 40
经营活动产生的现金流量净额 (元)	262,338,859.9 5	469,442,166.1 8	469,442,166.1 8	-44.12%	232,072,580. 41	232,072,580. 41
基本每股收益 (元/股)	0.53	0.28	0.28	89.29%	0.35	0.35
稀释每股收益 (元/股)	0.53	0.28	0.28	89.29%	0.35	0.35
加权平均净资产收益率	9.67%	5.67%	5.67%	4.00%	7.48%	7.48%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	5,703,863,876 .11	5,132,853,631 .98	5,133,478,021 .16	11.11%	5,147,964,99 9.38	5,147,964,99 9.38
归属于上市公司股东的净资产	3,348,357,051 .67	3,090,735,438 .36	3,090,792,596 .29	8.33%	2,894,256,91 3.57	2,894,256,91 3.57

产(元)						
------	--	--	--	--	--	--

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	692,816,947.23	758,859,119.89	620,508,583.18	792,094,954.93
归属于上市公司股东的净利润	82,116,022.62	101,869,064.68	77,065,493.15	49,647,206.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,602,038.80	94,604,296.36	69,158,266.20	37,052,391.57
经营活动产生的现金流量净额	68,216,939.36	52,570,144.02	70,096,766.95	71,455,009.62

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

□是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	234,380.30	243,366.82	212,369.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	39,401,762.47	45,668,039.23	41,682,858.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,092,617.80	60,581.41		
委托他人投资或管理资产的损益	4,995,658.58	2,245,302.08	6,053,664.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,665,031.17	-4,129,236.42	-55,453.51	
减：所得税影响额	6,282,469.52	6,788,393.24	7,201,817.24	
少数股东权益影响额（税后）	8,826,187.07	6,985,645.57	1,071,212.32	
合计	33,280,793.73	30,314,014.31	39,620,409.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

（一）行业发展状况

公司所处行业属于汽车零部件制造业，与汽车行业发展紧密相关。2023 年，是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年。汽车行业在党中央和国务院领导下，在各级政府主管部门指导下，全行业企业凝心聚力、砥砺前行，创造出令人瞩目的业绩，多项指标创历史新高，推动汽车行业实现了质的有效提升和量的合理增长，成为拉动工业经济增长的重要动力。

2023 年，汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。

1、商用车市场情况

近些年来，我国商用车市场销量跌荡起伏。2020 年，受国四产品淘汰、治超趋严以及基建投资等因素拉动，商用车市场大幅增长，产销达到峰值；随后，2021 年市场需求出现下降，2022 年销量跌落谷底至 2009 年以来的最低水平；2023 年，受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，商用车市场谷底回弹，实现恢复性增长。2023 年，商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%。

从分车型产销情况看，2023 年，货车产销均完成 353.9 万辆，同比分别增长 27.4%和 22.4%，客车产销分别完成 49.8 万辆和 49.2 万辆，同比分别增长 22.5%和 20.6%。

从细分车型来看，2023 年，货车细分品种中的重型货车累计销量 91 万辆，同比增长 35%，比上年同期净增长 23.7 万辆。

2、乘用车市场情况

在转型调整期过程中，自 2020 年以来，乘用车销量呈现稳步增长的态势。2023 年，乘用车市场竞争加剧，同时伴随市场日趋回暖，购车需求进一步释放，我国乘用车市场形势逐渐好转，回归正常节奏，有效拉动了汽车增长。2023 年，乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6%和 10.6%。我国乘用车市场连续九年超过 2,000 万辆。

3、新能源车市场情况

在政策和市场的双重作用下，2023 年新能源汽车持续快速增长，新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%。

（注：上述汽车行业情况中数据来源为中国汽车工业协会、第一商用车网。）

（二）公司所处行业地位

公司是全球气缸套龙头企业，气缸套产品被认定为制造业单项冠军。公司致力于打造以气缸套为核心，以“活塞、活塞环、轴瓦”为战略支撑的内燃机摩擦副零部件模块化供货模式，持续引领行业发展。公司在保持内燃机核心零部件市场占有率的基础上，不断完善和延伸汽车零部件产业链条，先后进入汽车电子领域、汽车制动系统领域，并建立了较强的竞争优势。

同时，公司积极布局氢能及燃料电池系统相关领域，倾力构建“氢燃料电池发动机、双极板、空压机、加湿器、氢气循环泵”等五大氢能产业新格局。未来，公司将在完善和延伸传统汽车零部件产业链条，保持行业龙头地位的同时，坚持“汽车发动机及车身零部件”和“氢能源动力系统及零部件”双线并行的发展路线。

（三）公司经营情况与行业发展是否匹配

2023 年，公司经营情况与行业发展相匹配，在商用车市场企稳回升，乘用车市场延续良好增长态势的情况下，报告期内，公司实现营业收入 286,427.96 万元，较去年同期增长 24.45%，实现归属于上市公司股东的净利润 31,069.78 万元，较去年同期增长 85.75%。

（四）主要业绩驱动因素

2023 年，国内宏观经济保持回升向好态势，各项政策协同发力，重卡行业复苏明显，公司所处的汽车零部件行业经营环境有所改善。公司紧抓市场机遇，抢占市场份额，不断优化产品和市场结构，大力开拓海外业务，气缸套、活塞、电控执行器等产品的产销量与上年同期相比均呈现较大幅度增长。同时，公司持续创新管理提质增效，坚持推动精益生产，降本增效措施不断取得成效，盈利能力继续改善。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主营业务

公司从事的主要业务为汽车核心零部件产品的研发、生产和销售。公司目前已发展成为行业先进的动力活塞组件系统供应商，公司生产的气缸套、活塞、活塞环、轴瓦等内燃机的核心关键零部件，为全

球乘用车、商用车、工程机械、农业机械、船舶工业等动力领域提供绿色、环保、节能气缸套及摩擦副的全套解决方案。作为世界级的汽车零部件供应商，公司具备行业内特有的科研优势、质量优势、装备优势、物流优势及市场优势，具备批量生产国六、欧 V、欧 VI 标准气缸套的能力。同时，公司不断完善和延伸汽车零部件产业链条，公司的双金属复合制动鼓产品、电控执行器产品已进入国内主流供应商体系。

在全球双碳背景下，氢能产业布局成为未来低碳经济转型的重点发展方向。公司积极在氢能及燃料电池系统零部件领域展开布局，先后与上海重塑能源科技有限公司、北京氢璞创能科技有限公司、西安交通大学、宇通集团、天鹏（江苏）氢能源科技有限公司等单位围绕氢燃料电池系统及核心零部件领域建立了合作关系，完成了对氢燃料电池系统及空压机、双极板、增湿器等关键核心零部件进行产业化布局。

（二）公司主要产品

1、气缸套业务

公司气缸套业务由公司和控股子公司中原内配集团安徽有限责任公司开展，气缸套产销量位居行业前列，为全球乘用车、商用车、工程机械、农业机械、船舶工业等动力领域提供绿色、环保、节能气缸套及摩擦副的全套解决方案。

内燃机具备燃料适应性好、热效率最高、成本最低、使用范围最广、环境友好、安全便利等优势，仍是商用车、工程机械、农业机械、船舶工业等大型动力装置的主要动力，同时，汽车领域的混合动力也是目前新能源汽车的主要形式之一。在燃料多元化的背景下，公司持续推动气缸套业务的创新升级，目前拥有世界 500 强级的战略合作伙伴，涵盖美国通用、福特、克莱斯勒、康明斯、约翰迪尔、卡特彼勒、德国奔驰、瑞典沃尔沃、斯堪尼亚、意大利菲亚特等及一汽、东风、上汽、潍柴、重汽、玉柴、长安、一拖、吉利、长城、比亚迪、理想汽车等国内外知名企业，建立了以客户管理为核心的大数据、物联网管理体系。连年获得“优秀供应商”“钻石供应商”“优秀质量奖”“同步研发奖”等诸多客户荣誉。

2、活塞业务

公司活塞业务由公司和全资子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司开展，中内凯思引进德国莱茵金属集团国际先进的钢质活塞制造技术和生产线，采用独特的摩擦焊接技术，生产满足国六（欧 VI）及以上排放标准的钢质活塞。公司生产的钢质活塞相比传统铝活塞，具有高强度、高疲劳性能和轻量化等优势特性，可协助整机有效降低燃油耗和 CO₂排放，同时可满足多种燃料使用场景的应用，如柴油、天

然气、甲醇等。产品填补了国内高端钢质活塞市场的空白，可实现与各大主机厂的同步设计、同步研发、同步批产，成为国六中重型发动机市场方向性和必然性的选择。

中内凯思秉承科技优先的发展战略，坚持自主创新，自主研发，目前主要客户有一汽锡柴、中国重汽、福田康明斯、潍柴、玉柴等国内高端主机厂，近几年连续被中国重汽授予“银牌优秀供应商”“铜牌优秀供应商”，被一汽解放授予“年度优秀供应商”，被福田康明斯授予“新产品开发奖”“最佳质量奖”“零缺陷供应商”等奖项，中内凯思的高速健康发展正在为国六排放发动机提供强大动力。

3、活塞环业务

公司活塞环业务主要控股子公司南京飞燕活塞环股份有限公司和控股孙公司南京理研动力系统零部件有限公司开展。南京飞燕专业生产各类活塞环，是国内活塞环行业最具影响力和竞争力的企业之一，是国家高新技术企业、国家绿色制造示范企业，江苏省绿色工厂、江苏省活塞环工程技术研究中心、南京老字号企业。南京飞燕引进日本、美国、德国、白俄罗斯、荷兰等国际领先的活塞环加工与检测控制装备，掌握活塞环设计、材料铸造、表面处理、机械加工等行业先进的关键技术，拥有多项核心技术专利。公司产品为一汽解放、玉柴、潍柴、依维柯、东风、云内动力、全柴、新柴、一拖、常柴、常发等国内主机厂配套，并与 MAHLE、FM、KS、KNORR、GEA BOCK 等国际客户长期合作。

南京理研动力系统零部件有限公司由南京飞燕与日本株式会社理研合资成立，南京理研专门设计生产满足国六及以上排放的中重型商用车发动机钢质活塞环，技术和装备水平位居全球行业领先地位。南京理研主要为一汽、玉柴、重汽等客户配套高品质活塞环，依托日本理研和中原内配的强大研发能力，可为国内外客户提供最具竞争力的钢质活塞环产品。

4、电控执行器

公司控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司专注于汽车电控执行器及其控制器的设计、生产和销售，产品包括汽油机（增压器）尾气阀门电控执行器、柴油机智能型电控执行器、汽油机（增压器）可变截面电控执行器以及控制系统等。公司是国内率先进入国际主流涡轮增压器供应商体系（并在国内主机实现批量供货）的电控执行器生产企业。公司的汽油机（增压器）尾气阀门电控执行器、汽油机（增压器）可变截面电控执行器目前已进入 Garrett（盖瑞特）、BorgWarner（博格华纳）、BMTS（博马科技）、上海菱重、长城（蜂巢蔚领）、湖南天雁、宁波丰沃、宁波天力、西菱动力等国内外主流增压器供应商体系，在比亚迪汽车、长城汽车、吉利汽车、长安汽车、上汽乘用车、广汽乘用车、奇

瑞汽车等多家国内知名汽车发动机上大批量成功搭载并稳定运行。公司的柴油机智能型电控执行器获得客户批量采购订单，进入大批量生产阶段。公司的汽油机涡轮增压器电控执行器系列产品实现了产品体积小、重量轻、集成度高、成本低的优势，通过更大的关紧压力、更快的加速响应、更高的燃油经济力，减少发动机排放，提高了经济性。公司柴油机智能型电控执行器打破了外资品牌在商用车高端智能电控执行器领域的垄断地位，逐步迈入快速发展的轨道。

5、双金属制动鼓

公司控股子公司河南恒久制动系统有限公司专注于商用车双金属复合制动鼓等汽车制动系统相关产品的研发、生产及销售，致力于为中国重型卡车轻量化提供专业的一体化解决方案。双金属复合制动鼓较传统制动鼓具有更好的稳定性、耐磨性、散热性和抗衰减性，能够满足汽车行业轻量化发展需求。恒久制动的客户开发主要围绕重型车桥公司，现已实现包括中国重汽、东风德纳、陕汽汉德、方盛车桥、一汽解放、青岛青特、山东鹏翔等国内重卡主流车桥公司全覆盖。恒久制动凭借在行业内的研发优势、规模优势及较强的市场竞争力，其双金属制动鼓产品在国内市场享有一定的市场地位。

6、其他

(1) 公司控股子公司中原内配集团鼎锐科技有限公司是一家独立研发、生产、销售和技术服务为一体的国家级高新技术企业，主要从事珩磨砂条、数控刀具、镗钻、珩磨磨头、数控刀杆等工具的设计、研发、制造。公司拥有一支研发能力强、技术水平高、实践经验丰富的研究开发团队，为客户提供优质、专业、可靠的产品和技术服务，公司致力于成为国内高速切削、超硬刀具细分领域知名解决方案提供商。

(2) 公司控股子公司中原内配集团轴瓦股份有限公司研发、生产各类型柴油机和汽油机轴瓦、衬套、止推片等系列产品，具有 30 余年的轴瓦生产历史。公司的轴瓦产品采用了电镀、等离子喷涂、真空溅射等先进的表面处理技术，加工设备和表面处理设备处于国内外尖端水平，是国内同行业中综合实力最强的企业之一。目前公司的客户涵盖乘用车、商用车、工程机械、船舶、农业机械等动力领域，产品出口到美洲、欧洲、亚洲等十多个国家与地区，受到客户的良好赞誉。

(三) 经营模式

1、研发模式

公司具备丰富的产品设计、制造、测试经验，拥有产品材质、加工技术、测试技术等方面的多项专利，并形成公司持续发展的核心技术；与美国康明斯、福特等客户建立技术合作，与国际知名发动机设计公司保持合作关系，掌握了国际先进的设计开发程序、工作方法和国际标准；公司在气缸套材料开发、

表面珩磨技术、表面工程技术开发等方面处于国际领先地位，切实降低了发动机油耗，提高了环保排放水平，满足国六、欧 V、欧 VI 排放标准。

2、采购模式

公司采购的材料分为：生铁、废钢、铁合金、硅、锰、铬、钼、镍、铜等原材料及刀具、砂条、防锈材料、包装物品、设备备件等辅助材料，按照重要程度实行 ABC 类材料分级管理。公司已建立完善材料采购和供应商管理体系，依托集团数字化采购平台，采用公开、透明、科学的方式进行招标寻源、供应商开发、准入；对供应商实行完善的质量体系管理，定期开展供应商二方审核及过程绩效监控；实施采购质量内控制度，分部门开展供应商质量管理、材料质量检验及出入库管理；制定了严格的各层级价格审核制度，由财务相关人员同时参与材料采购价格审核，实现对采购过程公平公正，阳光透明，采购质量及成本的有效控制。

3、生产模式

公司采取订单驱动、精益生产的制造模式，首先与客户签订框架合同，按照客户的月度订单由销售部门根据订单并结合产成品的库存情况，编制月度预测计划，经销售、运营等部门评审后，由运营部门编制生产计划并安排组织生产，每周进行一次生产评审。如计划订单有所变更，由销售部门提交计划调整通知单，经运营部门确认后，调整生产作业计划。生产车间采用精益生产方式实施生产。对于客户的特殊要求，少部分气缸套由公司研发部门设计生产。

4、销售模式

根据不同的目标市场及客户，公司销售模式分为主机配套直销模式和售后维修代理销售模式：国内主机配套市场采用直送式销售模式；国际主机配套市场采用 DDU 方式；售后维修市场采用的是区域代理式销售模式，通过经销商在其销售网络区域内销售产品。

（四）产能情况

截至报告期末，公司拥有 30 条气缸套铸造生产线，147 条高精度气缸套流水生产线，年产能 7,000 万只；5 条活塞生产线，年产能 150 万只；12 条活塞环铸造线，8 条活塞环电镀线，活塞环年产能 1.6 亿片；4 条电控执行器生产线，年产能 450 万只；7 条双金属制动鼓旋压线，3 条双金属制动鼓铸造线、5 条双金属制动鼓机加工线，年产能 120 万只，其中制动鼓二期工程正在建设中，建成后制动鼓产能将得到进一步提升。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同 比增减	本报告期	上年同期	与上年同 比增减
按零部件类别						
气缸套	5,768.81 万只	4,955.98 万只	16.40%	5,660.11 万只	5,187.36 万只	9.11%
活塞	35.74 万只	23.49 万只	52.13%	44.91 万只	24.64 万只	82.28%
轴瓦	987.56 万片	802.58 万片	23.05%	1,003.11 万片	818.56 万片	22.55%
活塞环	9,041.52 万片	8,667.19 万片	4.32%	9,132.83 万片	8,902.25 万片	2.59%
电控执行器	260.16 万只	139.41 万只	86.62%	258.99 万只	123.58 万只	109.57%
制动鼓	19.52 万只			15.32 万只		
按整车配套						
整车配套	11,142.94 万 (只/片)	9,601.03 万 (只 /片)	16.06%	10,696.83 万 (只/片)	9,812.21 万 (只/ 片)	9.02%
按售后服务市场						
售后服务市场	4,970.36 万 (只/片)	4,987.62 万 (只 /片)	-0.35%	5,418.44 万 (只/片)	5,244.18 万 (只/ 片)	3.32%
其他分类						
国内	12,075.54 万 (只/片)	10,604.03 万 (只/片)	13.88%	12,118.65 万 (只/片)	10,750.67 万 (只/ 片)	12.72%
国外	4,037.76 万 (只/片)	3,984.62 万 (只 /片)	1.33%	3,996.62 万 (只/片)	4,305.72 万 (只/ 片)	-7.18%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期主营产品活塞产销量较去年同期增加较大，主要是由于重卡行业复苏明显，提升公司活塞产品销量；同时，公司在各主机厂积极开拓活塞市场，使得活塞经营业绩较上年同期增加较大；

本期主营业务产品电控执行器产销量较去年同期增加较大，主要是公司控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司在报告期内积极开拓客户，抢占市场，销量得到大幅增长。

零部件销售模式

根据不同的目标市场及客户，公司销售模式分为主机配套直销模式和售后维修代理销售模式：国内主机配套市场采用直送式销售模式；国际主机配套市场采用 DDU 方式；售后维修市场采用的是区域代理式销售模式，通过经销商在其销售网络区域内销售产品。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
氢燃料电池系统	2,000 台	50 台	50 台	20,176,991.58

三、核心竞争力分析

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

1、行业和品牌优势

中原内配是全球领先的动力活塞组件系统供应商和端对端供应链管理服务商，主营产品气缸套产销量位居行业前列，为全球高端乘用车、商用车、工程机械、农业机械、船舶工业等动力领域提供绿色、环保、节能气缸套及摩擦副的全套解决方案。主营摩擦副产品（缸套、活塞、活塞环）为全球内燃机提供动力保障和技术支持，综合实力稳居行业首位，先后获得国家“制造业单项冠军示范企业”“工业品牌培育示范企业”“质量标杆企业”等荣誉称号。

2、技术和研发优势

中原内配是内燃机行业领先的 PCU 摩擦副系统供应商，致力于低碳燃料、减摩降油耗等专项技术的研究，始终走在行业的最前沿。公司先后自主研发出多种满足低碳燃料发动机使用的材料和表面处理技术，有效解决低碳燃料发动机腐蚀磨损的问题，成为国内首家甲醇燃料发动机气缸套批产供应商，并被多家 OEM 客户要求参与燃氢发动机气缸套的开发；在发动机减摩降油耗方面全面掌握诸多前沿技术，可有效提升发动机的燃油经济性及可靠性；在满足发动机高爆压的前提下，有效解决发动机缸孔变形带来的功率下降及局部磨损问题；在气缸套表面强化方面拥有多项高端表面处理技术，显著提高了气缸套的可靠性和寿命，提升了发动机的燃油经济性及换油里程，持续引领我国内燃机行业气缸套技术的进步。

中原内配拥有行业最为齐全的高端科研创新平台，有效支撑企业科技创新工作。先后组建了国家级企业技术中心、CNAS 国家认可实验室、发动机气缸套工程技术研究中心、内燃机气缸套摩擦副密封技术与应用重点实验室、内燃机气缸套工业设计中心等八大科技创新平台。公司通过不断的自主创新，在内燃机气缸套基础研究、工程研究、装备研究、新型材料、机械加工等多个技术领域形成国内领先或国际领先水平技术优势。

3、制造和质量优势

中原内配是我国内燃机零部件排头兵企业，为我国智能制造和绿色化发展起到了积极的引领和示范。根据公司智能制造发展规划组建了河南中原智信科技股份有限公司、中原内配集团智能装备有限公司专业化公司；主持承担了国家智能制造装备发展专项、5G+工业互联网专项；荣获河南省智能制造标杆企

业、顺利通过两化融合贯标认证；在绿色制造方面，公司不断加快绿色制造工艺创新，在绿色熔炼、绿色物料循环利用、智能化能源监控等进行了大量创新，获得国家绿色工厂荣誉称号。

4、国际化合作优势

公司致力于汽车核心零部件产业，长期以来与国内外战略合作伙伴持续展开深度合作。公司与英国 GKN 集团、德国莱茵金属集团、日本理研建立了长期稳定的合作关系，并不断拓展新业务领域合作。同时，公司与 GKN 集团、日本理研建有合资公司，在高端制造领域合作紧密。通过与欧美日知名企业的长期合作，公司培养了一批具备国际交流能力、国际化视野、熟悉国际标准的中高层管理及技术人员，掌握了具有国际先进水平的研发工艺设计、质量管控、生产管理能力和能力，促进了公司的业务良好发展，推动了国际化业务和市场开拓。

5、客户资源优势

在国内市场，产品覆盖乘用车、商用车、工程机械、农机、船机、发电机组、通机等各类内燃机，为潍柴动力、中国重汽、东风康明斯、广西康明斯、广西玉柴、一汽锡柴、中国一拖、东风商用车、湖南道依茨、福田汽车、磐谷动力、云内动力、新柴股份、全柴动力、江苏四达、中国常柴、江苏常发、江动集团、上海新动力、上汽通用、吉利汽车、奇瑞汽车、东风乘用车、比亚迪、神龙汽车、东安动力等高端内燃机企业提供动力保障及技术支持，连年荣获各大主机厂“优秀供应商”“质量优胜奖”“同步开发优秀奖”“最佳合作伙伴”等奖项，与各大知名主机客户保持长期战略合作关系。

在国际市场为美国福特、通用、诺玛科、康明斯、纳威司达、奔驰、爱科、道依茨、约翰迪尔、菲亚特、沃尔沃、福伊特、博克、比泽尔等国际知名乘用车、商用车、工程机械、农用机械等公司提供主机配套服务，并建立起长期的战略合作关系。产品出口美、欧、亚、非、中东 60 多个国家和地区，成功进入美国福特、通用、康明斯、国际卡车、奔驰、约翰迪尔等国际知名公司全球采购配套体系，并获得通用公司颁发的“供应商优秀质量奖”，连续 10 余年质量 0PPM 连年获得美国康明斯发动机公司“优秀供应商”“优秀项目管理奖”和“优秀质量奖”。

6、人才团队优势

中原内配拥有完善的人才体系，率先在行业内组建院士工作站、博士后科研工作站，在美国、欧洲组建了海外研发分中心，在南京组建了动力系统联合研发中心和氢能研发中心；公司现有国务院特殊津

贴专家 1 人、省政府特殊津贴专家 3 人、省学术技术带头人 2 人，本科以上专业技术人员 300 余人。公司与清华大学、上海交通大学、西安交通大学、河南科技大学、上海内燃机研究所等进行项目合作，培养了大批专业技术人才。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，全国经济呈现稳定恢复、回升向好的总体态势。全年汽车行业整体市场销量呈“低开高走，逐步向好”特点，从地方政府联合车企开展补贴，再到国补退场，国六标准实施等一系列事件贯穿全年，对汽车消费持续拉动，同时也加速市场优胜劣汰。尤其是商用车，受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，市场需求谷底回弹，实现恢复性增长。2023 年，商用车累计销量完成 403.1 万辆，同比增长 22.1%；重卡市场累计销量 91 万辆，同比增长 35%。

2023 年，公司全体始终围绕创新发展和转型发展的主旋律，紧抓机遇，攻坚克难，全面实施开源节流，优化降本增效，圆满实现经营指标；2023 年，公司收购河南恒久制动系统有限公司，进入“汽车制动系统”领域，丰富产业链，共享资源平台，实现汽车零部件产业稳健增长和产业链延伸双统筹；2023 年，公司首批氢燃料电池发动机产品正式交付，空压机建新线出新品，双极板、氢气循环泵按既定目标有序推进，公司氢能产业转型项目实现一个个新突破。

报告期内，公司实现营业收入 286,427.96 万元，较 2022 年度的 230,157.01 万元同比增长 24.45%；营业成本 209,345.55 万元，较 2022 年度的 172,592.86 万元同比增长 21.29%；实现利润总额 35,493.19 万元，较 2022 年度 19,005.42 万元同比增长 86.75%；实现归属于母公司所有者的净利润 31,069.78 万元，较 2022 年度的 16,726.40 万元同比增长 85.75%。

（一）主导产业稳定增长，经营业绩再创佳绩

1、紧抓机遇，公司经营指标超预期完成

2023 年，公司积极应对复杂的市场形势，抢抓提升内燃机热效率，天然气、甲醇等多元燃料产品的开发，新品迭出，让内燃机焕发出春机盎然的发展空间。在经济复苏的宝贵机遇面前，公司争创“开门红”，抢夺市场，抢抓订单；随后挑战“半年红”、三季度攻坚战，最终实现全年各类经营指标。

2、北美公司经营转型，国际化发展脚步不停歇

2023 年，北美公司立足公司全产业发展，在确保老客户阵地不丢、份额增长的同时，全力推进老客户新产业合作，深挖市场需求，拓展业务领域，捕捉发展机遇。先后完成了戴姆勒/DDC（底特律柴油机公司）项目报价，业务覆盖美国和德国，有效扩大气缸套业务在国际市场上的份额；在电驱车轿项目快速推进、高分通过客户 PPAP 审核以及持续加深客户信任中，北美公司充分发挥了国际“桥头堡”的作用。

2、主要子公司的成长与发展

（1）安徽公司智能化建设助力企业继续高速增长

安徽公司实现了连续六年高速增长。2023 年，安徽公司将自动化、智能化等应用到生产运营中，改造老旧设备，增加机械手，实现自动联机，同时运行多条产品生产线，在减少员工劳动强度的同时大幅提升生产效率，降低成本，推动生产运行换挡提速，迈上高质量发展的全新赛道。

安徽公司围绕其主营产品，成功构建起“乘用车、摩托车、通用机械”三大产品结构和自动化生产模式，产能持续扩大，市场快速扩张，盈利能力不断增强。同时，安徽公司紧紧把握市场机会，率先进入新能源汽车的混合动力和增程式领域，成为比亚迪和理想的产品供应商。

（2）上海公司实现跨越式发展

2023 年，上海公司营收水平较上年同期实现大幅增长，涡轮增压器电控执行器替代进口，产销量实现跨越式发展，市场占有率位居国内前列。公司的汽油机（增压器）尾气阀门电控执行器、汽油机（增压器）可变截面电控执行器已进入 Garrett（盖瑞特）、BorgWarner（博格华纳）、BMTS（博马科技）、上海菱重、长城（蜂巢蔚领）、湖南天雁、宁波丰沃、宁波天力、西菱动力等国内外主流增压器供应商体系，在比亚迪汽车、长城汽车、吉利汽车、长安汽车、上汽乘用车、广汽乘用车、奇瑞汽车等多家国内知名汽车发动机上大批量成功搭载并稳定运行。公司的柴油机智能型电控执行器获得客户批量采购订单，进入大批量生产阶段。

（3）中内凯思综合实力持续提升

公司产品在众多竞争对手中脱颖而出，在政府、客户、行业等方面获得了多个荣誉：2023 年中内凯思凭借连年高质量、高速增长的过硬实力，成功入选“瞪羚企业”；荣获河南省科技进步奖三等奖，该荣誉是中内凯思技术创新技术进步的重要象征；在福田康明斯 2023 年供应商大会上，被授予“零缺陷供应商奖”，并连续二年获此殊荣，持续稳固了与客户合作共赢的态势。2023 年，中内凯思经过近

些年不懈努力，已完成潍柴股份，康明斯，玉柴股份、一汽锡柴、中国重汽等国内前五大发动机厂布局工作，企业综合实力有很大的提升。

（二）完成氢能产业布局，稳步推进项目落地

2023 年，氢能事业部建成了首条氢燃料电池发动机生产线及性能测试台架，具备年产 2,000 台燃料电池发动机的能力，完成了首批产品的生产和交付，嵌入焦作市首批燃料电池汽车并投入运营，推动了区域氢能产业的发展；同时，公司战略布局的空压机、氢气循环泵、双极板、增湿器等一系列核心零部件产品均在本年度实现了阶段性突破。这一系列突破标志着公司氢能产业由“高点策划、总体布局”阶段转向“亮相市场、梯队落地”阶段，“双线并行”的产业新格局开始为公司构建新的势能和新的战略支点。

（三）加速新业投资布局，优化长远战略蓝图

2023 年，公司通过收购河南恒久制动系统有限公司，产业链突破“动力系统”，进入“制动系统”，进一步巩固了公司在汽车零部件市场的优势地位。通过对恒久制动的组织架构调整、管理流程优化、人力资源支持以及资源平台共享，公司帮助恒久制动消除了发展障碍，推动其轻装上阵再出发，恒久制动用行动和业绩展示出了新形象，实现了新的目标。

（四）数字化转型，推动公司高端化智能化绿色发展

2023 年，公司“5G+工业互联网”项目顺利通过验收，项目建成了面向汽车零部件的“5G+工业互联网”高质量公共服务平台，打通了产业链上下游，实现了客户订单接收、内部生产及交付、供应商端采购订单等全流程的数据贯通及业务协同；完成了车间内网高质量改造，实现了企业园区 5G 专网全覆盖，确保了数据不出园区；孵化了“智能物流”“智能检测”等新型 5G 网络创新应用模式；建立了企业级信息安全保障体系，为平台稳定运行保驾护航。项目通过物联网制造、自动化与信息化的深度融合，提升了公司的整体运行效率。

（五）积极推行风险防控，打造企业发展“安全网”

2023 年，公司积极推进采购、销售、财务、知识产权、公司治理等模块的风险防控工作，将风险防控与法律事务密切结合，加大合同风险管理力度，确保经营风险得到有效管控。在具体执行过程中，结合各公司经营管理的实际情况，对风险薄弱点进行重点评估和加强。同时，通过明确风险点、规范管控标准、建立“风险事故经验教训数据库”、内外部专业人员培训等多种模式，切实提高公司相关业务部门的风险防控能力，并构建系统风险预防体系。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,864,279,605.23	100%	2,301,570,108.68	100%	24.45%
分行业					
汽车零部件制造业	2,590,436,574.70	90.44%	2,102,291,723.78	91.34%	23.22%
其他	273,843,030.53	9.56%	199,278,384.90	8.66%	37.42%
分产品					
气缸套	1,765,574,016.83	61.64%	1,572,321,573.76	68.32%	12.29%
活塞	169,545,745.94	5.92%	92,005,520.71	4.00%	84.28%
轴瓦	46,083,613.86	1.61%	38,349,659.19	1.67%	20.17%
活塞环	278,018,021.21	9.71%	283,332,313.72	12.31%	-1.88%
电控执行器	245,708,283.32	8.58%	116,282,656.40	5.05%	111.30%
制动鼓	65,329,901.96	2.28%			
氢燃料电池系统	20,176,991.58	0.70%			
其他	273,843,030.53	9.56%	199,278,384.90	8.66%	37.42%
分地区					
国内	1,965,977,577.05	68.64%	1,378,805,316.48	59.91%	42.59%
国外	898,302,028.18	31.36%	922,764,792.20	40.09%	-2.65%
分销售模式					
直接销售	2,864,279,605.23	100.00%	2,301,570,108.68	100.00%	24.45%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造业	1,765,574,016.83	1,220,861,093.57	30.85%	12.29%	7.73%	2.93%
分产品						
气缸套	1,765,574,016.83	1,220,861,093.57	30.85%	12.29%	7.73%	2.93%
分地区						
国内	974,247,160.01	724,605,784.58	25.62%	27.15%	27.70%	-0.32%
国外	791,326,856.82	496,255,308.99	37.29%	-1.83%	-12.29%	7.48%
分销售模式						
直接销售	1,765,574,016.83	1,220,861,093.57	30.85%	12.29%	7.73%	2.93%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
发动机零部件制造业（气缸套）	销售量	万只	5,660.12	5,187.36	9.11%
	生产量	万只	5,768.81	4,955.98	16.40%
	库存量	万只	742.20	633.51	17.16%
发动机零部件制造业（活塞）	销售量	万只	44.92	24.64	82.28%
	生产量	万只	35.74	23.49	52.13%
	库存量	万只	11.40	20.58	-44.59%
发动机零部件制造业（活塞环）	销售量	万片	9,132.83	8,902.25	2.59%
	生产量	万片	9,041.52	8,667.19	4.32%
	库存量	万片	1,919.05	2,010.36	-4.54%
发动机零部件制造业（轴瓦）	销售量	万片	1,003.11	818.56	22.55%
	生产量	万片	987.56	802.58	23.05%
	库存量	万片	398.96	414.51	-3.75%
发动机零部件制造业（电控执行器）	销售量	万只	258.99	123.58	109.57%
	生产量	万只	260.16	139.41	86.62%
	库存量	万只	27.05	25.88	4.53%
发动机零部件制造业（制动鼓）	销售量	万只	15.32		
	生产量	万只	19.52		
	库存量	万只	5.88		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期主营产品活塞产销量较去年同期增加较大，主要是由于重卡行业复苏明显，提升公司活塞产品销量；同时，公司在各主机厂积极开拓活塞市场，使得活塞经营业绩较上年同期增加较大；

本期主营业务产品电控执行器产销量较去年同期增加较大，主要是公司控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司在报告期内积极开拓客户，抢占市场，销量得到大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年	2022 年	同比增
------	----	--------	--------	-----

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	减
发动机零部件制造业	直接材料	857,123,725.01	40.94%	746,426,644.67	43.25%	14.83%
发动机零部件制造业	直接人工	311,789,137.41	14.89%	308,530,498.75	17.88%	1.06%
发动机零部件制造业	燃料动力	213,097,004.06	10.18%	202,614,508.46	11.74%	5.17%
发动机零部件制造业	制造费用	496,115,555.99	23.70%	389,397,621.25	22.56%	27.41%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
气缸套	营业成本	1,220,861,093.57	58.32%	1,133,258,030.55	65.66%	7.73%
活塞	营业成本	129,109,420.41	6.17%	78,623,926.67	4.56%	64.21%
轴瓦	营业成本	32,043,829.27	1.53%	31,390,202.32	1.82%	2.08%
活塞环	营业成本	234,620,101.88	11.21%	220,955,264.69	12.80%	6.18%
电控执行器	营业成本	189,983,275.57	9.08%	93,141,559.58	5.40%	103.97%
制动鼓	营业成本	51,859,606.50	2.48%			
氢燃料电池	营业成本	19,648,095.27	0.94%			
其他	营业成本	215,330,092.92	10.29%	168,559,664.01	9.77%	27.75%

说明

报告期内，公司内部持续推进数字化、信息化建设，通过精益生产、管理创新、工艺技术创新、成本优化等有效措施，实现效率提升、管理效益提升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，较上期相比，增加 4 户，具体变动信息如下：

1、2023 年 6 月，公司控股子公司焦作同声氢能科技有限公司因开拓氢燃料电池系统相关业务需要，设立全资孙公司开封同声氢能科技有限公司，注册资本 3,000.00 万元，纳入本期合并范围。

2、北京豫舟同达氢能科技有限公司系由本公司与上海重塑能源科技有限公司和北京氢璞创能科技有限公司在 2023 年 7 月共同设立，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 60%，纳入本期合并范围。

3、2023 年 10 月，公司战略收购河南恒久制动系统有限公司，收购完成后，公司持有恒久制动 62.86% 股权，并于当月完成交割。2023 年 11 月，公司将河南恒久制动系统有限公司及下属持股 51% 的子公司驻马店恒久新型耐磨材料有限公司纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

2023 年 10 月，公司战略收购河南恒久制动系统有限公司，该公司专注于商用车双金属复合制动鼓等汽车制动系统相关产品的研发、生产及销售。收购完成后，公司报告期内新增双金属复合制动鼓业务，并于 2023 年 11 月将其纳入合并范围。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	682,309,933.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	168,201,761.37	5.87%
2	客户 2	153,676,086.83	5.37%
3	客户 3	149,998,993.36	5.24%
4	客户 4	108,622,176.06	3.79%
5	客户 5	101,810,916.16	3.55%
合计	--	682,309,933.77	23.82%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	463,473,153.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	249,105,575.65	12.49%
2	供应商 2	61,854,515.58	3.10%
3	供应商 3	56,926,772.61	2.85%
4	供应商 4	50,277,551.80	2.52%
5	供应商 5	45,308,737.92	2.27%
合计	--	463,473,153.56	23.24%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,756,820.93	67,186,823.51	21.69%	
管理费用	204,928,986.54	179,961,494.26	13.87%	

财务费用	28,377,988.01	28,425,265.70	-0.17%	
研发费用	136,899,322.66	127,346,704.13	7.50%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
气缸套内燃机零部件生产过程的“5G+工业互联网”技术研究与应用	研究 5G+工业互联网在气缸套生产过程中的应用	已完成	便捷、高效地从工厂内获取汽车零部件生产的相关信息	提高生产效率，实现工业信息化
气缸套加工复合刀具及涂层技术研究	研究气缸套加工过程中所使用的高强度刀具	已完成	降低刀具损耗，提高刀具使用寿命	提升公司产品市场竞争力，拓展市场份额
球墨钢材质及气缸套加工工艺开发	对球墨钢质气缸套材质及其应用进行研究	已完成	满足国六及以上高性能新型内燃机对气缸套抗拉强度、耐磨性要求的提高	提升气缸套产品性能，满足高性能内燃机需求
甲醇及氢燃料内燃机气缸套产业化应用研究	对适用于甲醇、氢气等燃料的内燃机气缸套进行批量化应用研究	持续至 2024 年 12 月	满足甲醇或氢燃料内燃机对气缸套的需求，进行批量化应用	提升公司产品市场竞争力，拓展市场份额
适用于清洁燃料的内燃机合金气缸套研究与应用	对适用于天然气、生物燃料等新型清洁能源内燃机气缸套进行研究	持续至 2024 年 12 月	形成新的技术储备，满足未来市场需求	使公司产品结构得到优化，提高公司竞争
新型贝氏体球墨铸铁气缸套材质研究	对传统铸态贝氏体灰铸铁材质进行研究，形成新的贝氏体球墨铸铁材质，使其在具备高强度、耐受高爆压和抗磨损的同时，提升其耐腐蚀性能	已完成	提升气缸套产品性能，满足市场需求	提升气缸套产品性能，满足市场需求，提高公司竞争力
高硅耐磨铝合金材质及气缸套研发	研究铝质合金材质气缸套，满足轻量化市场需求	已完成	提升铝质合金气缸套强度、硬度、耐腐蚀性能和耐磨性能	提升气缸套产品性能，满足高性能、轻量化内燃机需求
新型环保铸铁气缸套研究与推广	对传统铸铁气缸套原材料配比进行研究	已完成	使传统铸铁缸套在提升耐蚀性能的同时，具有较高的加工性能，提高其制造效率	提升气缸套产品性能，满足市场需求，提高公司竞争力
气缸套珩磨工艺相关技术研究与应用	研究气缸套生产过程中珩磨工艺、砂条、网纹等，提升气缸套产品性能	已完成	优化、提升气缸套产品性能，满足市场需求	提升气缸套产品性能，满足市场需求，提高公司竞争力
无人驾驶 AGV 物流车研究及开发	AGV 机器人运输系统可全方位行走，配套导航功能可以使其自行运行，也可以手动遥控，操作灵活，安全可靠	技术调研，研究开发，相应试验阶段	通过对无人驾驶 AGV 物流车的研发，掌握生产核心技术，实现自主化生产，填补国内企业在生产该产品上的市场空白，项目技术预计达到国内领先水平	项目研制产品能为企业提供新的经济增长点，进而培养潜力巨大的智能制造装备产业和智能制造服务产业，推动地区制造业的高端化发展
机器人码垛及自动上下料装置研究及开发	使整体制造工艺得到较大提升，节省人	技术调研，研究开发，相应试验阶段	确定了机器人布局方法和底座、夹爪、机	预计项目完成后，公司对于各种创新产品

	工、降低成本		床改造等装置的研制，提高工作效率，降低生产成本	的生产能力得到增强，具备了技术与成本的双重优势，提高产品竞争力，扩大了市场份额，进一步树立了自己的品牌形象同时也能为企业提供新的经济增长点
机器人视觉引导系统研究与开发	显著提高目标抓取工作的准确性和精度，该系统不仅通过视觉定位控制机器人，实现了跟随抓取，而且能够对不同生产线的物料完成视觉定位	技术调研，研究开发，相应试验阶段	能够对生产制造的机器零部件的状态进行快速的拍照摄像，整体操作较为简单方便，工作效率较高，安全性较高	对于各种创新产品的生产能力将得到增强，具备技术与成本的双重优势，提高产品竞争力，扩大了市场份额
强断续加工 HRC60 度淬火钢数控刀具关键技术研发及应用	研发强断续加工 HRC60 度淬火钢数控刀具	已完成	研发新的材料配方，有效解决原先刀具加工过程加工不动，加工产品表面粗糙度不达标，刀具使用寿命短，换刀频率高等问题，为断续加工自动化奠定了基础，推动了行业的技术进步，研发产品技术达到国内领先水平	延展产业链条，充实技术储备，解决加工难题，增加销售收入，提升企业综合实力
纳米 CBN 复合片材料研发及应用	研发不同系列纳米 CBN 复合片材料	已完成	有效解决国产复合片质量不稳定，规格、品种量少力微等问题，推动了行业的技术进步，同时为国内行业的发展提供了可靠的技术支持，研发的 CBN 复合片达到国内领先水平	拓展材料覆盖面，减少外部采购，降低刀具综合成本
多缸柴油舷外机活塞环研发	开发成功一款多缸柴油舷外机所用的活塞环，并且实现批量配套	进行了发动机性能试验，正在改进优化，已二次提交样品，待验证	通过台架试验，批量供货，形成多缸柴油舷外机活塞环的设计原则	开辟新应用领域，形成新增长点
球铁 DLC 阶梯小孔油环的应用	通过取消镀铬工艺，直接采用 DLC 涂层技术	目前已有多款产品采用了球铁 DLC 阶梯小孔油环结构设计，其中具有代表性的产品如：玉柴 Y25、玉柴 360000B 通过了可靠性试验验证、小批装机市场验证，并最终实现了正式批产玉柴 Y25 为国 6 排放柴油机、玉柴 360000B 为非道路国 4 排放柴油机	已超额完成项目预期需实现销售收入 150 万元销售额的指标	柴油机活塞环的油环，无论采用球铁材料或钢质材料，DLC 表面处理，是必须具备的工艺手段尤其是在国 6 机型上的应用已很普遍发展 DLC 表面处理，对目前国六机型开发至关重要，也是企业未来工艺提升及发展必然方向
复合 DLC 涂层研发	在 DLC 硬涂层外面覆盖一层便于加工的软涂层，可大大提高加工效率，节约人力物力、提高交付能力	全柴 V38TOP 环进行了阶梯温度工艺试验，第一层为硬涂层硬度约 3100HV、厚度约 22~25um，第二层软涂层硬度为 2200HV、厚	在一个产品上试验，成功后推广	表面软涂层可提高活塞环加工工艺性，并提高发动机初期磨合性因此可降低公司加工成本，并使产品在市场上更具竞争力

		度约 4~6um 经抛光、珩磨后表面粗糙度可达 RZ1 以下该产品没有进行市场验证		
氢能源循环泵项目	开发功率 2kW、转速最高可达 2 万 5 千转、最大升压 50kPa 的氢气循环泵，覆盖 30-200kW 乘用车/商用车系统，助力氢燃料电池系统加速商业化	高压和低压氢泵样机已做好，正在做产品性能测试	完成高压氢泵各项测试，与客户对接，提交测试报告，并根据其具体外型接口，和性能不同微调设计	带动飞燕转型升级，形成新的利润增长点
高精度重复定位对接模块的研究与开发	实现机床与不同的工装夹具之间实现快速、高精度的重复对接，减少调试夹具等辅助时间，大大提高机械加工生产效率	已完成	大幅度降低了机械加工的辅助时间，提高机床的实际生产效率，有利于机床与自动化机器人的匹配	提高机械加工生产效率，降低生产成本和工人劳动强度，提升产品质量
新型低成本高效率的油雾收集装置研究与开发	减少滤芯更换的频率，简化维护流程，使设备的运行更加经济和便捷，挡板可在油雾分离器工作时遮挡喷水口，避免离心筒受损	已完成	提高油雾过滤器的清洗效果，可避免冲洗不彻底，消除清洗死角提高滤芯的使用寿命，提高装置的操作效率和降低装置的维修成本	通过参与行业协作和集群发展，与其他企业共享资源和信息，提高整个产业链的效率和创新能力通过不断的技术创新和产品升级，企业可以增强自身的核心竞争力，提高产品在国内外市场的竞争力
高精度高刚性数控五轴龙门加工中心研究与开发	提高设备刚性、高精度的前提下，降低成本，提高产品的竞争力	持续到 2024 年 12 月	争取在相同价格的产品中做到精度最好，刚性最好；在同样精度和刚性前提下，做到价格最低，性价比最高	提升企业的技术研发实力和核心竞争力，使企业在高端装备制造领域达到国内先进水平
组装止推瓦加工工艺研究及产品开发	研究止推瓦组装（镶边、挂边、焊接等方式）的关键技术工艺，进行组装试验和后续改进；	已经完成	完成止推瓦组装（镶边、挂边、焊接等方式）的关键技术工艺研究，并逐步应用推广；	1、减轻劳动强度，减少合金材料的使用，降低制造成本； 2、改善止推瓦加工工艺，减少曲轴硬磨止推瓦 R 弧造成的止推片脱落故障，提高了公司止推瓦产品在全行业的竞争力
高性能滑动轴承涂层技术建设项目（一期）	研究高性能涂层（喷涂、溅射）技术，满足发动机高速、高爆压、节能、环保及轻量化技术的应用	已经完成	完成高性能涂层（喷涂、溅射）技术的研究与储备，形成喷涂、溅射标准化加工工艺，并建立喷涂、溅射技术数据库；	1、拥有自主的高性能涂层（喷涂、溅射）技术，为公司后续开拓高端轴瓦市场以及航空、船舶领域奠定基础；2、同时为探讨新能源零部件（转子、轴承、侧板）涂层技术的开发应用提供有力条件
高性能气缸套用过共晶铝硅合金材料制备工艺研发及产业化	研发高性能气缸套用过共晶铝硅合金材料制备工艺	小批量试产，24 年内完成	研发成功新材料制备工艺并产业化应用	提升公司高效率低成本智能制造技术核心竞争力，推进行业关键技术发展

气缸套离心铸管件脱模技术研发	研发气缸套离心铸管件脱模技术	已完成	研发成功气缸套离心铸管件脱模装置、脱模剂及脱模技术	提升公司高效率低成本智能制造技术核心竞争力，推进行业关键技术发展
耐磨损毛刺气缸套研发	研发耐磨性好强度高成本低的毛刺气缸套	已完成	研发成功耐磨高强度气缸套装置、耐磨涂层气缸套制备技术	耐磨性好、强度高且低成本的气缸套制造技术，有助提升公司核心竞争力
高效节能气缸套生产技术研发	研发气缸套的高效节能生产技术	已完成	研发成功原料投入控制技术、疏通干燥机构技术	提升公司高效率低成本智能制造技术核心竞争力，推进行业关键技术发展
抗磨环气缸套生产技术研发	研发抗磨环气缸套高效率低成本生产技术	已完成	研发成功液压缸自动上料技术、高效研磨技术	提升公司高效率低成本智能制造技术核心竞争力，推进行业关键技术发展
空压机气体轴承技术开发和应用	开发高性能空压机空气轴承，提升空气压缩机的效率，具备批产能力	已完成	完成一款高效气浮轴承的设计，具备空气轴承批产能力	形成气体轴承技术储备，加速公司战略转型，实现新的增长点
氢燃料电池空压机关键技术研究和应用	通过仿真设计、控制系统、空气轴承、旋转叶轮、高速电机等部件制造技术自主设计开发高转速、长寿命以及高效率燃料电池用空压机	已完成	完成 25Pro 高性能两级压缩空压机，并完成客户匹配	氢燃料电池空压机技术和工艺快速发展，加速公司战略转型，形成技术储备，实现新的增长点
氢燃料电池系统装配技术研发和应用	通过燃料电池装配关键技术研究，提升装配效率和质量，确保最终的成品系统输出功率稳定，性能稳定，故障低	已完成	完成氢燃料电池系统的装配和交付，系统输出功率稳定，性能稳定，故障低，无问题反馈	发动机产业新突破，推进公司战略转型，加速推进战略性新兴产业发展，实现新的增长点
活塞温度塞测温原理及工艺研究	研究温度塞测温原理，实现自主生产制造，降低样件成本	已完成	实现温度塞活塞的自主加工，打破国外技术壁垒，降低开发成本	降低了温度塞成本，提高了样件交付速度，提高公司市场竞争力
钢质活塞新型摩擦焊接工艺及其焊接飞边改善研究	改善钢质活塞摩擦焊接工艺，提高焊接质量	已完成	解决因为焊接飞边干涉问题带来的焊接质量问题，提高钢质活塞焊接质量	提高产品质量和使用寿命，提升产品性能
新型活塞异型销孔加工原理分析及应用研究	研究精密镗削装备原理并进行优化改进，提高销孔型线加工稳定性	已完成	提高销孔型线加工稳定性，改善销孔质量，降低销孔咬合风险，提高活塞使用寿命	降低销孔咬合风险，提高活塞使用寿命，提高产品市场竞争力
高功率永磁同步电机电磁仿真技术研究	目前国内电子水泵、油泵系统电机大都是进口品牌，成本较高，通过此课题建立电磁仿真技术研究，为后续产品开发打下基础	已完成	开发基于 Ansys 软件，对电机进行电磁场性能仿真，搭建理论模型	为后续 48V 电机开发打下基础，缩短开发周期
电控空气悬架集成式空气压缩机气路架构设计	空气悬架系统作为一种能够提供优秀舒适性和稳定性的悬架系统，压缩机的底层逻	未完成	打破外资专利壁垒，确立 ASU 产品的架构框架	能在压缩机的气路图上取得突破，避开大陆公司的专利，形成特色，在压缩机市场

	辑是气路图的设计，通过该课题研究，确立我们的架构方案			取得一席之地
电控执行器高温齿轮齿间隙优化设计	降低齿轮在耐久后的齿间隙，以满足客户不断提高的技术要求	已完成	新状态齿间隙 $<2^{\circ}$ ，耐久后 $<4.5^{\circ}$	在 WGA 产品领域形成技术特色，增加产品竞争力
电控执行器尼龙塑料激光焊接可靠性研究	研究激光焊接的设计/工艺，关键因子，为后续材料选型/工艺开发打下基础	已完成	通过 DOE 验证，确定材料基材/玻纤含量/吸水率/坍塌值等对焊接强度的影响	为后续新材料开发，或原材料 VAVE 降本打下基础，缩短开发周期
智能型电控执行器定子 IDC 连接技术	用 IDC 代替传统的焊接工艺，简化工序	已完成	通过 3X22h 的随机+正弦震动，以及 300X 循环温冲测试	简化定子和端子之间的连接工艺，设计降本
可变截面涡轮增压器电控执行器内外压差控制透气技术开发	解决在高温下，壳体内部气体膨胀而导致的盖板变形，提高产品使用寿命	已完成	开发合适的透气膜材质，并研究合适的焊接特征及焊接工艺	技术预研，为后续客户不断提升的技术要求打下基础

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	753	668	12.72%
研发人员数量占比	13.37%	13.90%	-0.53%
研发人员学历结构			
本科	359	321	11.84%
硕士	22	21	4.76%
大专及以下	372	326	14.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	222	191	16.23%
30~40 岁	470	437	7.55%
40 岁以上	61	40	52.50%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	136,899,322.66	127,346,704.13	7.50%
研发投入占营业收入比例	4.78%	5.53%	-0.75%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,026,512,524.72	1,989,026,840.84	1.88%
经营活动现金流出小计	1,764,173,664.77	1,519,584,674.66	16.10%
经营活动产生的现金流量净额	262,338,859.95	469,442,166.18	-44.12%
投资活动现金流入小计	1,424,764,599.00	591,290,060.67	140.96%
投资活动现金流出小计	1,609,502,842.02	756,401,445.03	112.78%
投资活动产生的现金流量净额	-184,738,243.02	-165,111,384.36	11.89%
筹资活动现金流入小计	659,936,649.09	705,357,016.66	-6.44%
筹资活动现金流出小计	877,048,268.79	890,504,032.33	-1.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-217,111,619.70	-185,147,015.67	17.26%
现金及现金等价物净增加额	-134,319,101.92	125,900,441.00	-206.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上年度减少 44.12%，主要系（1）国内销售收入增加，受回款周期和回款方式影响，应收账款和应收票据增加；（2）上期子公司收到留抵增值税返还，本期无相同性质款项；（3）本期收入和利润总额增加，缴纳的增值税、企业所得税增加，同时上期缓缴的税费在本期缴纳；

2、报告期内，投资活动现金流入同比上年度增加 140.96%，主要系收回理财资金增加和收到参股公司分红所致；

3、报告期内，投资活动现金流出同比上年度增加 112.78%，主要系理财资金支出增加及本期取得子公司恒久制动股权支付的资金所致；

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额同比上年度减少 206.69%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	55,198,295.40	15.55%	主要是本期对参股公司的投资收益	是
公允价值变动损益	1,092,617.80	0.31%	主要是本期末持有银行理财产品，依据期末的市场价值确认的公允价值变动	否
资产减值	-20,350,931.22	-5.73%	主要是本期计提的存货和固定资产减值准备	否
营业外收入	3,707,856.03	1.04%	主要是因债权人原因确实无法支付的应付款项	否

营业外支出	1,042,824.86	0.29%	主要是对外捐赠支出	否
信用减值损失	-5,858,098.29	-1.65%	主要是对期末应收款项计提的坏账准备	否
其他收益	39,401,762.47	11.10%	主要是本期收到的政府补助及往年收到的政府补助在本期摊销	否
资产处置收益	234,380.30	0.07%	主要是本期处置固定资产产生的收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	302,077,090.06	5.30%	426,850,341.39	8.32%	-3.02%	
应收账款	763,392,865.00	13.38%	505,947,717.24	9.86%	3.52%	
存货	724,322,117.93	12.70%	628,951,803.16	12.25%	0.45%	
投资性房地产	44,141,393.75	0.77%	36,086,919.34	0.70%	0.07%	
长期股权投资	389,092,782.60	6.82%	385,390,145.78	7.51%	-0.69%	
固定资产	1,737,547,542.37	30.46%	1,659,106,866.32	32.32%	-1.86%	
在建工程	66,061,932.92	1.16%	73,090,537.87	1.42%	-0.26%	
使用权资产	5,740,063.11	0.10%	3,781,541.66	0.07%	0.03%	
短期借款	686,255,035.68	12.03%	259,400,000.00	5.05%	6.98%	
合同负债	43,703,020.91	0.77%	25,571,265.56	0.50%	0.27%	
长期借款	65,071,866.99	1.14%	299,642,078.12	5.84%	-4.70%	
租赁负债	1,672,012.15	0.03%	1,228,558.06	0.02%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Incode1 Holding LLC100%的股权	收购	资产总额 82,270.81 万元, 净资产 62,944.55 万元	Romulus	销售+服务	委派核心管理人员	2023 年度净利润 4,456.30 万元	21.96%	否
ZYNP Asset Management, LLC100%的股权	新设	资产总额 17,236.01 万元, 净资产 16,047.60 万元	Michigan	资产管理	委派核心管理人员	2023 年度净利润 601.74 万元	4.60%	否
其他情况说明	公司通过美国全资子公司 ZYNP Group(U.S.A) Inc. 以现金方式收购 Incode1 Holding LLC 100%的股权、以及 Airport Industry Center LLC 合法拥有的经营性土地和厂房以及相关无形资产, 二级全资子公司 ZYNP Asset Management, LLC 对 Airport Industry Center LLC 所持不动产进行有效管理。							

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	239,101,184.42	1,031,499.38			1,339,330,000.00	1,357,870,000.00		221,592,617.80
4. 其他权益工具投资	141,631,564.92							141,631,564.92
金融资产小计	380,732,683.34	1,031,499.38			1,339,830,000.00	1,358,370,000.00		363,224,182.72
上述合计	380,732,683.34	1,031,499.38			1,339,830,000.00	1,358,370,000.00		363,224,182.72
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	27,009,401.82	27,009,401.82	银行承兑汇票保证金、账户受限
应收款项融资	48,787,118.65	48,787,118.65	应收票据质押
应收账款	46,005,662.83	43,705,379.72	借款抵押
存货	35,413,500.00	35,413,500.00	借款抵押
固定资产	381,439,126.35	222,054,736.97	借款抵押、售后回租
无形资产	51,470,793.17	38,648,137.79	借款抵押
其他权益工具投资	62,871,656.35	62,871,656.35	股权冻结
投资性房地产	36,933,326.24	30,483,303.50	借款抵押
合计	689,930,585.41	508,973,234.8	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
250,000,000.00	99,236,000.00	151.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南恒久制动系统有限公司	汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；汽车零配件零售；汽车轮毂制造	收购	220,000,000.00	62.86%	自有资金	无	长期	汽车制动鼓	股权已全部过户	9,604,567.92	9,604,567.92	否	2023年09月27日	巨潮资讯网：公告编号2023-042
北京豫舟同达氢能科技有限公司	技术服务、技术开发等；电池制造；电池销售；	新设	15,000,000.00	60.00%	自有资金	上海重塑能源科技有限公司、北京氢璞创能科技有限公司	长期	氢燃料电池双极板	报告期内，已取得营业执照	15,170.69	15,170.69	否	2023年07月25日	巨潮资讯网：公告编号2023-035
开封同声氢能科技有限公司	技术服务、技术开发等；电池制造；电池销售；货物进出口；技术进出口	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	氢燃料电池系统装配	报告期内，已取得营业执照	0.00	0.00	否	2023年06月22日	巨潮资讯网：公告编号2023-032
郑州五信	股权投资及相关	新	15,000,000.00	23.81%	自	上海五信投资管理	长	股权	报告期	-829,142.91	-829,142.91	否	2023	巨潮资讯

德能股权投资合伙企业（有限合伙）	咨询服务	设			有资金	有限公司、上海重塑能源科技有限公司、北京氢璞创能科技有限公司、郑州祥华汽车销售有限公司	期	投资	内，已取得营业执照				年 05 月 10 日	网：公告编号 2023-027
合计	--	--	250,000,000.00	--	--	--	--	--	--	8,790,595.70	8,790,595.70	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用 4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南恒久制动系统有限公司	子公司	汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；汽车零部件零售；汽车轮毂制造	87,500,000.00	515,739,219.97	267,186,956.95	82,692,832.92	9,621,610.50	9,604,567.92
中原内配集团安徽有限责任公司	子公司	乘用车铸入式缸套生产、销售；内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售等	67,000,000.00	261,084,874.10	219,766,330.41	221,924,316.84	51,465,237.68	44,560,949.79
南京飞燕活塞环股份有限公司	子公司	活塞环、内燃机零部件、机电产品生产及销售等	42,695,500.00	619,579,001.01	282,042,647.14	356,465,454.26	-1,459,838.07	-1,282,222.96
中内凯思汽车新动力系统有限公司	子公司	内燃机活塞及零部件生产销售；汽车动力系统研究开发；从事货物进出口业务	300,000,000.00	547,338,945.08	264,742,728.49	168,682,128.54	2,507,021.37	1,472,332.14
中原内配（上海）电子科技有限公司	子公司	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表的研发、设计、生产与销售，并提供相关技术咨询和技术服务；车联网及相关技术的研发与应用；投资与管理	97,777,778.00	254,584,534.29	85,117,162.39	248,074,943.24	17,737,400.83	17,625,403.61
ZYNP Group (U. S. A) Inc.	子公司	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的	不适用	860,626,393.37	646,969,997.14	496,384,697.77	40,095,011.15	38,695,049.04

		研发、制造、经销、技术服务。经营本企业及母公司自产机电产品、成套设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进出口业务							
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套；船用发动和发电机组的气缸套；相关的内燃机和零部件及其他铸造产品等	120,000,000.00	882,910,711.84	715,512,014.87	657,357,932.75	125,892,175.21	109,474,345.34	

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京豫舟同达氢能科技有限公司	新设	短期内对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响，长期看提升公司综合实力。
开封同声氢能科技有限公司	新设	短期内对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响，长期看提升公司综合实力。
河南恒久制动系统有限公司	收购	该公司主要从事商用车双金属复合制动鼓产品的研发、生产及销售，能进一步提高公司在汽车零部件领域的影响力，未来的生产经营情况将对公司的业绩产生一定的影响。
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	收购	该公司主要从事耐磨材料的研发、生产及销售。未来的生产经营情况将对公司的业绩产生一定的影响。

主要控股参股公司情况说明

无。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

名称	期末基金规模（万元）	控制方式/控制权内容	投资项目/简要说明	公司可获取的利益	公司承担的风险	存续期进展情况/目前状态
南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）	10,655.10	公司为有限合伙人，持股比例 50.90%	以股权形式投资公司控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司	按合伙协议约定的收益分配原则分配投资收益，分配原则详见公告《关于与专业投资机构共同投资的公告》（公告编号：2022-042）	按合伙企业财产份额转让协议的约定承担回购义务，具体内容详见公告《关于控股子公司增资扩股暨引入投资者的公告》（公告编号：2022-054）	截至目前累计出资 5,573.60 万元。目前该基金运作正常。

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

未来，公司将立足战略目标与发展实际，不断优化主营业务结构，充分利用现有资源和平台，实现核心产品和关键客户的深度协同与合作，巩固和强化公司在汽车发动机核心零部件领域的综合配套能力，同时聚焦氢燃料电池核心零部件产业发展方向，形成“新型燃料内燃机零部件”和“氢能源动力系统及零部件”双线并行的发展路线。2024 年，在立足现有业务良好经营的情况下，公司将不断拓展多渠道、多业务链条发展，抓住行业发展新机遇，探索新时期、新环境下的发展战略，以高可靠和高品质的产品及完善的售后服务，巩固现有优势地位同时加快外延拓展，不断提升公司综合竞争力。

（二）公司 2024 年经营计划

本着谨慎的原则，根据公司发展战略规划，并以经审计的 2023 年度的经营业绩为基础，依据 2024 年的市场营销计划、生产经营计划、产品开发计划、质量控制计划，经过分析研究，公司管理层拟定了 2024 年度经营目标：

（1）销量：气缸套销量不低于 6,400 万只；钢质活塞销量不低于 56.5 万只；活塞环销量不低于 10,868 万片；轴瓦销量不低于 1,080 万片；电控执行器销量不低于 370 万只；制动鼓销量不低于 140 万只。

（2）营业收入：较去年同期同比增长 20~40%。

（3）归属于母公司所有者的净利润：较去年同期同比增长 10~30%。

2024 年公司管理层积极践行公司发展战略，集中优势资源，充分把握机遇，重点做好以下工作：

1、紧抓经营目标，做好新业务拓展、前瞻性技术研究、工艺创新推广应用等，适时调整产品结构和市场结构，持续推进国际业务开发，抢占空白市场，提高各产品市场占有率；

2、完善成本控制及项目管理机制，严格控制期间费用，持续推动自动化水平，落实全面预算管理；充分运用精益化方法、精细化手段持续推动内部开源节流、降本增效；

3、加强人才队伍建设，围绕人才引进、人才培养、人才激励等方面完善人力资源管理体系，确保公司健康可持续发展；

4、集中利用优势资源，持续提升公司在汽车发动机核心零部件领域的综合配套能力，实现公司实现稳定的业务增长。

（三）风险因素及对策

1、主要原材料价格波动风险

公司产品气缸套主要原材料包括生铁、废钢、有色金属和金属炉料等，其中生铁、废钢、钼铁、镍铁、电解铜等原材料的比例最大。如果钢铁、有色金属市场的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

对策与措施：公司将积极提高市场预测能力、提前规划产能，合理控制原材料库存等措施降低原材料价格波动风险，同时持续优化供应链管理，加强产业链垂直整合能力，通过成本管控措施以及产品价格调整转移部分风险，以降低原材料价格波动对业绩的影响。

2、市场风险

公司主营产品为汽车发动机核心零部件，其主机配套市场的需求直接受汽车行业景气度，尤其是商用车发展规模的影响。从长期看，商用车行业受国民经济运行波动的影响较大，若未来行业增长趋缓，其下游零部件企业也会受此影响，进而对公司的生产经营产生不利影响。

对策与措施：公司将根据市场需求的变化，增加产品链的多样性，通过不同的产品定位和差异化竞争策略，降低市场风险对企业的冲击；同时，公司将持续增加研发投入，保持技术领先优势，以高端产品拓展市场、以持续的质量改善提升品牌影响力；进一步加强同世界知名发动机公司和汽车厂商的战略合作关系，进一步扩大海外市场份额。

3、管理风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的研、产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。公司上市后，随着净资产规模进一步增加，生产能力进一步提高，对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。若公司的生产管理、销售管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

对策与措施：创新管理体制，完善管理制度，提高全员执行力；加强监督，健全公司绩效考核体系；完善公司全员职业发展体系，加强各级干部的选拔、培养。通过上述综合措施，进一步提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

4、出口业务受国际经济环境影响的风险

公司主营产品发动机气缸套等汽车零配件，国外市场的销售收入占公司主营业务收入比例较大，属于典型的外向型企业。如果国际经济环境发生重大不利变化，中美贸易摩擦持续升级，将对公司的出口业务带来一定影响。

对策与措施：公司将进一步提高品牌知名度，巩固客户关系，持续加强国际市场的品牌建设，凭借公司领先的同步设计、同步开发能力以及卓越的产品质量，进一步在国际市场建立良好的品牌形象。特别是针对中美贸易摩擦，公司将尽最大可能保持海外市场尤其是美国市场份额，包括但不限于采取以下措施：积极与客户接洽、谈判；在美国建立保税区仓库；加速推进泰国建厂，降低地缘政治风险；尽最大限度推动“降本增效”，提升产品竞争力。

5、汇率风险

公司产品自营出口主要采用美元结算，在外币货款回收期内以及公司持有外币资产期间，汇率波动可能给公司造成一定的汇兑损益。未来，如果汇率波动较大，将对公司经营业绩产生一定影响。

对策与措施：公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险。同时加强出口产品定价管理，将出口产品的价格同汇率变动紧密联系，建立价格调节机制，转移汇率波动带来的风险。

6、转型风险

公司现已完成氢燃料电池系统及相关零部件领域的布局，在未来实际经营中，氢能项目及相关子公司可能面临宏观经济、行业政策、市场变化、经营管理等方面的不确定因素，技术开发和产业化进程存在不确定性。

对策与措施：公司将密切关注氢能市场政策变化、技术迭代等关键因素，注重技术研发、市场开发及人才引进等核心问题，遵循积极、谨慎的原则建立完善的投资决策机制、内部管理制度，加强风险防范与控制。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月12日	网上业绩说明会	其他	其他	参与业绩说明会的广大投资者	公司经营业绩情况、公司未来发展战略规划等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配 2022 年度业绩说明会投资者活动记录表》编号：2023-001
2023年05月18日	河南辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日	其他	其他	参与网上集体接待日的广大投资者	公司的经营状况及发展战略规划等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-002
2023年06月08日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室、孟州公司厂区	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司 樊建岐	公司的主营业务结构、子公司的发展状况和产品优势、氢燃料电池领域的布局及未来的发展规划等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-003
2023年07月14日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室	电话沟通	机构	海通证券 张觉尹；鹏华基金 梁超 张炜	公司的收入结构和产能、2023 年上半年业绩情况、电控执行器和钢制活塞产品的相关情况、未来的发展规划等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-004
2023年07月18日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室	实地调研	机构	海通证券 刘一鸣	公司 2023 年上半年业绩情况、气缸套产品在新能源汽车的应用、氢能产业的规划和当前的发展现状等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-005
2023年07月18日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室	电话沟通	机构	融通基金 刘申奥	公司气缸套产品在乘用车市场面临的挑战、安徽子公司产品净利率情况、人民币连续贬值对公司业绩的影响、氢能产业规划及发展现状等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-006
2023年07月20日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室、孟州公司厂	实地调研	机构	南方基金 万朝辉；中信建投 屈文敏；华夏基金 戴方哲；长江证券 蔡	公司的产品结构和产能、海外出口业务的规模及海外出口的优势和机会、汽车零部件产品应用场景、气缸套产	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)；《中原内配集团股份有限公司投资者关系

	区			念恒	品在新能源车领域的市场份额、氢能源战略的具体规划和研发现状等。	活动记录表》编号：2023-007
2023 年 08 月 23 日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室	电话沟通	机构	场次 1：海通证券、融通基金、易方达基金、方正富邦基金、万家基金、嘉实基金、上海趣时资产管理有限公司、建信金融资产投资有限公司、浙江象舆行投资管理有限公司 场次 2：中信建投 屈文敏；中邮创业基金 张子璇 场次 3：海通证券 张觉尹；融通基金 任涛 刘申奥	公司的产品结构和产能、公司 2023 年上半年业绩增长的驱动因素、公司 2023 年上半年海外出口情况、钢制活塞竞争优势、氢燃料电池领域布局。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.con.cn);《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-008
2023 年 08 月 31 日	郑州市德威广场 26 楼公司会议室	实地调研	机构	中信建投 屈文敏；南方基金 麦骏杰	公司气缸套、钢制活塞、电控执行器 2023 年上半年的销售情况及产能；公司 2023 年上半年业绩增长的驱动因素。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.con.cn);《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-009
2023 年 11 月 16 日	上海陆家嘴世纪金融广场 2 号楼 2302 室	其他	机构	安信证券：白如；德邦证券：姜煦洲；中信建投：屈文敏；海通证券：张觉尹；玖歌投资：张超；瑞达基金：俞力杨；融通基金：刘申奥；汇丰晋信：胡连明；鹏华基金：张炜；平安资管：樊建岐；广发基金：饶云飞；盛世知己：徐成钰；纯达基金：訾会平	公司主营产品的产能情况；公司如何应对新能源汽车的挑战；公司近期并购的河南恒久制动系统有限公司的主营业务和客户群；在全球降碳趋势和我国双碳战略的背景下，公司传统内燃机相关业务的机遇与挑战；公司与日本株式会社理研合资成立的南京理研动力系统零部件有限公司进展情况；公司在电控执行器、智能驾驶、氢燃料电池领域的布局情况；公司未来发展战略。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.con.cn);《中原内配集团股份有限公司投资者关系活动记录表》编号：2023-010

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律、法规和《公司章程》及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，加强规范运作，进一步提高治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定的发展奠定了坚实的基础。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》《公司章程》《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使其权利，不存在任何损害中小股东利益的情形。报告期内股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会审议的事项均按照相关权限提交股东大会审议，不存在越权审批或延迟审批现象。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司严格履行《公司法》和《公司章程》，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数、构成及选聘符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。报告期内公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定及相关工作规程积极开展工作和履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会成立的战略与发展、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，制定相应的工作细则。董事会各专门委员会的设立和实际运行，为董事会的决策提供科学和专业的意见和补充。

（四）关于监事与监事会

公司监事会有三名监事组成，其中职工代表监事一名，其人数、构成、选聘程序和职责履行均符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定及要求。公司监事诚信、勤勉、尽职地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合相关法律、法规及《监事会议事规则》的规定。

（五）关于公司与利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（六）关于公司与投资者

公司充分尊重和维护投资者的合法权益，报告期内公司通过年度报告网上业绩说明会、日常电话咨询解答、接待投资者现场调研、深交所互动易等方式，加强与投资者的沟通。

（七）关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下，一方面对公司的资金运作、资产利用以及其他财务运作情况进行监督、分析与评价，另一方面对公司内控制度的执行进行审计与监督，保证公司资产的真实和完整。公司审计委员会依据相关法律法规以及《公司章程》《内部审计制度》实施有效的内部控制，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

（八）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《信息披露管理制度》以及其它有关法律法规及规范性文件规定对外进行信息披露，公司董事会秘书为公司信息披露具体负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范的情形。

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

是 否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

1、业务独立

公司拥有独立、完整的生产、供应和销售系统，独立开展业务，不存在对控股股东的依赖或与控股股东共同使用同一销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，并制定了相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括重大事项处置、投资管理、募集资金管理、固定资产管理、成本费用管理、对外担保管理等一系列财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	23.99%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	《2022 年度股东大会决议公告》；披露媒体：《证券时报》《上海证券报》巨潮资讯网；公告编号：2023-029
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.54%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》；披露媒体：《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网；公告编号：2023-051

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任起始日期	任终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
薛德龙	男	72	董事长	现任	2009 年 06 月 14 日	2025 年 05 月 19 日	95,240,659				95,240,659	
张冬梅	女	62	副董事长	现任	2009 年 10 月 21 日	2025 年 05 月 19 日	21,275,665				21,275,665	
王中营	男	57	董事	现任	2009 年 06 月 14 日	2025 年 05 月 19 日	3,153,500				3,153,500	
党增军	男	58	董事	现任	2010 年 10 月 21 日	2025 年 05 月 19 日	6,386,500				6,386,500	
			总经理	现任	2015 年 04 月 03 日	2025 年 05 月 19 日						
刘治军	男	47	董事	现任	2020 年 02 月	2025 年 05 月	617,719				617,719	

					月 04 日	月 19 日						
			总工程师	现任	2012 年 11 月 14 日	2025 年 05 月 19 日						
薛亚 辉	男	43	董事	现任	2019 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 19 日	247,5 00				247,5 00	
			副总经理	现任	2021 年 05 月 21 日	2025 年 05 月 19 日						
王仲	男	58	独立董事	现任	2021 年 05 月 21 日	2025 年 05 月 19 日	0				0	
张兰 丁	男	53	原独 立董 事	离任	2019 年 05 月 16 日	2023 年 12 月 29 日	0				0	
何晓 云	女	50	原独 立董 事	离任	2020 年 02 月 04 日	2023 年 12 月 29 日	0				0	
薛建 军	男	61	监事 会主 席	现任	2009 年 06 月 14 日	2025 年 05 月 19 日	5,851 ,875				5,851 ,875	
崔世 菊	女	56	监事	现任	2009 年 06 月 14 日	2025 年 05 月 19 日	5,000				5,000	
黄全 富	男	57	监事	现任	2019 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 19 日	1,045 ,500				1,045 ,500	
钱立 永	男	54	副总 经理	现任	2015 年 04 月 03 日	2025 年 05 月 19 日	1,553 ,400				1,553 ,400	
李培	男	43	财务 总 监、 董事 会秘 书	现任	2021 年 04 月 28 日	2025 年 05 月 19 日	0				0	
张金 睿	男	47	独立 董事	现任	2023 年 12 月 29 日	2025 年 05 月 19 日	0				0	
裴志 军	男	52	独立 董事	现任	2023 年 12 月 29 日	2025 年 05 月 19 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	135,3	0	0	0	135,3	--

							77,318				77,318	
--	--	--	--	--	--	--	--------	--	--	--	--------	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张兰丁	原独立董事	离任	2023年12月29日	鉴于独董新规，综合个人情况，主动申请离职个人原因，主动离职
何晓云	原独立董事	离任	2023年12月29日	鉴于独董新规，综合个人情况，主动申请离职个人原因，主动离职
张金睿	独立董事	被选举	2023年12月29日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举为公司独立董事
裴志军	独立董事	被选举	2023年12月29日	经公司2023年第一次临时股东大会审议通过，选举为公司独立董事

2、任职情况

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

1、薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952年2月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学商学院兼职教授。中国内燃机工业协会副会长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968年参加工作，先后担任内配总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南恒久制动系统有限公司董事长、河南省中原华工激光工程有限公司董事长，中原内配集团轴瓦股份有限公司董事长、中原内配（上海）电子科技有限公司董事长、中内凯思汽车新动力系统有限公司董事长、河南中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长、南京理研动力系统零部件有限公司董事长、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、中原内配集团安徽有限责任公司执行董事、中原内配集团智能装备有限公司执行董事兼总经理、中原内配集团鼎锐科技有限公司执行董事、ZYNP Group (U. S. A) Inc. 唯一董事、河南孟州农村商业银行股份有限公司董事、孟州市明道壹号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、孟州市明道贰号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

2、张冬梅女士：女，汉族，无境外永久居留权，1962年11月生，大学学历，经济师，1982年11月到配件总厂参加工作，历任内配总厂办公室副主任、主任、公司副董事长、副总经理、总经理。张冬梅女士现任公司副董事长，河南省中原华工激光工程有限公司副董事长、中原内配集团轴瓦股份有限公司董事、河南中原吉凯恩气缸套有限公司董事、南京飞燕活塞环股份有限公司董事、中原内配（上海）电子科技有限公司董事。

3、王中营先生：男，汉族，无境外永久居留权，1967年8月生，大学学历，学士学位，2005年就读于中南财经政法大学 MBA，高级工程师，1989年9月到内配总厂参加工作，历任内配总厂车间主任、分厂厂长，公司副总经理、总工程师。王中营先生现任公司董事、河南中原吉凯恩气缸套有限公司董事兼总经理、河南恒久制动系统有限公司董事、中内凯思汽车新动力系统有限公司董事、河南省中原华工激光工程有限公司董事、河南中原智信科技股份有限公司董事长。

4、党增军先生：男，汉族，无境外永久居留权，1966年9月生，大学学历，1988年到内配总厂参加工作，历任内配总厂工程办主任、公司技术中心主任、总经理助理兼销售部经理、副总经理兼销售部经理。党增军先生现任公司董事兼总经理、中原内配集团轴瓦股份有限公司董事、河南中原智信科技股份有限公司董事、中原内配（上海）电子科技有限公司董事、中内凯思汽车新动力系统有限公司董事、南京飞燕活塞环股份有限公司董事、中原内配明达氢能源有限公司执行董事兼总经理、焦作同声氢能科技有限公司执行董事兼总经理、开封同声氢能科技有限公司执行董事兼总经理、北京豫舟同达氢能科技有限公司董事长兼经理。

5、刘治军先生：男，汉族，1977年5月出生，大学学历，1999年7月进入公司工作，历任公司工艺员，技术中心主任、副总工程师，现任公司董事兼总工程师、南京飞燕活塞环股份有限公司董事兼总经理。

6、薛亚辉先生：男，汉族，无境外永久居留权，1981年2月生，西安交通大学工商管理硕士，第十四届焦作市政协常委。2003年参加工作，先后担任中原吉凯恩总经理秘书、中原吉凯恩商务部副部长、中原吉凯恩总经理助理、中原吉凯恩副总经理。现担任公司董事兼副总经理、中内凯思汽车新动力系统有限公司总经理、河南中原吉凯恩气缸套有限公司副总经理、河南恒久制动系统有限公司董事、南京飞燕活塞环股份有限公司董事、南京理研动力系统零部件有限公司董事、中原内配（上海）电子科技有限公司董事、北京豫舟同达氢能科技有限公司董事。

7、王仲先生：男，汉族，中共党员，无境外永久居留权，1966年1月生，本科学历，一级注册建造师、教授级高级工程师。历任机械工业第三设计院技术员、助理工程师、工程师、副处长、高级工程师、处长，中机中联工程有限公司副院长。现任中机中联工程有限公司总工程师、重庆机三院施工图审查有限公司执行董事、中国内燃机工业协会副会长、中原内配独立董事。

8、张金睿先生：男，汉族，中共党员，无境外永久居留权，1977年9月生，研究生学历，EMBA。历任中国汽车报社技术总监、网站总编辑，北京大学汽车总裁班讲师，品牌中国咨询专家。现任中教华

兴科技有限公司总经理、中国长城绿化促进会宣传与会展部副主任、绿色品牌分会筹备会秘书长、中原内配独立董事。

9、裴志军先生，男、汉族，民建会员，无境外永久居留权，1972年7月生，本科学历，中国注册会计师、中国注册房地产估价师、高级会计师。裴志军先生曾任利安达会计师事务所辽宁分所部门经理，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）沈阳分所部门主任、项目合伙人，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所副所长、合伙人。现任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、沈阳燃气集团有限公司外部董事、中原内配独立董事。

10、薛建军先生：男，汉族，1963年生，大学学历，1981年到内配总厂参加工作，历任内配总厂办公室主任、本公司董事、副总经理。现任本公司监事会主席，中原内配集团轴瓦股份有限公司董事、中惠教育科技（河南）有限公司执行董事、中原内配明达氢能源有限公司监事、焦作同声氢能科技有限公司监事、开封同声氢能科技有限公司监事。

11、崔世菊女士：女，汉族，1968年5月生，本科学历，1988年7月到内配总厂参加工作，历任公司综合办副主任、职工监事、企管部副部长，现任本公司职工监事。

12、黄全富先生：男，汉族，无境外永久居留权，1967年10月生，会计与金融学硕士，注册会计师、高级会计师、证券分析师。1988年7月进入公司工作，历任公司财务部副部长、部长，现任公司监事，河南省中原华工激光工程有限公司监事，中原内配集团轴瓦股份有限公司监事，中原内配（上海）电子科技有限公司监事。

13、钱立永先生：男，汉族，1970年2月生，大专学历，无境外永久居留权。1989年9月进入河南省中原内燃机配件总厂工作，历任车间主任、分厂厂长，制造部部长、运营中心主任，现任公司副总经理、河南中原智信科技股份有限公司董事、孟州市智合企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

14、李培先生：男，汉族，无境外永久居留权，1981年出生，江西财经大学财务管理、金融学学士。历任郑州宇通客车股份有限公司财务主管及综合财务经理、郑州绿都地产集团有限公司集团财务副总经理、洛阳佳嘉乐农产品开发股份有限公司财务总监、中电洲际环保科技发展有限公司总会计师。现任公司财务总监兼董事会秘书、中原内配集团轴瓦股份有限公司监事、河南中原智信科技股份有限公司监事、南京飞燕活塞环股份有限公司监事、华元恒道（上海）投资管理有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛德龙	河南恒久制动系统有限公司	董事长	2023年10月27日	2026年10月26日	否
薛德龙	河南省中原华工激光工程有限公司	董事长	2021年04月22日	2024年04月21日	否
薛德龙	中原内配集团轴瓦股份有限公司	董事长	2022年01月06日	2025年01月05日	否
薛德龙	中原内配(上海)电子科技有限公司	董事长	2022年12月13日	2025年12月12日	否
薛德龙	中内凯思汽车新动力系统有限公司	董事长	2020年04月11日	2026年04月10日	否
薛德龙	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	董事长	2021年03月10日	2024年03月09日	否
薛德龙	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事长	2022年11月13日	2025年11月12日	否
薛德龙	南京理研动力系统零部件有限公司	董事长	2022年06月26日	2025年06月25日	否
薛德龙	孟州市九顺小额贷款有限公司	董事长	2021年05月06日	2024年05月05日	否
薛德龙	中原内配集团安徽有限责任公司	执行董事	2020年11月28日	2026年11月27日	否
薛德龙	ZYNP Group (U. S. A) Inc.	唯一董事	2016年09月13日		否
薛德龙	中原内配集团智能装备有限公司	执行董事兼总经理	2020年04月13日	2026年04月12日	否
薛德龙	中原内配集团鼎锐科技有限公司	执行董事	2020年03月27日	2026年03月26日	否
薛德龙	河南孟州农村商业银行股份有限公司	董事	2021年08月23日	2024年08月22日	否
薛德龙	孟州市明道壹号企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年06月29日		否
薛德龙	孟州市明道贰号企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年06月29日		否
张冬梅	河南省中原华工激光工程有限公司	副董事长	2021年04月22日	2024年04月21日	否
张冬梅	中原内配集团轴瓦股份有限公司	董事	2022年01月06日	2025年01月05日	否
张冬梅	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	董事	2021年03月10日	2024年03月09日	否
张冬梅	中原内配(上海)电子科技有限公司	董事	2022年12月13日	2025年12月12日	否
张冬梅	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2022年11月13日	2025年11月12日	否
王中营	河南恒久制动系统有限公司	董事	2023年10月27日	2026年10月26日	否
王中营	中内凯思汽车新动力系统有限公司	董事	2020年04月11日	2026年04月10日	否
王中营	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	董事兼总经理	2021年03月10日	2024年03月09日	是
王中营	河南省中原华工激光工程有限公司	董事	2021年04月22日	2024年04月21日	否
王中营	河南中原智信科技股	董事长	2023年05月17日	2026年05月16日	

	份有限公司				
党增军	中原内配集团轴瓦股份有限公司	董事	2022年01月06日	2025年01月05日	否
党增军	河南中原智信科技股份有限公司	董事	2023年05月06日	2026年05月05日	否
党增军	中原内配(上海)电子科技有限公司	董事	2022年12月13日	2025年12月12日	否
党增军	中内凯思汽车新动力系统有限公司	董事	2020年04月11日	2026年04月10日	否
党增军	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2022年11月13日	2025年11月12日	否
党增军	中原内配明达氢能源有限公司	执行董事兼总经理	2022年07月08日	2025年07月07日	否
党增军	焦作同声氢能科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年07月13日	2025年07月12日	否
党增军	北京豫舟同达氢能科技有限公司	董事长兼经理	2023年07月21日	2026年07月20日	否
党增军	开封同声氢能科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年06月21日	2026年06月20日	否
刘治军	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事兼总经理	2022年11月13日	2025年11月12日	是
薛亚辉	河南恒久制动系统有限公司	董事	2023年10月27日	2026年10月26日	否
薛亚辉	中内凯思汽车新动力系统有限公司	总经理	2020年04月11日	2026年04月10日	否
薛亚辉	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	副总经理	2021年03月10日	2024年03月09日	是
薛亚辉	南京飞燕活塞环股份有限公司	董事	2022年11月13日	2025年11月12日	否
薛亚辉	南京理研动力系统零部件有限公司	董事	2022年06月26日	2025年06月25日	否
薛亚辉	中原内配(上海)电子科技有限公司	董事	2022年12月13日	2025年12月12日	否
薛亚辉	北京豫舟同达氢能科技有限公司	董事	2023年07月21日	2026年07月20日	否
王仲	中机中联工程有限公司	总工程师	2021年03月09日		是
王仲	重庆机三院施工图审查有限公司	执行董事	2023年03月24日		否
张金睿	中教华兴科技有限公司	总经理	2019年12月01日		是
裴志军	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2023年11月01日		是
裴志军	沈阳燃气集团有限公司	外部董事	2020年06月01日		是
薛建军	中原内配集团轴瓦股份有限公司	董事	2022年01月06日	2025年01月05日	否
薛建军	中惠教育科技(河南)有限公司	执行董事	2023年12月07日	2026年12月06日	否
薛建军	中原内配明达氢能源有限公司	监事	2022年07月08日	2025年07月07日	否
薛建军	焦作同声氢能科技有限公司	监事	2022年07月13日	2025年07月12日	否
薛建军	开封同声氢能科技有限公司	监事	2023年06月21日	2026年06月20日	否
黄全富	河南省中原华工激光工程有限公司	监事	2021年04月22日	2024年04月21日	否

黄全富	中原内配集团轴瓦股份有限公司	监事	2022 年 01 月 06 日	2025 年 01 月 05 日	否
黄全富	中原内配（上海）电子科技有限公司	监事	2022 年 12 月 13 日	2025 年 12 月 12 日	否
钱立永	河南中原智信科技股份有限公司	董事	2022 年 11 月 09 日	2025 年 11 月 08 日	否
钱立永	孟州市智合企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023 年 04 月 18 日		否
李培	中原内配集团轴瓦股份有限公司	监事	2022 年 05 月 27 日	2025 年 01 月 05 日	否
李培	河南中原智信科技股份有限公司	监事	2022 年 11 月 09 日	2025 年 11 月 08 日	否
李培	南京飞燕活塞环股份有限公司	监事	2022 年 11 月 13 日	2025 年 11 月 12 日	否
李培	华元恒道（上海）投资管理有限公司	董事	2022 年 01 月 20 日	2025 年 01 月 19 日	否
在其他单位任职情况的说明	①中内凯思汽车新动力系统有限公司、河南省中原华工激光工程有限公司、ZYNP Group (U.S.A) Inc. 为公司全资子公司；②河南恒久制动系统有限公司、中原内配集团轴瓦股份有限公司、中原内配集团安徽有限责任公司、中原内配集团智能装备有限公司、中原内配集团鼎锐科技有限公司、河南中原智信科技股份有限公司、中原内配（上海）电子科技有限公司、南京飞燕活塞环股份有限公司、中原内配明达氢能源有限公司、焦作同声氢能科技有限公司、北京豫舟同达氢能科技有限公司为公司控股子公司；③南京理研动力系统零部件有限公司、中惠教育科技（河南）有限公司为公司控股孙公司，开封同声氢能科技有限公司为公司全资孙公司；④河南中原吉凯恩气缸套有限公司、孟州市九顺小额贷款有限公司、华元恒道（上海）投资管理有限公司、河南孟州农村商业银行股份有限公司为公司参股公司；⑤孟州市明道壹号企业管理合伙企业（有限合伙）、孟州市明道贰号企业管理合伙企业（有限合伙）为公司核心员工持股平台。除上述单位外，其他兼职单位与本公司无关联关系。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

3、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
薛德龙	男	72	董事长	现任	72	否

张冬梅	女	62	副董事长	现任	62	否
党增军	男	58	董事、总经理	现任	52	否
王中营	男	57	董事	现任	0	是
薛亚辉	男	43	董事、副总经理	现任	0	是
刘治军	男	47	董事、总工程师	现任	48	否
王仲	男	58	独立董事	现任	7	否
张兰丁	男	53	原独立董事	离任	7	否
何晓云	女	50	原独立董事	离任	7	否
薛建军	男	61	监事会主席	现任	48	否
崔世菊	女	56	监事	现任	0	是
黄全富	男	57	监事	现任	20	否
钱立永	男	54	副总经理	现任	36	否
李培	男	43	财务总监、董事会秘书	现任	60	否
张金睿	男	47	独立董事	现任	0	否
裴志军	男	52	独立董事	现任	0	否
合计	--	--	--	--	419	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第六次会议	2023年04月18日	2023年04月19日	《第十届董事会第六次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-006
第十届董事会第七次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	《第十届董事会第七次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-010
第十届董事会第八次会议	2023年05月10日	2023年05月10日	《第十届董事会第八次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-025
第十届董事会第九次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	《第十届董事会第九次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-037
第十届董事会第十次会议	2023年09月26日	2023年09月27日	《第十届董事会第十次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-041
第十届董事会第十一次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》
第十届董事会第十二次会议	2023年12月12日	2023年12月13日	《第十届董事会第十二次会议决议公告》；详见披露媒体：《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2023-046

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
薛德龙	7	7	0	0	0	否	2

张冬梅	7	7	0	0	0	否	2
王中营	7	7	0	0	0	否	2
党增军	7	7	0	0	0	否	2
薛亚辉	7	5	2	0	0	否	2
刘治军	7	0	7	0	0	否	2
王仲	7	1	6	0	0	否	2
张兰丁	7	0	7	0	0	否	2
何晓云	7	0	7	0	0	否	2
张金睿	0	0	0	0	0	否	1
裴志军	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成统一意见，坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略与发展委员会	薛德龙、张冬梅、王中营、党增军、张兰丁	4	2023年04月14日	审议《关于拟投资设立氢能项目子公司的议案》	通过本次合作，各方将充分发挥协同效应，围绕氢燃料电池系统及相关零部件方面积极开展技术交流，抢抓新能源产业时代机遇，加速推进氢燃料电池产业化进程。	无	无
战略与发展委员会	薛德龙、张冬梅、王中营、党增军、张兰丁	4	2023年04月25日	审议《关于控股子公司少数股东股权转让公司放弃优先受让权的议案》	中原智信通过此次交易引入其核心管理层，使其核心人员能够更紧密地参与到公司经营管理中，与企业共担经营风险、共享成长收益，符合中原智信未来整体发展规划和长远利益。	无	无
战略与发展委员会	薛德龙、张冬梅、王中营、党增军、张兰丁	4	2023年05月05日	审议《关于与专业投资机构共同投资设立私募投资基金暨关联交易的议案》	本次投资有利于公司围绕公司发展战略，通过基金形式开展股权投资，以推动公司氢燃料电池相关业务快速发展，为未来可持续发展储备力量，并可获取合理的投资回报。本次投资与公司主营业务不存在冲突，资金来源为公司自有资金，是在保证公司正常的生产经营活动的前提下开展的适度风险投资业务，不会对公司财务状况及经营状况产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。	无	无
战略与发展委员会	薛德龙、张冬梅、王中营、党增军、张兰丁	4	2023年09月26日	审议《关于受让驻马店恒久机械制造有限公司部分股权暨增资的议案》	本次投资完善了公司整体战略布局，提升公司综合竞争力，与公司主营业务不存在冲突，资金来源为公司自有资金，不会对公司财务状况及经营状况产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。	无	无
提名委员会	王仲、张兰丁、刘治军	2	2023年04月25日	审议《关于提名于俊杰先生为内审部负责人的议案》	同意	无	无
提名委员会	王仲、张兰丁、刘治军	2	2023年12月11日	审议《关于对董事会提名的独立董事张金睿、裴志军资格审查的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	何晓云、张兰丁、薛亚辉	3	2023年04月26日	审议《关于董事、监事、高级管理人员2022年薪酬发放暨2023年薪酬标准的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	何晓云、张兰丁、薛亚辉	3	2023年07月06日	审议《关于对职称津贴进行调整的议案》	人力资源部应全力做好职称津贴调整工作，将具体工作落实到个人。	无	无

薪酬与考核委员会	何晓云、张兰丁、薛亚辉	3	2023 年 10 月 25 日	审议《关于中层以上干部岗位工资调整的议案》	同意	无	无
审计委员会	王仲、何晓云、张兰丁、王中营、薛亚辉	4	2023 年 01 月 18 日	审议《关于审计部 2022 年度工作总结的议案》《关于审计部 2023 年度工作计划的议案》	同意	无	无
审计委员会	王仲、何晓云、张兰丁、王中营、薛亚辉	4	2023 年 04 月 24 日	审议《2022 年度内部控制自我评价报告》《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算报告》《2022 年年度报告及摘要》《2023 年第一季度报告》《关于 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》《关于 2023 年度申请银行综合授信额度的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于对子公司提供担保额度的议案》《关于使用闲置自有资金进行委托理财和证券投资的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于变更审计部负责人的议案》《2023 年一季度审计部工作报告》	审计部应持续跟踪并监督各单位完成审计问题的整改和反思，查漏补缺，避免给公司造成实质性损失。	无	无
审计委员会	王仲、何晓云、张兰丁、王中营、薛亚辉	4	2023 年 08 月 21 日	审议《2023 年半年度报告》《2023 年半年度审计部工作报告》	同意	无	无
审计委员会	王仲、何晓云、张兰丁、王中营、薛亚辉	4	2023 年 10 月 26 日	审议《2023 年第三季度报告》《2023 年第三季度审计部工作报告》	同意	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,138
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,492
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,630
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,605
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	90
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,177
销售人员	203
技术人员	753
财务人员	88
行政人员	409
合计	5,630
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	691
大专	955
中专及以下	3,984
合计	5,630

2、薪酬政策

2023年确保企业与员工目标一致、利益一致，实现员工的个人成长、收入与公司的效益发展相统一，优化健全薪酬分配体系、深化职位职级，扩宽员工成长通道等多重举措确保年度经营管理目标的超额完成。

（1）优化健全公司薪酬分配体系，遵循价值贡献为导向，充分发挥质量、效率、成本等改进激励作用，突出对攻坚克难、顽症根治、创新突破工作的绝对肯定，强化广大干部员工“危机感、紧迫感、责任感”。

（2）进一步打通员工职业生涯发展通道，职位职级不断深化，合理拉开薪酬差距，确保薪酬水平与业绩能力相匹配，激励先进、激励“多劳多得、干好多得”，提升员工工作积极性和自我提升内驱力。

（3）公司努力保障用工稳定和员工收入稳定，履行好社会责任；建立月度薪酬管理分析及反馈机制，同时做好投入产出分析管理，不断提升单位人工成本的销售收入贡献率；按月、季对薪酬发放结果实行动态监控管理，针对异常问题及时纠偏调整，确保员工薪酬与公司业绩增长保持合理匹配。

3、培训计划

公司紧密结合中长期发展战略制定人才培养方案，根据年度经营管理目标和员工能力提升意愿，分层次、分模块、分专业制定并实施年度培训、培养计划，灵活采取线上培训与线下培训相结合，理论知识培训与实操训练相结合，内部培训与外部培训相结合等方式保证培训效果，确保培训有效帮助业务工作开展。

(1) 中高端人才培养：按照业务需求重点发挥工匠作用，通过工匠锻炼、轮岗，激活干部专家队伍；全方位打造百人“优秀人才库”，通过对人才库成员、二级机构负责人压担子赋能，快速拉动后备力量成长。

(2) 夯实培训学习与管理：2023 年度共开展各模块、各类别培训 80 期，参训人数 4,535 人次，培训总课时 327 小时，培训计划完成率达到 97%。重新对内训师进行课程开发及授课能力评价，并完成内训师的招募、选拔工作，不断为内训师团队注入新鲜血液，提升综合实力。

(3) 积极开展新型学徒培养，采取“校企双制、工学一体”的培养模式，从专业知识、操作技能、安全生产规范和职业素养等方面系统提升我司铸造工的技能水平。2023 年共开展“线上+线下”铸造工培训 72 课时，参训 12,548 人次。

(4) 不断完善干部、人才库专项学习与学习考评机制，将企业文化、业务、工具等分门别类制定相应的培训计划、组织开展各项培训，注重学以致用，将理论应用于实践，从实践中不断升华理论，最终实现公司人才培育目标，达成干部、人才库培养率达 98% 以上，有 25% 的人才库成员得到发展晋级，为公司可持续发展奠定积蓄力量。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司的持续发展需要股东的大力支持，因此，公司在关注自身长远和可持续发展的同时，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规

模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，公司董事会制定了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》。

同时，为规范公司利润分配行为，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，保护中小投资者合法权益，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了公司《利润分配管理制度》。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.3
分配预案的股本基数（股）	588,409,646
现金分红金额（元）（含税）	76,493,253.98
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	76,493,253.98
可分配利润（元）	1,515,864,582.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2023 年末公司总股本 588,409,646 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。公司最终实际现金分红总金额将根据实施利润分配方案时股权登记日总股本确定。如董事会及股东大会审议通过公司 2023 年年度利润分配预案后到方案实施前公司的股本发生变动的，依照变动后的股本为基数实施，并保持上述分配比例不变。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内外部监督等因素，结合公司实际情况，进行内部控制规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立了覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，覆盖公司及子公司各种业务和管理事项的内部控制体系。

公司明确了董事会、监事会、内审部和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责审查公司内部控制及其实施情况的有效性对公司内、外部审计的监督和核查；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；内审部对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互调节。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 缺乏民主决策程序； 2) 决策程序不科学导致重大失误； 3) 违反国家法律法规并受到处罚； 4) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失； 5) 媒体频现负面新闻，波及面广； 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效； 7) 审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 8) 董事、监事和高级管理人员舞弊； 9) 内部控制重大或重要缺陷未得到及时整改。 <p>重要缺陷包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 民主决策程序存在但不够完善； 2) 决策程序导致出现一般失误； 3) 违反企业内部规章，形成损失； 4) 关键岗位业务人员流失严重； 5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域； 6) 重要业务制度或系统存在缺陷； 7) 审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在缺陷； 8) 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 <p>一般缺陷包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 决策程序效率不高； 2) 违反内部规章，但未形成损失； 3) 一般岗位业务人员流失严重； 4) 媒体出现负面新闻，但影响不大； 5) 一般业务制度或系统存在缺陷； 6) 一般缺陷未得到整改； 7) 存在的其他缺陷。 	<p>非出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> ①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序； ②公司决策程序不科学； ③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故； ④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失； ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	<p>重大缺陷是指财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 错报金额\geq资产总额的 0.5%； 2) 错报金额\geq营业收入总额的 0.5%； 3) 错报金额\geq股东权益总额的 0.5%； 4) 错报金额\geq利润总额的 5%。 <p>重要缺陷是指财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 资产总额的 0.2%\leq错报金额$<$资产总额的 0.5%； 2) 营业收入总额的 0.2%\leq错报金额$<$营业收入总额的 0.5%； 3) 股东权益总额的 0.2%\leq错报金额$<$股东权益总额的 0.5%； 4) 利润总额的 2%\leq错报金额$<$利润总额的 5%。 <p>一般缺陷是指财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 错报金额$<$资产总额的 0.2%； 2) 错报金额$<$营业收入总额的 0.2%； 3) 错报金额$<$股东权益总额的 0.2%； 4) 错报金额$<$利润总额的 2%。 	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中原内配公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格按照国家环境相关法律法规规范内部环保措施，制定环境保护法律法规清单，目前执行相关法律法规 65 个，成立环境保护委员会，下设安全环境与保卫部负责环境（ISO14001）、职业健康安全（ISO45001）、能源（ISO50001）管理体系及清洁生产运行的策划、实施、监督、持续改进等管理；通过建立健全环境管理体系、清洁生产项目、环保管理制度和重污染天气节能减排措施确保环境保护工作的持续有效运行。

公司各建设项目均取得环评批复与竣工验收等文件，污染物治理措施严格按照环评文件要求及最新环保治理措施等要求建设，确保各污染物达标排放，符合《建设项目环境保护管理条例》及其他各项环保法律法规。

废水：主要为生活污水和生产废水，经污水处理站处理达标后进行中水循环使用，符合《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法实施细则》；委托第三方机构对外排水和中水进行季度检测，结果符合《污水综合排放标准 GB8978-1996》表 4 二级标准、《城市污水再生利用城市杂用水水质 GB/T 18920-2020》表 1 要求。

废气：主要为铸造熔炼过程产生的烟尘和在线清刷过程产生的粉尘等，全部通过布袋式除尘器达标排放，符合《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法实施细则》；委托第三方机构进行季度监测，结果符合《河南省重污染天气通用行业应急减排措施制定技术指南》等要求。

噪声：主要指缸套厂车床切削噪声，现场作业人员通过配备劳保耳塞来减少/避免职业危害，符合《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国职业病防治法》；委托第三方机构进行季度监测，结果符合《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008》表 1 三类标准要求。

固体废弃物（一般废物）：主要为铸造废炉渣、表面清刷灰尘和废金刚砂等，具备一定的回收利用价值，外售给物资回收单位进行综合利用，符合《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《一般工业固体废物贮存、处置场地污染控制标准 GB 18599-2001》等要求。

危险废物全流程管理符合《国家危险废物名录（2021 版）》《危险废物转移联单管理办法》《危险废物贮存污染控制标准 GB 18597-2023》《危险废物识别标志设置技术规范 HJ1276—2022》《危险废物鉴别技术规范 HJ 298—2019》等要求。

公司对机加工、铸造过程的一般及重要环境因素进行了重新识别，并制定相应的措施或要求来消除或降低危险或环境污染事件的发生，全部在有效管控状态，符合《环境管理体系要求及使用指南 GB/T24001-2016》等要求。

环境保护行政许可情况

1、中原内配集团股份有限公司依法办理排污许可证，并依照许可内容排放污染物并定期进行自行监测，2023 年 9 月 28 日完成排污证重新申请并取证，证书编号：91410800719183135K001U。

2、河南恒久制动系统有限公司依法办理排污许可证，并依照许可内容排放污染物并定期进行自行监测，2023 年 1 月 19 日完成排污证重新申请并取证，证书编号：914117250794105893001V。

3、南京飞燕依法办理排污许可证，并依照许可内容排污,许可证编号:913201001357930871001Z。在 2023 年 12 月完成排污证二次重新申请并取证，证书编号：913201001357930871001Z。

4、中原内配集团轴瓦股份有限公司依法办理排污许可证，并依照许可内容排污,许可证编号:91410800061363139Y001W。在 2022 年 6 月完成排污证换证重新申请，并取证，证书编号：91410800061363139Y001W。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中原内配集团股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	12	112.41845, 34.541886 112.404969, 34.542009 112.404760, 34.541764 112.405009, 34.541998 112.41182, 34.541609 112.411061, 34.541850 112.405538, 34.541620 112.405552, 34.541962 112.411151, 34.542419 112.405005, 34.541678 112.41211, 34.541739 112.41978, 34.541170	平均排放速率 0.219kg/h	《铸造工业大气污染物排放标准》GB 39726-2020 中颗粒物≤30mg/m³ 我公司承诺执行《焦作市 2021 年大气污染防治攻坚战 工作方案的通知》焦环攻坚办(2021) 24 号颗粒物 10mg/m³	10.4 吨	无(一般排放口)	无
中原内配集团股份有限公司	废气	氨气	有组织排放	2	112.404976, 34.541588 112.405020, 34.541588	平均排放速率 0.0138kg/h	《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93 中 4.9kg/h 限制速率	0.0828 吨	无(一般排放口)	无
中原内配集团股份有限公司	废水	COD、氨氮	大部分废水经污水处理设施处理后回用, 部分未用完废水达标排放, 经污水总排口间歇排入城市污水处理厂管网	1	112.405916, 34.54990	COD 平均浓度: 32mg/L 氨氮平均浓度: 2.20mg/L	《污水综合排放标准》GB897 8-1996 二级标准	COD: 0.609 吨 氨氮: 0.0411 吨	无(一般排放口)	无
河南恒久制动系统有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	12	114° 3' 34.92" 32° 50' 40.45" 114° 3' 35.53" 32° 50' 42.83" 114° 3' 35.64" 32° 50' 38.29" 114° 3' 35.71" 32° 50' 40.74"	平均排放速率 0.15kg/h	《河南省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB41/1066-2015) 《河南省 2019 年大气污染防治攻坚战实施方案》中颗粒物 ≤10mg/m³	0.9 吨	无(一般排放口)	无

					114° 3' 36.40" 32° 50' 45.06" 114° 3' 34.31" 32° 50' 40.60" 114° 3' 36.72" 32° 50' 40.67" 114° 3' 14.54" 32° 50' 47.47" 114° 3' 12.67" 32° 50' 49.85" 114° 3' 13.46" 32° 50' 51.25" 114° 3' 11.05" 32° 50' 50.86" 114° 3' 11.99" 32° 50' 55.43"					
河南恒久制动系统有限公司	废气	二甲苯 非甲烷 总烃	有组织排放	3	114° 3' 38.41" 32° 50' 38.58" 114° 3' 33.84" 32° 50' 42.61"	平均排放速率 0.0089kg/h	《工业涂装工序挥发性有机物排放标准》 (DB41/1951-2020)	0.053 吨	无(一般排放口)	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废水	CODNH3-NTP	含铬废水、含磷废水经设施处理后回用，综合废水处理达标后，经污水总排口间歇排入城镇管网	1	经度 118° 56' 27" 纬度 31° 42' 38"	生产废水：COD 平均浓度： 63.91mg/L；NH3-N 平均浓度： 9.48mg/L；总磷平均浓度： 0.27mg/L 生活废水：COD 平均浓度： 71mg/L；NH3-N 平均浓度： 10.4mg/L；总磷平均浓度： 1.55mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中三级标准《南京飞燕活塞环股份有限公司污水接管协议》COD≤500mg/L；NH3-N≤45mg/L；TP≤8mg/L	COD：3.05 吨 NH3-N：0.456 吨 TP：0.033 吨	COD：16.338 吨 NH3-N：1.44 吨 TP：0.18 吨	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	铬酸雾	有组织排放	4	经度 118° 56' 39" 纬度 31° 42' 42" ； 经度 118° 56' 39" 纬度 31° 42' 42" ； 经度 118° 56' 39" 纬度 31° 42' 42" ；	电镀工序：铬酸雾平均速率 0.0004007kg/h； 退铬工序：铬酸雾平均速率 0.0000904kg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中的二级标准铬酸雾 ≤0.013kg/h	0.007942 吨	铬酸雾：0.012 吨/年	无

					经度 118° 56' 41" 纬度 31° 42' 44"					
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	6	经度 118° 56' 30" 纬度 31° 42' 40" ; 经度 118° 56' 32" 纬度 31° 42' 40" ; 经度 118° 56' 32" 纬度 31° 42' 36" ; 经度 118° 56' 31" 纬度 31° 42' 36" ; 经度 118° 56' 32" 纬度 31° 42' 40" ; 经度 118° 56' 43" 纬度 31° 42' 43"	铸造工序：颗粒物平均速率 0.06885kg/h 喷钼工序：颗粒物平均速率 0.02715kg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中的二级标准 ≤4.94kg/h	颗粒物：0.8744 吨	颗粒物：0.969 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	苯酚	有组织排放	1	经度 118° 56' 41" 纬度 31° 42' 44"	二硫化钼工序：二甲苯平均速率 0.0005395kg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中的二级标准	二甲苯： 0.000522 吨	苯酚：0.021 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	SO2、NOX	有组织排放	1	经度 118° 56' 35" 纬度 31° 42' 41"	淬火、调质工序：二氧化硫未检出、氮氧化物未检出平均速率 0.002595kg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中的二级标准	SO2：未检出 NOX：0.00597	SO2：0.0015 吨/年 NOX：0.992 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	氨气	有组织排放	1	经度 118° 56' 45" 纬度 31° 42' 37"	气体氮化平均速率氨气 0.00274kg/h	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中的二级标准	氨气：0.006478	氨气：0.0585 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气	磷酸雾	有组织排放	1	经度 118° 56' 48" 纬度 31° 42' 42"	磷化工序平均速率；磷酸雾未检出	不适用	磷酸雾未检出	将无组织改成有组织	无
中原内配集团轴瓦股份有限公司	天然气锅炉废气	氮氧化物颗粒物二氧化硫、林格曼黑度	锅炉安装低氮燃烧，通过 15 米排气筒排放 (天然气锅炉为蒸发废水使用，800h/a)	1	经度 112.67855 纬度 34.90432	氮氧化物排放速率 0.0135(kg/h) 二氧化硫未检出 颗粒物 0.0025 (kg/h)	河南省地方标准-锅炉大气污染物排放标准 DB41/ 2089—2021 颗粒物 ≤5mg/m ³ 、二氧化硫 ≤10mg/m ³ 、氮氧化物 ≤30mg/m ³ 、林格曼黑度 ≤1	氮氧化物排放量 (NOX)0.0017t/a 二氧化硫 (SO2)0.01t/a 颗粒物 0.0049t/a	氮氧化物排放 (NOX)0.021t/a 二氧化硫 (SO2)0.021t/a 颗粒物 0.212t/a	无

中原内配集团轴瓦股份有限公司	表面处理废气	表面处理硫酸雾	表面处理产生的硫酸雾、颗粒物工序安装集气罩经(两级碱液喷淋)15米排气筒排放	1	经度 112.67922 纬度 34.90428	硫酸雾的排放速率为 0.0475(kg/h)	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008)硫酸雾 ≤30mg/m ³	硫酸雾的排放量 0.059375t/a	无	无
中原内配集团轴瓦股份有限公司	机械加工废气	颗粒物	干式机械加工废气排放口	1	经度 112.67818 纬度 34.90406	颗粒物的排放速率为 0.123(kg/h)	地方标准颗粒物 ≤10mg/m ³	颗粒物的排放量 0.155268/t/a	无	无
中原内配集团轴瓦股份有限公司	/	pH 值、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、石油类	进入城市污水处理厂	1	经度 112.404552 纬度 34.541076	pH 值为 7.5、化学需氧量浓度均值为 17mg/L、氨氮为 1.65mg/L、石油类为未检出、悬浮物浓度为 7mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008)化学需氧量 80mg/L、氨氮 15mg/L、pH 值 6-9、悬浮物 50mg/L、石油类 3.0mg/L、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)五日生化需氧量 30mg/L	石油类 0.000056t、悬浮物 0.0138t、氨氮 0.003166t、化学需氧量 0.03128t	石油类 0.007t、悬浮物 0.427t、氨氮 0.017t、五日生化需氧量 0.256t、化学需氧量 0.342t	无

对污染物的处理

1、中原内配集团股份有限公司

(1) 废气处理

2014 年至今，在铸造专业厂安装布袋式除尘器 14 套，通过技术改造、设备升级、更换覆膜滤袋等方式，现场环境明显改善，作业场所岗位粉尘浓度 ≤5mg/m³，满足职业健康接触限值要求，外排放颗粒物浓度 ≤10mg/m³，满足《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996 与地方超低排放限值要求。

2017 年至今，投资 300 余万元对缸套厂干式加工设备、磨刀区、砂轮房等环节改进环保除尘装置，实现岗位粉尘浓度 ≤3mg/m³，符合国标《工作场所有害因素职业接触限值化学有害因素》(GBZ 2.1-2007) 标准要求。

2018 年至今，对铸造熔炼烟尘、浇注烟尘进行二次收集，减少无组织排放，改善作业环境，满足《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996、《铸造工业大气污染物排放标准》GB 39726-2020、《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93 等标准要求；2019-2022 年，逐步淘汰国三以下排放柴油叉车、厂内物流转运车，全部置换为电动叉车与 5G 无人驾驶物流车，减少油品使用量，杜绝废气排放；2020 年淘汰国四及以下排放物流车辆，全部置换为国五及以上排放等级，满足大气污染防治要求；在公司 3 号和 7 号物流门处安装 2 套车辆排放识别系统，在重污染天气管控期间，通过与省厅联网，实现达标车辆的自动识别、自动抬杆，杜绝国四及以下排放等级车辆入厂，满足重污染天气物流车辆管控要求。

（2）废水处理

2013 年—2014 年，投入 360 余万元建设每小时 35 吨处理能力的污水处理站，处理后的污水 COD、氨氮等主要污染物达到国家《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准要求。2016 年至今，投入 50 余万元对管网进行新增和改造，制备中水全部回用至浇注循环水池补水、卫生间冲洗、绿化、道路洒水等生产、生活环节，实现中水全部回用。

2、河南恒久制动系统有限公司

（1）废气处理：主要为熔炼过程和抛丸时产生的烟尘。

2013 年建厂至今，环保设备投入 500 余万元，在铸造治理方面安装布袋式除尘器 13 套，喷涂设备催化燃烧 3 套，通过技术改造、设备升级、更换布袋或者滤芯、活性炭的等方式，现场环境明显改善，作业场所岗位粉尘浓度 $\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$ ，满足职业健康接触限值要求，外排放颗粒物浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ ，满足《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996 与地方超低排放限值要求。

恒久制动在节能减排方面作出的最突出、最重大的工作是进行技术工艺的重大革新，彻底改变了汽车零部件（制动鼓）靠铸造生产的工艺，而是利用一次旋压成型工艺与离心浇注工艺实现了产品的生产制造，采用一次旋压成型和滚压成型设备代替传统制动鼓生产设备如造型机、射芯机等，由钢壳代替砂型及模具，彻底删除了传统制动鼓靠铸造生产工艺中的四大高污染、高耗能工序，即混砂、造型、制芯、落砂四大工序，从根源上减少这四大高污染工序的排放。

2018 年至今，对铸造熔炼烟尘、浇注烟尘进行二次收集，减少无组织排放，改善作业环境，满足《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996、《铸造工业大气污染物排放标准》GB 39726-2020、《恶臭污染物排放标准》GB 14554-93 等标准要求；2019-2023 年，使用电动叉车逐步替换国三以下柴油叉车，尝试使用 5G 无人驾驶物流车，减少人力使用量，杜绝废气排放，实现自动化；2020 年公司建设门

禁管控系统，在重污染天气管控期间，通过与省厅联网，实现达标车辆的自动识别、自动抬杆，杜绝国四及以下排放等级车辆入厂，满足重污染天气物流车辆管控要求。

（2）废水处理

恒久制动在生产过程中不产生工业污水，铸造车间使用冷却水降温设备，且为循环使用，不对外排放。在生活过程中产生的生活用水经县污水处理站处理后排入三里河。

3、南京飞燕活塞环股份有限公司

（1）废气处理

①烟粉尘废气

熔化过程产生烟尘，本项目 3 台熔炼炉共用一套除尘布袋除尘设备，在熔炼炉炉顶设整体式集尘罩，废气补集率可达 95% 以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《铸造工业大气污染物排放标准》（GB 39726-2020）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 24.5m 高排气筒排放。

混砂、造型过程中有粉尘产生，在混砂机及造型机进出料处及设备顶部设有集气罩，废气收集率可达 95% 以上，废气收集后经布袋除尘器处理，除尘效率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《铸造工业大气污染物排放标准》（GB 39726-2020）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 24.5m 高排气筒排放。

落砂过程中有粉尘产生，在落砂机进出料处及设备顶部设有集气罩，废气补集率可达 95% 以上，废气收集后经布袋除尘器处理，除尘效率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《铸造工业大气污染物排放标准》（GB 39726-2020）表 1 中的标准要求，尾气通过 24.5m 高排气筒排放(落砂与清理共用 1 根排气筒)。

清理过程中有粉尘产生，在抛丸机外设密闭式集气罩，废气补集率可达 95% 以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《铸造工业大气污染物排放标准》（GB 39726-2020）表 1 中的标准要求，尾气通过 24.5m 高排气筒排放(落砂与清理共用 1 根排气筒)。

砂处理过程中有粉尘产生，本项目共 3 台砂处理机，每台砂处理机配 1 套布袋除尘设备，在砂处理机进出料处和设备顶部设有集气罩，废气补集率可达 95% 以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《铸造工业大气污染物排放标准》（GB 39726-2020）表 1 中的标准要求，尾气分别通过 2 根 24.5m 高排气筒排放。

机加工过程中产生少量粉尘，各机床均配有单机除尘设备，收集后经车间无组织排放，废气收集率约 95%，处理率 95%，处理后的尾气中粉尘的无组织排放浓度能达到《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求。

喷钼过程产生粉尘，由于该粉尘温度较高，废气收集后使用水膜除尘器处理，采用整体式密闭收尘，收集率可达 95% 以上，处理率 99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 18m 高排气筒排放。

②铬酸雾、盐酸雾

铬酸雾废气采用铬雾吸收塔进行吸收处理。在镀铬的镀槽边设有吸风口，酸雾收集后由风机送入铬雾吸收塔，首先经回收器将铬酸雾凝聚成液滴并气液分离，回收的铬酐返回镀槽中使用，尾气在吸收塔采用单级水洗涤喷淋的形式，洗涤塔内设有喷嘴和填料，喷嘴将水自上而下喷淋，酸雾自下而上进行气液接触而被吸收，液体循环使用，定期外排，铬雾吸收塔处理效率可达到 95% 以上，处理后废气中酸雾浓度达到《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求，本项目设 4 条镀铬线，共设 4 套铬雾吸收塔，净化后的气体分别由 3 根 26.5 米高排气筒达标排放。

退铬过程中使用盐酸，产生铬酸雾和盐酸雾废气抽风系统将酸洗槽所产生废气由槽边吸风引导至净化塔底部，经塔前风机强迫加压上升至第一级喷淋段，同时耐腐泵将复配药液加压进入第一级喷淋段进行逆向雾化喷淋，使含酸废气和复配药液在第一级填料层内充分接触产生中和反应，第一级喷淋后残余废气升至第二级、第三级喷淋段进行同样工艺再次喷淋，经过三级喷淋净化后的气体达到《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 23m 高排气筒排放。

③气体氮化废气

气体氮化使用氨气，约 35% 氨气转化为含氮涂层，剩余氨气经催化燃烧后生成 NO_x，处理效率约 95%，尾气经 1 根 15m 高排气筒排放，排放速率可达《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 1 恶

臭污染物厂界新扩改建二级标准值和《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 23m 高排气筒排放。

④电泳废气

电泳镀二硫化钼过程中使用电泳漆，本项目采用水性电泳漆，约含 3%二甲苯，挥发的二甲苯采用活性炭吸附装置处理，电泳线和烘干机配有集气罩，废气收集率约 95%，处理率约 90%，处理后尾气中二甲苯排放浓度和速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（DB 32 /4041-2021）表 1 中的标准要求，尾气通过 1 根 23m 高排气筒排放。

⑤磷酸雾

磷化过程产生磷酸雾废气抽风系统将酸洗槽所产生废气由槽边吸风引导至净化塔底部，经塔前风机强迫加压上升至第一级喷淋段，同时耐腐泵将复配药液加压进入第一级喷淋段进行逆向雾化喷淋，使含酸废气和复配药液在第一级填料层内充分接触产生中和反应，第一级喷淋后残余废气升至第二级、第三级喷淋段进行同样工艺再次喷淋，经过三级喷淋净化后的气体达到要求，尾气通过 1 根 23m 高排气筒排放。

（2）废水处理

投资建设污水站，包括电镀污水处理系统、磷化污水处理系统、综合污水处理系统。设计污水处理能力：330t/d。

①含磷废水

磷化废水来自磷化生产线活化、磷化后漂洗工序，主要污染因子为 COD、总磷和少量金属离子，含磷废水单独收集处置，采用的工艺为化学混凝+固液分离+生化处理+高级氧化+中水回用技术。

首先通过化学混凝形成沉淀，利用斜板沉淀池实现固液分离，再通过“厌氧+好氧”的生化处理过程降低废水中的 COD 和总磷，在生化后增加高级 Fenton 氧化工序进一步降低 COD 值，减少有机物对膜的影响，最后通过膜浓缩技术实现中水回用，对膜浓缩产生的浓液采用蒸发处理，实现零排放。膜浓缩得到的中水及 MVR 蒸发得到的冷凝水回用至磷化工段中磷酸酸洗后及磷化后逆流漂洗工艺，MVR 结晶渣作为危险废物委外处置。

②含铬废水

含铬废水来自于镀铬设备清洗，主要含有六价铬和三价铬离子，采用的工艺为还原+化学混凝+固液分离+高级氧化+碳滤+中水回用技术。

首先通过还原剂将高毒性的六价铬还原为低毒性的三价铬，还原后通过化学混凝形成重金属沉淀，利用斜板沉淀池实现固液分离，再通过 Fenton 氧化的化学处理过程降低废水中的 COD，在 Fenton 氧化工序后增加碳吸附工序进一步降低 COD 值，减少有机物对膜的影响，最后通过膜浓缩技术实现中水回用，对膜浓缩产生的浓液采用蒸发处理，实现零排放。膜浓缩得到的中水及 MVR 蒸发得到的冷凝水回用至镀铬工段中镀液配置及镀后逆流漂洗工艺，MVR 结晶渣作为危险废物委外处置。

③中水回用

对含铬废水、含磷废水处理后的出水采用膜浓缩技术实现中水回用，采用的主要工艺为“预处理系统→反渗透系统→二级浓缩系统”。

生化出水收集至中间水池中，然后通过增压泵打入预处理系统（过滤器+超滤膜）进行过滤处理，去除水中颗粒物、有机物，使废水污染指数（SDI） ≤ 3 ，保证后续反渗透膜与纳滤膜的稳定运行；预处理出水通过高压泵打入反渗透系统进行离子分离，此处反渗透系统淡水出水电导率一般小于等于 $150\mu\text{s}/\text{cm}$ ，可以直接回至部分漂洗槽使用；反渗透系统的浓水出水进入二级浓缩系统进行处理；浓缩系统主要由特定的纳滤膜组成，该种膜适用于高浓度金属离子与水分子的分离，可以进行反复浓缩分离，浓缩至最后的浓缩液中总溶解固体（TDS） $\geq 25000\text{mg}/\text{L}$ ，浓缩液排放至 MVR 蒸发系统进行蒸发处理，使废水中盐分以晶体的形式析出。

④综合废水

综合废水来自于脱脂、车间零部件清洗、电泳生产线、氧化生产线等水洗工序，采用的工艺为破乳/化学混凝+固液分离+生化处理技术+高级氧化。为维持生化处理池中微生物的生存和确保装置正常运行，引入少部分生活污水进入综合污水处理站与其他综合废水一并处理。

首先通过加入破乳剂使乳化态的油类发生破乳反应，加入混凝剂后形成絮体保证后续沉淀效果，再通过“厌氧+好氧”的生化处理过程使各项指标达到接管标准，在水质波动较大时，最后通过预留的

Fenton 高级氧化，将大部分有机物氧化为无机态，进一步降低废水 COD 值保障出水水质达标，最后废水达标排放。

4、中原内配集团轴瓦股份有限公司

(1) 废气

轴瓦公司产生的废气主要为机加工过程中产生的机加工废气及电镀过程中产生的硫酸雾废气。

对于机加工过程产生的废气，采用工业吸尘器对机加工废气进行收集处理，处理后的废气经 15 米高排气筒排放。粉尘排放浓度及排放速率均能够满足《大气污染物综合排放标准》(GB19297-1996)表 2 二级标准要求。此外机加工废气下风向地面浓度贡献值均较小，对周围环境影响不大。

对于电镀过程产生的硫酸雾废气，工程拟采用酸雾吸收塔对硫酸雾废气进行治理，经过净化后的废气通过排气筒排入大气。硫酸雾排放浓度可以满足《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 5 新建企业大气污染物排放限值。此外，根据预测结果，硫酸雾下风向地面浓度贡献值较小，对周围环境影响不大。

对于无组织排放废气，工程设计采用屋顶引风机将废气引至屋顶天窗排放，同时在车间内安装通风扇，对车间内空气强制通风换气，能够有效减轻对环境的影响。

(2) 废水

轴瓦公司产生的废水主要包括生产废水和生活污水。其中生产废水主要包预处理废水、镀锡废水、镀镍废水、三元电镀废水、镀钢废水、去离子水制备废水、酸雾处理废水。其中，预处理废水经预处理废水处理系统处理后通过厂区总排口外排；镀锡废水、三元电镀废水、镀钢废水经处理后清水回用，浓水进入蒸发系统进行蒸发；镀镍废水经处理后清水回用，浓水进行化学沉淀后进行进一步处理；去离子水制备废水主要含盐分可直接通过总排口外排；生活污水经一体化污水处理设施处理后通过总排口外排。项目总排口废水中各污染因子均能满足《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)水污染物排放限值要求。

(3) 固废

轴瓦公司固废主要为机加工过程产生的金属碎屑、不合格件、废液压油，吸尘器收集的金属粉末，碱液循环池产生的沉渣，电镀生产线循环过滤泵产生的废滤纸，预处理废水和生活污水处理系统产生的一般污泥，电镀废水处理设施产生的含重金属污泥和蒸发残渣，废活性炭、废滤芯滤膜等。

其中，机加工产生的金属碎屑、不合格件、金属粉末等定期外售予回收厂家综合利用；碱液循环池产生的沉渣作为建筑材料综合利用；预处理废水处理系统和生活污水处理系统产生的不含重金属的一般污泥定期运往孟州市垃圾填埋场进行卫生填埋。

废液压油，废滤纸、滤芯、滤膜，废活性炭及含重金属的污泥和蒸发残渣等均属于危险废物，废液压油，废滤纸、滤芯、滤膜，废活性炭等采用专用密闭容器收集后定期委托有资质的危废处置单位进行安全处置；含重金属的污泥在重金属污泥贮存池暂存后定期委托有资质的危废处置单位进行安全处置。

（4）噪声

轴瓦公司噪声源主要为压力机、倒角机、洗冲定位机、拉床、精镗机、冲孔划孔机等机加工设备以及风机、空压机组、水泵等，噪声源强为 70-95dB(A)，均为室内布置，经选用低噪声设备，并采用设置减振基垫、消声、隔声等降噪措施，并加强厂区绿化，形成绿色隔离带屏蔽噪声的传播，厂界排放噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准要求。

突发环境事件应急预案

1、为了进一步提高中原内配集团股份有限公司预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《中原内配集团股份有限公司环境风险评估报告》，在此基础上编制了《中原内配集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在焦作市生态环境局孟州分局及相关网站进行备案，同时按要求，配备了相应的应急资源，每年定期组织人员进行应急演练。2023 年 3 月，重新修订环境应急预案，并向焦作市生态环境局孟州分局备案。备案编号：410883-2023-007-L。

2、为了提高恒久制动预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《河南恒久制动系统有限公司生产安全事故应急预案》，编号：HJJX2020-12。《河南恒久制动系统有限公司突发环境事件应急预案》并在驻马店市生态环境局确山分局及相关网站进行备案，备案编号：4117252022014L。

3、为了进一步提高南京飞燕预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《南京飞燕活塞环股份有限公司环境风险评估报告》，在此基础上编制了《南京飞燕活塞环股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在南京市溧水区环境保护局进行备案，同时按要求，配备了相应的应急资源，每年定期组织人员进行应急演练。同时按照《突发环境事件应急预案管理办法》要求，2018

年开展了应急预案修订工作，2018 年 7 月与南京国环科技有限公司签订合同，9 月份按要求完成了环境风险应急预案、环境风险评估报告及环境风险应急物资调查报告。11 月 7 日通过专家评审，11 月 12 日在区环保局进行应急预案备案，并按要求在网上传突发环境风险应急预案相关材料，进行网上备案，2020 年 12 月 17 日按要求进行演练。2022 年 1 月 12 日，重新编制环境应急预案，并向溧水区生态环境局备案。备案编号：3201242022009M。2022 年 7 月南京市生态环境局对企业开展了环境应急预案审查工作，其中包含危险废物规范化管理检查、危险废物等安全隐患检查工作，表明《预案》存在不足，同时结合《土壤污染重点监管单位管理台账》要求，2022 年 9 月重新开展了环境风险评估，并重新修订应急预案。2023 年 2 月 3 日通过专家评审，2 月 28 日在区环保局进行预案备案。备案编号：3201242023014M。

4、目前，中原内配集团轴瓦股份有限公司的突发环境事件应急预案正在与第三方咨询公司沟通编制中。

环境自行监测方案

1、中原内配股份有限公司按排污许可证要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对土壤、废水、废气、噪声开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求进行信息公开。检测结果均符合相关标准要求。在 2023 年 9 月完成排污证重新申请取证同时，对照最新标准，重新编制了新的自行监测方案，并委托第三方按新监测方案进行土壤、废水、废气、噪声等监测。

2、恒久制动按排污许可证要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对土壤、废水、废气、噪声开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求进行信息公开。检测结果均符合相关标准要求。在 2023 年 1 月完成排污证重新申请取证同时，对照最新标准，重新编制了新的自行监测方案，并委托第三方按新监测方案进行土壤、废水、废气、噪声等监测。

3、南京飞燕按要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求进行信息公开。检测结果均符合相关标准要求。在 2022 年 5 月完成排污证重新申请取证同时，对照最新标准，重新编制了新的自行监测方案，并委托第三方按新监测方案进行废水、废气、噪声等监测。2022 年 7 月南京飞燕活塞环股份有限公司被纳入南京市土壤污染重点管理监管单位，并同时委托第三方按要求开展了土壤与地下水隐患排查工作和检测工作，隐患排查整改台账及检测结果均按环保局要求进行备案，检测结果均符合土壤与地下水相关标准要求。

4、轴瓦公司按要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求进行信息公开。检测结果均符合相关标准要求。在 2022 年 6 月 28 日完成排污证重新申请取证同时，对照最新标准，重新编制了新的自行监测方案，并委托第三方按新监测方案进行废水、废气、噪声等监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1、中原内配集团股份有限公司 2013 年—2014 年，投入 360 余万元建设每小时 35 吨处理能力的污水处理站，处理后的污水 COD、氨氮等主要污染物达到国家《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准要求；2014 年至今，投资 1500 余万元在各铸造专业厂安装布袋式除尘器；2017 年至今，投资 300 余万元对缸套厂干式加工设备、磨刀区、砂轮房等环节改进环保除尘装置；2018 年至今，投资 300 余万元对铸造熔炼烟尘、浇注烟尘进行二次收集，减少无组织排放，改善作业环境。公司每季度缴纳环境保护税，2023 年共计缴纳税款 48,304.37 元。

2、恒久制动 2013 年—2023 年，共计投入 544.9 万元用于环境治理。其中主要投入包括：

序号	产污环节	污染因子	治理措施	投用时间	投入资金（万元）	备注
1	北熔炼炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2015 年 9 月	17.3	配置在线检测
2	南熔炼炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2017 年 3 月	17.3	配置在线检测
3	北线保温炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2018 年 4 月	27.4	
4	南线保温炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2018 年 4 月	27.4	
5	自动喷漆线	二甲苯 非甲烷总烃	喷淋塔+催化燃烧+活性炭吸附	2017 年 5 月	30	
6	补漆线	二甲苯 非甲烷总烃	喷淋塔+催化燃烧+活性炭吸附	2018 年 6 月	20	
7	抛丸	颗粒物	滤芯式除尘设备	2015 年 9 月	15	
8	抛丸	颗粒物	布袋式除尘设备	2019 年 11 月	20	
9	熔化工序无组织 排放二次收集	颗粒物	滤芯式除尘设备	2019 年 8 月	47.5	
10	二期熔炼炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2022 年 10 月	86	配置在线检测
11	二期保温炉	颗粒物	布袋式除尘设备	2022 年 10 月	86	
12	壳型线前除尘	颗粒物	布袋式除尘设备	2022 年 10 月	20.5	
13	壳型线后除尘	颗粒物	布袋式除尘设备	2022 年 10 月	20.5	
14	抛丸机	颗粒物	滤芯式除尘设备	2022 年 10 月	60	
15	制芯机	二甲苯 非甲烷总烃	催化燃烧+活性炭吸附	2022 年 10 月	50	

恒久制动每季度缴纳环境保护税，2023 年全年共计缴纳环保税 9,874.71 元。

3、南京飞燕活塞环股份有限公司 2019 年—2020 年，投入 1100 余万元建设处理能力分别为磷化废水 50t/d，含铬废水 120t/d，综合废水 160t/d 的污水处理站，处理后的污水 COD、氨氮等主要污染物达到国家《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准要求；2019 年至今，投资 600 余万元在各车间装置废气治理设施，分别为铸造车间 7 套除尘器，5 根排气筒；镀铬车间 4 条镀铬生产线，4 套铬酸雾回收塔，分 2 根排气筒排放，1 条闪镀线配套 1 套铬酸雾回收塔，单独配套 1 根排气筒；二硫化钼工序配套 1 套光氧催化+活性炭吸附处理器，配套 1 根排气筒；退铬工序配套 1 套铬酸雾回收塔，1 根排气

筒；喷钼工序废气经脉冲反吹滤芯除尘器处理后经 1 根排气筒排放；磨削热处理工序采用天然气进行燃烧，尾气通过 1 根排气筒排放；气体氮化工序 1 套催化燃烧装置。1 根排气筒；磷化工序采用磷酸雾吸收塔装置，配套 1 根排气筒。机加工厂房每台机床设单机吸尘器处理，废气收集处理约 95%，保护减少无组织排放，改善作业环境。南京飞燕每季度缴纳环境保护税，2023 年全年共计缴纳税款 93,863.88 元。

4、中原内配集团轴瓦股份有限公司于 2014 年—2019 年，按环评要求，累计用于环境治理和保护的金额为 295 万元，其中：投资 145 万元安装废水表面处理设施（预处理废水处理设施、镀锡废水处理设施、三元废水处理设施、废水蒸发器），实现表面处理废水零排放；投资 15 万元安装生活污水一体化污水处理装置，处理后的污水 COD、氨氮等主要污染物达到国家《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准要求；按省环保厅要求投入 30 万元安装废水排放在线监测设备，投资 38 万元安装布袋式除尘器及酸雾吸收塔用于治理废气及减少无组织排放；2018 年投资 24 万元建造危废仓库及重金属污泥暂存池；投资 1 万元建造一般固废仓库；投资 3 万元建造一般污泥暂存池；投资 5 万元用于室内布置、设置减震基础等减少车间噪音；2019 年投资 25 万元用于预防环境风险，建造 30m³ 事故废水收集池、储存区围堰等设施，配备备用收集容器、灭火器、防护器具等安全装置；投资 9 万元用于厂区周边绿化。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

1、中原内配于 2004 年 2 月 23 日首次通过 SGS 认证公司 ISO14001:1996 环境管理体系认证；2006 年 7 月通过 SGS 认证公司 ISO14001：2004 环境管理体系的换版审核；2018 年 4 月通过 SGS 认证公司 ISO14001:2015 环境管理体系的换版审核。2021 年 4 月通过 SGS 认证公司 ISO14001:2015 环境管理体系的换证审核；当前证书有效期至 2024 年 7 月。

中原内配于 2009 年 3 月通过第一轮清洁生产审核，2014 年 11 月通过第二轮清洁生产验收，2020 年 6 月通过新一轮清洁生产验收，并确定清洁生产水平达到国内先进水平。

2、恒久制动于 2020 年 4 月 7 日首次通过 GB/T24001-2016idtISO14001:2015 环境管理体系认证；GB/T45001-2020idtISO45001：2018 职业健康安全管理体系认证；ISO50001:2018;RB/T119-2015 能源管理体系认证；并取得资格证书。

3、南京飞燕于 2007 年 3 月 16 日取得了环境管理体系 GB/T24001-2004 idt ISO 14001:2004 体系认证证书；2018 年 2 月 28 日公司又取得了环境管理体系 GB/T24001-2016 idt ISO 14001:2015 体系认证证书；2019 年 3 月 12 日又取得了环境管理体系 GB/T24001-2016 idt ISO 14001:2015 体系认证证书；2020 年开展环境和职业健康安全管理体系监督审核，2021 年 2 月 26 日又获取环境管理体系监督审核证书。2022 年 3 月通过环境与职业健康安全管理体系换证审核。

南京飞燕于 2020 年 3 月启动新一轮清洁生产审核，2021 年 1 月顺利通过漯水区生态环境局的验收，并确定清洁生产水平达到国内先进水平。南京飞燕于 2020 年 9 月创建环境安全达标建设，2020 年 12 月顺利通过专家的验收。

4、轴瓦公司根据《中华人民共和国清洁生产促进法》《河南省清洁生产审核实施细则》和《河南省生态环境厅办公室关于公布 2022 年度河南省实施强制性清洁生产审核企业名单的通知》（豫环办【2022】13 号）和焦孟环【2022】6 号的要求开展强制性清洁生产，于 2023 年 3 月 30 日顺利通过焦作市生态环境保护局和孟州市分局及相关行业专家的验收，并确定清洁生产水平达到国内先进水平。

其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司尊崇企业社会责任，将企业社会责任作为公司发展壮大的基本价值理念。在不断追求企业发展的同时，兼顾回报社会，注重企业的社会价值，强化企业对社会的责任感和使命感，将履行社会责任作为企业可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐的协调统一。

1、公司的规范治理和股东权益保护

公司严格按照上市公司相关法律法规的规定，形成以股东大会、董事会、监事会相互制约、运作有效的内部管理和控制制度体系。明确决策、执行和监督各方的职责与权限，形成有效的职责分工，以此提升公司规范运作水平，切实保障公司及全体股东的合法权益。

公司按照《公司法》《公司章程》召开股东大会，确保股东能依法行使表决权。公司严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露的各项规定和要求，依法、合规、持续、规范地履行信息披露义

务，确保所有投资者能够公平地获取公司信息，保障投资者权益。公司重视投资者关系管理工作，坚持和投资者之间建立长期、稳定的良性互动关系，增强公司的信誉，提升投资者的信心。2023 年度，多次接待媒体和机构投资者来访；通过深圳证券交易所提供的投资者互动平台与投资者进行日常沟通，百分百回答投资者提问；接待各类投资者来电百余次，有效拓宽了投资者与公司沟通的渠道。

2、职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等国家有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，严格执行国家有关用工、社会保障、劳动安全卫生等方面的规定及标准，关心关爱员工，积极改善工作环境，加强劳动保护，注重人才培养，重视人文关怀，实施人性化管理。公司工会高度重视员工福祉，在各种节日期间开展一系列内容丰富的员工文娱活动，不断丰富员工业余生活，营造良好的企业文化氛围，增强企业凝聚力和向心力。

此外，公司设立互助基金救助困难职工，公司互助基金章程是从 2014 年 1 月 1 日起开始实施，截至 2023 年底，公司共发放救助资金 171.3 万元，助困员工 503 名；2001 年至今，基层单位在救助危难职工和贫困家庭中捐款踊跃，在单位领导带头和倡议下，共为困难家庭和困难职工捐款多次。2023 年，救助 43 人，发放救助金 22.5 万元。公司积极资助员工子女上学，资助员工子女上学办法建立于 2007 年，随着企业的发展，践行董事长“与员工共享发展成果”这一理念逐渐成熟。为此，从 2007 年开始，公司出台对公司内部子女上学进行奖励和资助政策。从 2007 年该政策实施至今，得到资助的学生 495 名，奖励金额共计 115.8 万元。

3、供应商权益和客户权益保护

公司始终坚持共创、共赢的合作理念，本着公开、公平、公正的原则选择合作供应商，注重保护供应商的合法权益，并对供应商的行为进行监督，逐步淘汰劣质供应商，加强与优质供应商的合作伙伴关系。同时，公司不断优化采购机制和供应链体系，与供应商建立良好的合作关系，形成长期稳定的供应链，确保产品质量的稳定性，从而实现与供应商的利益共赢。

公司持续推进客户服务体系建设，着力提升产品质量和客户服务水平，树立全心全意服务客户的观念，确保客户服务各环节做到标准化、精细化、流程化、制度化。近年来，随着公司与国内、外行业标杆及头部企业确立了更深层次的战略合作关系，不断强化交流与合作，大力提升了客户信任度与产品满意度，实现对客户价值持续贡献，市场和业务渠道不断扩展，公司盈利能力及核心竞争力稳步提升。

4、生态环境保护方面

公司恪守道德规范，在生态环境保护、能源消耗、安全生产等方面认真执行国家有关的法律法规，多年来致力于保护和改善自然环境，坚持以人为本、节约能源、安全生产。在经营过程中，公司通过全面开展达标排放，节能减排，提产增效、清洁生产等方式，不断地进行产能整合以及技术革新，逐渐淘汰落后工艺及设备，大力推行绿色工厂、智能工厂建设，取得了良好的经济效益和社会效益。公司在环境保护方面的努力，赢得了各级环保部门的肯定，并荣获了“国家绿色工厂”的称号。

5、积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，并多次捐款，在力所能及的范围内回馈社会。近些年来，公司在社会公益事业方面的举措主要有：

资助社会困难家庭大学生：公司积极参加焦作市委举办的“焦作有爱-资助困难家庭大学生”活动，累计捐款 30 万元，先后资助 60 余名困难家庭大学生，帮助他们圆梦大学。

捐资助教情况：为积极贯彻落实二十大精神，集团党委书记、董事长薛德龙积极倡导并策划“孟州一中教育发展基金”，并率先以个人名义出资 300 万元，为基金启动助力，营造全社会“教育强则国强”的浓厚氛围，争当“教育优先”的践行者、先行者和倡导者。

慈善捐款：2015 年至 2023 年底，公司慈善扶贫捐款合计 295 万余元；2010 年-2023 年，公司通过“爱心一日捐”“99 公益日”等活动，募捐金额达到 373.7 万余元。

未来，快速发展的中原内配将始终牢记“企业公民”的社会责任，主动肩负社会各项公益、慈善、赈灾、兴教助学、增加就业、扶贫济困等社会责任，编制了“四位一体”公益事业规划，践行“四个坚持”：坚持扶贫助困、坚持以资金和技术助力困难弱小企业发展、坚持困难职工帮扶和职工救助、坚持教育扶贫和慈善救助。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

社会扶贫是公司长期致力的一份回报社会的公益事业。公司坚持以资金和技术助力困难弱小企业发展。以自身产业发展，积极辅助产业扶持乡村经济发展，先后支持成立并带动了孟州市 40 余家村镇企

业的快速发展，不仅为它们提供订单支持，而且提供相应的技术、管理和资金支持，实现了企业与社会和谐发展，并获得河南省“千企帮千村”“村企共建扶贫工程”优秀企业奖。

公司积极响应孟州市百企帮百村号召，以精准扶贫为导向，通过结对帮扶，助力贫困村加快脱贫进程，先后对源沟村投入扶贫资金 4 万余元，对贫困户修缮住房，改善环境；为了满足源沟村群众精神生活需求，公司投资 101 万元为源沟村建设文化大舞台、活动广场，为村民的休闲娱乐活动搭建平台；同时，又出资 3 万元帮助该村贫困户修缮房屋，改善人居环境；为了帮助村民解决农产品销售难问题，公司发动全体党员干部职工，“以购代扶”购买源沟村、上寨村农副产品和新鲜水果。另外，公司内部通过“我献爱心、帮贫解困”慈善募捐活动，助力孟州市脱贫攻坚事业。2021 年至今通过焦作消费帮扶馆购买嵩县农副产品 8.7 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	薛德龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，本公司控股股东及实际控制人薛德龙先生承诺： ①本人不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与中原内配相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；②当本人及可控制的企业与中原内配之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同中原内配的业务竞争。③本人及可控制的企业不向其他在业务上与中原内配相同、类似	2010年07月16日	永久	报告期内，有效履行其承诺

			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、客户信息支持。			
其他承诺	公司	分红承诺	其他承诺（股东回报规划）：在满足现金分红条件下，未来三年（2021年至2023年）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的20%。	2021年04月28日	2021年至2023年度	报告期内，有效履行其承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见“第十节财务报告-五.40.重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，较上期相比，增加 4 户，具体变动信息如下：

1、2023 年 6 月，公司控股子公司焦作同声氢能科技有限公司因开拓氢燃料电池系统相关业务需要，设立全资孙公司开封同声氢能科技有限公司，注册资本 3,000.00 万元，纳入本期合并范围。

2、北京豫舟同达氢能科技有限公司系由本公司与上海重塑能源科技有限公司和北京氢璞创能科技有限公司在 2023 年 7 月共同设立，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 60%，纳入本期合并范围。

3、2023 年 10 月，公司战略收购河南恒久制动系统有限公司，收购完成后，公司持有恒久制动 62.86%股权，并于当月完成交割。2023 年 11 月，公司将河南恒久制动系统有限公司及下属持股 51%的子公司驻马店恒久新型耐磨材料有限公司纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	于建松、蒋芳沛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	于建松连续服务年限为 4 年、蒋芳沛连续服务年限为 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023年4月27日，公司第十届董事会第七次会议、第十届监事会第六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，并经公司2022年度股东大会审议通过，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度财务审计机构和内控审计机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	采购商品	气缸套	关联方采购和销售按市场价格确定，	市场价格	1,143.96	0.51%	1,500	否	银行转账	无	2023年04月28日	巨潮资讯网公告编号：2023-018

				没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则									
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	销售商品、提供劳务	气缸套、保温垫、服务费、加工费、材料等	同上	市场价格	4,194.33	1.30%	5,000	否	银行转账	无	2023年04月28日	巨潮资讯网公告编号：2023-018
合计				--	--	5,338.29	--	6,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023年4月28日公司披露《关于2023年度日常关联交易预计情况的公告》，预计向河南中原吉凯恩气缸套有限公司采购气缸套不超过1,500万元，出售商品不超过5,000万元；报告期内，公司向中原吉凯恩采购商品占预计金额的比例为76.26%，向其销售商品占预计金额的比例为83.89%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、为加速推进公司氢燃料电池系统核心零部件产业化进程，进一步完善公司在新能源及氢燃料电池业务领域的战略布局，公司拟与重塑集团、氢璞创能就“氢燃料电池发动机双极板”项目共同投资设立合资公司，合资公司主要从事氢燃料电池发动机双极板的研发、制造与销售。合资公司注册资本为 5,000 万元，其中公司以货币方式出资 3,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；重塑集团以货币方式出资 1,000 万元，占合资公司注册资本的 20%；氢璞创能以货币方式出资 1,000 万元，占合资公司注册资本的 20%。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第十届董事会第六次会议、第十届监事会第五次会议审议通过了《关于投资设立氢能项目子公司暨关联交易的议案》，公司关联董事张冬梅回避表决。

2、公司控股子公司河南中原智信科技股份有限公司系由公司与郑州大河智信科技股份有限公司共同投资设立。大河智信作为中原智信的少数股东，拟将其持有的中原智信 49%的股权（对应出资额人民币 490 万元）分别转让给中原内配集团智能装备有限公司（公司持股 75.33%的控股子公司）、孟州市智合企业管理合伙企业（有限合伙）、河南轩明实业有限公司，其中智能装备受让 3,089,234 股，占中原智信 30.89 %的股权；智合企业管理受让 1,637,030 股，占中原智信 16.37 %的股权；轩明实业受让 173,736 股，占中原智信 1.74 %的股权。本次股权转让完成后，大河智信将不再持有中原智信的股份。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第十届董事会第七次会议、第十届监事会第六次会议审议通过了《关于控股子公司少数股东股权转让暨关联交易的议案》。

3、2023 年 5 月 10 日，公司与上海五信投资管理有限公司、上海重塑能源科技有限公司、北京氢璞创能科技有限公司、郑州祥华汽车销售有限公司共同投资设立私募投资基金——郑州五信德能股权投资合伙企业（有限合伙），并签署《郑州五信德能股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。

因公司董事张冬梅与北京氢璞创能科技有限公司董事郭恒源系母子关系，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司与北京氢璞创能科技有限公司构成关联关系，故本次交易构成关联交易。

公司于 2023 年 5 月 10 日召开第十届董事会第八次会议、第十届监事会第七次会议审议通过了《关于与专业投资机构共同投资设立私募投资基金暨关联交易的议案》，公司关联董事张冬梅回避表决。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于投资设立氢能项目子公司暨关联交易的公告》	2023 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
《关于控股子公司少数股东股权转让暨关联交易的公告》	2024 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
《关于与专业投资机构共同投资设立私募投资基金暨关联交易的公告》	2023 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中内凯思汽车新动力系统有限公司	2023年05月20日	40,000	2022年01月11日	4,000	连带责任保证	不适用	不适用	自主债权清偿期届满之日起三年	否	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	2023年05月20日	40,000	2022年02月22日	7,990	连带责任保证	不适用	不适用	自主合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2021年09月06日	2,402.18	连带责任保证	不适用	不适用	自主债务履行期届满之日起两年，受益人同意主债务展期的，保证期间为展期重新约定的主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2022年03月22日	1,441.72	连带责任保证	不适用	不适用	自主债务履行期届满之日起两年。受益人同意主债务展期的，保证期间为展期重新约定的主债务履行期限届满之日后两年止	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2022年07月04日	5,000	连带责任保证	不适用	公司按照持股比例提供担保，超出持股比例担保，公司要求其他股东	债务履行期限届满之日起三年	否	否

							为公司提供反担保。			
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2022年09月20日	6,000	连带责任保证	不适用	不适用	债权确定期间的终止之日起三年	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2023年04月24日	3,000	连带责任保证	不适用	不适用	债务履行期限届满之日起三年	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2023年05月20日	30,000	2023年09月25日	5,000	连带责任保证	不适用	不适用	债权确定期间的终止之日起三年	否	否
中原内配集团轴瓦股份有限公司	2023年05月20日	3,000	2023年03月24日	800	连带责任保证	不适用	公司按照持股比例提供担保，超出持股比例担保，公司要求其他股东为公司提供反担保。	债务履行期限届满之日起三年	否	否
中原内配集团安徽有限责任公司	2023年05月20日	3,000	2022年01月27日	1,000	连带责任保证	不适用	不适用	债务履行期限届满至2023年12月29日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			79,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						36,633.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			79,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						15,219.28
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			79,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						36,633.9
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			79,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						15,219.28

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		4.55%
其中：		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	24,550	22,750	0	0
合计		24,550	22,750	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,532,988	17.26%						101,532,988	17.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	101,532,988	17.26%						101,532,988	17.26%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	101,532,988	17.26%						101,532,988	17.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	486,876,658	82.74%						486,876,658	82.74%
1、人民币普通股	486,876,658	82.74%						486,876,658	82.74%
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	588,409,646	100.00%						588,409,646	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
薛德龙	71,430,494			71,430,494	高管锁定股	不适用
张冬梅	15,956,749			15,956,749	高管锁定股	不适用
薛建军	4,388,906			4,388,906	高管锁定股	不适用
党增军	4,789,875			4,789,875	高管锁定股	不适用
王中营	2,365,125			2,365,125	高管锁定股	不适用
钱立永	1,165,050			1,165,050	高管锁定股	不适用
黄全富	784,125			784,125	高管锁定股	不适用
刘治军	463,289			463,289	高管锁定股	不适用
薛亚辉	185,625			185,625	高管锁定股	不适用
崔世菊	3,750			3,750	高管锁定股	不适用
合计	101,532,988	0	0	101,532,988	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,037	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,066	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
薛德龙	境内自然人	16.19%	95,240,659	0	71,430,494	23,810,165	质押	22,770,000
张冬梅	境内自然人	3.62%	21,275,665	0	15,956,749	5,318,916	不适用	0
党增军	境内自然人	1.09%	6,386,500	0	4,789,875	1,596,625	质押	1,960,000
薛建军	境内自然人	0.99%	5,851,875	0	4,388,906	1,462,969	质押	1,000,000
中信证券股份有限公司	国有法人	0.78%	4,574,039	4,574,039	0	4,574,039	不适用	0
沈向红	境内自然人	0.65%	3,853,900	3,853,900	0	3,853,900	不适用	0
夏重阳	境内自然人	0.59%	3,500,000	590,000	0	3,500,000	不适用	0
王中营	境内自然人	0.54%	3,153,500	0	2,365,125	788,375	不适用	0
杨学民	境内自然人	0.46%	2,688,000	0	0	2,688,000	不适用	0
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	其他	0.44%	2,587,000	2,587,000	0	2,587,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）公司控股股东薛德龙与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；（2）公司前 10 名股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
薛德龙	23,810,165	人民币普通股	23,810,165					
张冬梅	5,318,916	人民币普通股	5,318,916					
中信证券股份有限公司	4,574,039	人民币普通股	4,574,039					
沈向红	3,853,900	人民币普通股	3,853,900					
夏重阳	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
杨学民	2,688,000	人民币普通股	2,688,000					
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	2,587,000	人民币普通股	2,587,000					
刘东平	2,421,500	人民币普通股	2,421,500					
中信里昂资产管理有限公	2,325,363	人民币普	2,325,363					

司一客户资金一人民币资金汇入		普通股	
许九周	2,270,600	人民币普通股	2,270,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
沈向红	新增	0	0.00%	0	0.00%
汇添富基金管理股份有限公司一社保基金 1103 组合	新增	0	0.00%	0	0.00%
崔联委	退出	0	0.00%	0	0.00%
山建辉	退出	0	0.00%	0	0.00%
刘东平	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛德龙	中国	否
主要职业及职务	薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952 年 2 月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学商学院兼职教授。中国内燃机工业协会副会长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968 年参加工作，先后担任内配总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南恒久制动系统有限公司董事长、河南省中原华工激光工程有限公司董事长，中原内配集团轴瓦股份有限公司董事长、中原内配（上海）电子科技有限公司董事长、中内凯思汽车新动力系统有限公司董事长、河南中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长、南京理研动力系统零部件有限公司董事长、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、中原内配集团安徽有限责任公司执行董事、中原内配集团智能	

	装备有限公司执行董事兼总经理、中原内配集团鼎锐科技有限公司执行董事、ZYNP Group (U. S. A) Inc. 唯一董事、河南孟州农村商业银行股份有限公司董事、孟州市明道壹号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、孟州市明道贰号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

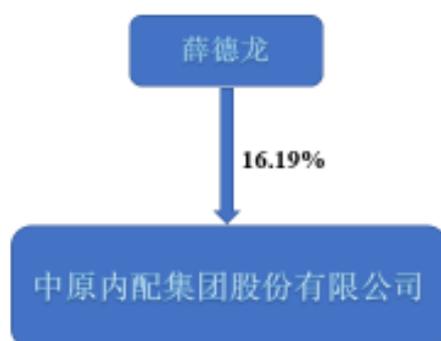
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛德龙	本人	中国	否
主要职业及职务	薛德龙先生：男，汉族，无境外永久居留权，1952年2月生，大学学历，高级经济师，河南师范大学商学院兼职教授。中国内燃机工业协会副会长、中国机械工业联合会执行委员会委员、中国企业改革发展研究会研究员、中国优秀民营企业家、中国机械工业优秀企业家。1968年参加工作，先后担任内配总厂厂办副主任、主任、副厂长、厂长，公司副董事长、总经理、董事长等职务。薛德龙先生现任公司董事长，兼任河南恒久制动系统有限公司董事长、河南省中原华工激光工程有限公司董事长，中原内配集团轴瓦股份有限公司董事长、中原内配（上海）电子科技有限公司董事长、中内凯思汽车新动力系统有限公司董事长、河南中原吉凯恩气缸套有限公司董事长、南京飞燕活塞环股份有限公司董事长、南京理研动力系统零部件有限公司董事长、孟州市九顺小额贷款有限公司董事长、中原内配集团安徽有限责任公司执行董事、中原内配集团智能装备有限公司执行董事兼总经理、中原内配集团鼎锐科技有限公司执行董事、ZYNP Group (U. S. A) Inc. 唯一董事、河南孟州农村商业银行股份有限公司董事、孟州市明道壹号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、孟州市明道贰号企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011002869 号
注册会计师姓名	于建松、蒋芳沛

审计报告正文

审计报告

大华审字[2024] 0011002869 号

中原内配集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中原内配集团股份有限公司(以下简称中原内配公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值；
2. 营业收入。

（一）商誉减值项

1. 事项描述

如附注五、注释 17. 商誉所述，截止 2023 年 12 月 31 日，中原内配公司商誉的期末原值为 63,314.86 万元，减值准备 2,420.99 万元，净值 60,893.87 万元，占资产总额的比例为 10.68%。

管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等方面涉及管理层的重大判断。

由于涉及金额较大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解并测试了中原内配公司对商誉减值相关的关键内部控制；
- （2）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- （4）了解中原内配公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与公司管理层和外部估值专家讨论，评价相关的假设和方法的合理性，复核

相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(6) 测试管理层在减值测试中使用数据的合理性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 评估管理层于 2023 年 12 月 31 日对商誉及减值的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计程序，我们认为中原内配公司管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

(二) 营业收入

1. 事项描述

2023 年度中原内配公司收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注五、注释 40. 营业收入和营业成本。

由于收入是中原内配公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对营业收入所实施的重要审计程序包括：

(1) 测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 对收入和成本执行分析性复核程序；

(3) 获取中原内配公司与客户签订的合同，对合同关键条款进行核实，主要包括发货、付款与结算、换货与退货政策等；

(4) 检查中原内配公司与客户的购货订单、发货单据、运输单据、收货确认单、记账凭证、回款单据等资料；

(5) 向重要客户实施独立函证程序，函证应收账款及当期销售额；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查相关支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计程序，我们认为，中原内配公司收入确认符合企业会计准则的相关规定

四、其他信息

中原内配公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中原内配公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就中原内配公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 于建松

中国注册会计师：_____

蒋芳沛

二〇二四年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中原内配集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	302,077,090.06	426,850,341.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	221,592,617.80	239,101,118.42
衍生金融资产		
应收票据	130,592,173.78	17,146,120.22
应收账款	763,392,865.00	505,947,717.24
应收款项融资	251,685,925.11	192,915,980.32
预付款项	37,371,846.64	13,115,112.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,366,823.14	7,204,007.77
其中：应收利息		11,301.37
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	724,322,117.93	628,951,803.16

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	16,168,845.60	9,555,062.95
流动资产合计	2,458,570,305.06	2,040,787,264.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	389,092,782.60	385,390,145.78
其他权益工具投资	141,631,564.92	141,631,564.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	44,141,393.75	36,086,919.34
固定资产	1,737,547,542.37	1,659,106,866.32
在建工程	66,061,932.92	73,090,537.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,740,063.11	3,781,541.66
无形资产	155,609,487.29	117,455,621.94
开发支出		
商誉	608,938,709.69	576,687,951.56
长期待摊费用	14,185,932.69	13,754,652.12
递延所得税资产	55,789,124.66	58,076,587.24
其他非流动资产	26,555,037.05	27,628,368.24
非流动资产合计	3,245,293,571.05	3,092,690,756.99
资产总计	5,703,863,876.11	5,133,478,021.16
流动负债：		
短期借款	686,255,035.68	259,400,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,438,294.86	126,750,892.89
应付账款	459,416,084.05	326,888,116.46
预收款项		
合同负债	43,703,020.91	25,571,265.56
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	77,091,102.57	58,307,826.89

应交税费	17,920,171.41	30,799,207.16
其他应付款	35,796,831.07	29,319,266.19
其中：应付利息	780,340.40	736,966.79
应付股利	60,291.20	60,291.20
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	212,128,598.36	393,447,373.27
其他流动负债	4,920,757.76	2,604,859.39
流动负债合计	1,639,669,896.67	1,253,088,807.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	65,071,866.99	299,642,078.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,672,012.15	1,228,558.06
长期应付款	20,774,494.30	20,284,725.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,668,080.06	
递延收益	193,401,952.82	211,877,671.88
递延所得税负债	31,321,729.88	14,012,157.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	317,910,136.20	547,045,191.31
负债合计	1,957,580,032.87	1,800,133,999.12
所有者权益：		
股本	588,409,646.00	588,409,646.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,306,308.95	571,566,713.33
减：库存股		
其他综合收益	25,541,938.18	14,689,804.02
专项储备		
盈余公积	226,942,516.95	205,884,508.13
一般风险准备		
未分配利润	1,935,156,641.59	1,710,241,924.81
归属于母公司所有者权益合计	3,348,357,051.67	3,090,792,596.29
少数股东权益	397,926,791.57	242,551,425.75
所有者权益合计	3,746,283,843.24	3,333,344,022.04
负债和所有者权益总计	5,703,863,876.11	5,133,478,021.16

法定代表人：薛德龙 主管会计工作负责人：李培 会计机构负责人：王金艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
----	-------------	-----------

流动资产：		
货币资金	172,479,275.99	217,864,748.95
交易性金融资产	117,485,442.40	168,161,081.97
衍生金融资产		
应收票据	83,804,799.34	10,169,000.00
应收账款	258,011,305.67	233,672,725.58
应收款项融资	120,091,596.28	120,581,004.11
预付款项	2,623,445.56	20,072,733.81
其他应收款	212,625,112.02	231,737,762.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	353,477,581.26	349,573,223.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,041,173.31	2,456,209.91
流动资产合计	1,322,639,731.83	1,354,288,490.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,706,425,467.06	1,466,881,269.84
其他权益工具投资	141,631,564.92	141,631,564.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	509,928,346.78	547,310,124.52
在建工程	24,530,397.34	46,002,149.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,184,271.02	2,149,864.97
无形资产	59,115,195.33	60,657,294.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,345,124.45	27,632,648.12
其他非流动资产	9,200,036.50	10,103,230.16
非流动资产合计	2,478,360,403.40	2,302,368,146.06
资产总计	3,801,000,135.23	3,656,656,636.74
流动负债：		
短期借款	341,524,049.38	
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	73,742,968.96	183,923,658.36
应付账款	211,165,992.31	163,055,172.14
预收款项		
合同负债	27,677,394.16	14,874,997.95
应付职工薪酬	34,221,222.49	30,055,894.59
应交税费	7,746,232.83	6,634,308.34
其他应付款	20,747,641.53	12,687,104.12
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	128,882,522.62	301,302,359.79
其他流动负债	2,138,253.23	1,103,762.01
流动负债合计	847,846,277.51	713,637,257.30
非流动负债：		
长期借款		130,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	612,382.51	1,228,558.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	49,138,159.97	59,178,373.47
递延所得税负债	15,222,787.84	10,286,947.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,973,330.32	200,693,879.22
负债合计	912,819,607.83	914,331,136.52
所有者权益：		
股本	588,409,646.00	588,409,646.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,521,972.26	558,521,972.26
减：库存股		
其他综合收益	-1,558,190.78	-1,558,190.78
专项储备		
盈余公积	226,942,516.95	205,884,508.13
未分配利润	1,515,864,582.97	1,391,067,564.61
所有者权益合计	2,888,180,527.40	2,742,325,500.22
负债和所有者权益总计	3,801,000,135.23	3,656,656,636.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,864,279,605.23	2,301,570,108.68

其中：营业收入	2,864,279,605.23	2,301,570,108.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,581,730,743.88	2,161,212,641.37
其中：营业成本	2,093,455,515.39	1,725,928,647.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,312,110.35	32,363,705.95
销售费用	81,756,820.93	67,186,823.51
管理费用	204,928,986.54	179,961,494.26
研发费用	136,899,322.66	127,346,704.13
财务费用	28,377,988.01	28,425,265.70
其中：利息费用	34,800,454.40	38,345,320.40
利息收入	2,819,334.67	1,112,732.81
加：其他收益	39,401,762.47	45,668,039.23
投资收益（损失以“-”号填列）	55,198,295.40	38,927,439.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,202,636.82	35,757,713.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,092,617.80	60,581.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,858,098.29	-1,895,911.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,350,931.22	-29,177,535.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	234,380.30	243,366.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	352,266,887.81	194,183,447.37
加：营业外收入	3,707,856.03	1,019,027.24
减：营业外支出	1,042,824.86	5,148,263.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	354,931,918.98	190,054,210.95
减：所得税费用	29,477,689.32	18,532,393.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	325,454,229.66	171,521,817.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	325,454,229.66	171,521,817.51
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	310,697,786.66	167,264,030.27
2.少数股东损益	14,756,443.00	4,257,787.24
六、其他综合收益的税后净额	10,852,134.16	47,357,333.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,852,134.16	47,357,333.85

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	10,852,134.16	47,357,333.85
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	10,852,134.16	47,357,333.85
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	336,306,363.82	218,879,151.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	321,549,920.82	214,621,364.12
归属于少数股东的综合收益总额	14,756,443.00	4,257,787.24
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.53	0.28
(二) 稀释每股收益	0.53	0.28

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

法定代表人：薛德龙 主管会计工作负责人：李培 会计机构负责人：王金艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,604,112,296.28	1,317,754,709.17
减：营业成本	1,210,628,771.91	1,051,499,373.39
税金及附加	20,989,586.92	18,740,364.08
销售费用	47,297,901.77	45,089,378.09
管理费用	96,895,539.32	82,902,626.49
研发费用	65,242,042.51	59,923,260.98
财务费用	6,390,174.14	10,309,926.45
其中：利息费用	13,647,112.37	18,660,457.74
利息收入	1,609,708.18	280,128.85
加：其他收益	11,745,506.37	18,116,006.90
投资收益（损失以“-”号填列）	65,922,887.89	54,788,435.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,280,697.22	36,014,250.57
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）	485,442.40	160,544.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,480,896.07	16,108,551.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,020,508.26	-7,053,699.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,739.36	520,209.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	227,421,451.40	131,929,828.01

加：营业外收入	702,083.55	903,340.18
减：营业外支出	669,299.34	3,945,646.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,454,235.61	128,887,521.37
减：所得税费用	16,874,147.37	4,098,275.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	210,580,088.24	124,789,245.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	210,580,088.24	124,789,245.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	210,580,088.24	124,789,245.84
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,973,211,492.22	1,841,310,180.99
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	20,081,762.07	76,664,077.66
收到其他与经营活动有关的现金	33,219,270.43	71,052,582.19
经营活动现金流入小计	2,026,512,524.72	1,989,026,840.84
购买商品、接受劳务支付的现金	943,803,138.80	742,949,505.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	489,666,896.08	472,665,728.58
支付的各项税费	147,364,387.44	84,415,227.48
支付其他与经营活动有关的现金	183,339,242.45	219,554,213.56
经营活动现金流出小计	1,764,173,664.77	1,519,584,674.66
经营活动产生的现金流量净额	262,338,859.95	469,442,166.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,357,870,000.00	586,318,808.00
取得投资收益收到的现金	66,556,777.00	3,078,765.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	337,822.00	1,892,487.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,424,764,599.00	591,290,060.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,008,581.80	67,777,924.27
投资支付的现金	1,359,664,373.27	688,456,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	189,829,886.95	
支付其他与投资活动有关的现金		166,620.76
投资活动现金流出小计	1,609,502,842.02	756,401,445.03
投资活动产生的现金流量净额	-184,738,243.02	-165,111,384.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,569,600.00	65,162,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,569,600.00	65,162,400.00
取得借款收到的现金	517,538,290.73	498,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	128,828,758.36	141,294,616.66
筹资活动现金流入小计	659,936,649.09	705,357,016.66
偿还债务支付的现金	616,829,647.05	735,717,417.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,485,815.76	99,171,432.07
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	159,732,805.98	55,615,182.42
筹资活动现金流出小计	877,048,268.79	890,504,032.33
筹资活动产生的现金流量净额	-217,111,619.70	-185,147,015.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,191,900.85	6,716,674.85
五、现金及现金等价物净增加额	-134,319,101.92	125,900,441.00
加：期初现金及现金等价物余额	409,386,790.16	283,486,349.16
六、期末现金及现金等价物余额	275,067,688.24	409,386,790.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,165,925,049.13	1,131,774,610.71
收到的税费返还	12,498,141.45	18,835,912.91
收到其他与经营活动有关的现金	9,816,594.05	277,066,916.63
经营活动现金流入小计	1,188,239,784.63	1,427,677,440.25
购买商品、接受劳务支付的现金	589,331,969.58	469,225,805.80
支付给职工以及为职工支付的现金	249,966,026.20	262,284,466.28
支付的各项税费	41,967,474.16	25,825,905.48
支付其他与经营活动有关的现金	132,280,268.54	176,490,540.27
经营活动现金流出小计	1,013,545,738.48	933,826,717.83
经营活动产生的现金流量净额	174,694,046.15	493,850,722.42

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,148,000,000.00	554,543,808.00
取得投资收益收到的现金	76,164,889.90	36,523,647.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,020.00	1,759,838.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	113,451,922.50	
投资活动现金流入小计	1,337,858,832.40	592,827,293.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,478,047.49	11,636,050.30
投资支付的现金	1,347,763,500.00	686,685,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,397,241,547.49	698,321,450.30
投资活动产生的现金流量净额	-59,382,715.09	-105,494,156.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	278,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	63,447,242.38	
筹资活动现金流入小计	341,447,242.38	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	302,000,000.00	348,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,202,092.87	77,616,964.61
支付其他与筹资活动有关的现金	130,669,144.40	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	512,871,237.27	465,616,964.61
筹资活动产生的现金流量净额	-171,423,994.89	-325,616,964.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,530,364.79	6,290,054.71
五、现金及现金等价物净增加额	-51,582,299.04	69,029,655.86
加：期初现金及现金等价物余额	208,367,221.43	139,337,565.57
六、期末现金及现金等价物余额	156,784,922.39	208,367,221.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	588,409,646.00				571,566,713.33		14,689,804.02		205,884,508.13		1,710,241,924.81		3,090,792,596.29	242,551,425.75	3,333,344,022.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	588,409,646.00				571,566,713.33		14,689,804.02		205,884,508.13		1,710,241,924.81		3,090,792,596.29	242,551,425.75	3,333,344,022.04
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					739,595.62		10,852,134.16		21,058,008.82		224,914,716.78		257,564,455.38	155,375,365.82	412,939,821.20
(一) 综合收益总额							10,852,134.16				310,697,786.66		321,549,920.82	14,756,443.00	336,306,363.82
(二) 所有者投入和减少资本													739,595.62	142,360,922.82	143,100,518.44
1. 所有者投入的普通股													739,595.62	13,569,600.00	14,309,195.62
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														128,791,322.82	128,791,322.82
(三) 利润分配								21,058,008.82		-	85,783,069.88		-	-1,742,000.00	-
													64,725,061.06	66,467,061.06	66,467,061.06

1. 提取盈余公积								21,058,008.82			-				
2. 提取一般风险准备											-				
											64,725,061.06		64,725,061.06		
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,742,000.00	-
4. 其他															66,467,061.06
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	588,409,646.00				572,306,308.95		25,541,938.18		226,942,516.95		1,935,156,641.59		3,348,357,051.67	397,926,791.57	3,746,283,843.24

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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		永续	其他													

		股	债												
一、上年期末余额	603,144,105.00				635,899,960.10	100,142,552.13	-32,667,529.83		191,089,761.87		1,596,933,168.56		2,894,256,913.57	200,542,900.67	3,094,799,814.24
加：会计政策变更									-2,698.32		-24,284.84		-26,983.16		-26,983.16
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	603,144,105.00				635,899,960.10	100,142,552.13	-32,667,529.83		191,087,063.55		1,596,908,883.72		2,894,229,930.41	200,542,900.67	3,094,772,831.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-14,734,459.00				-64,333,246.77	100,142,552.13	47,357,333.85		14,797,444.58		113,333,041.09		196,562,665.88	42,008,525.08	238,571,190.96
（一）综合收益总额							47,357,333.85				167,264,030.27		214,621,364.12	4,257,787.24	218,879,151.36
（二）所有者投入和减少资本	-14,734,459.00				-64,333,246.77	100,142,552.13							21,074,846.36	37,750,737.84	58,825,584.20
1. 所有者投入的普通股	-14,734,459.00				-64,333,246.77	100,142,552.13							21,074,846.36	37,750,737.84	58,825,584.20
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									12,478,924.58		-71,319,889.18		-58,840,964.60		-58,840,964.60
1. 提取盈余公积									12,478,924.58		-12,478,924.58				
2. 提取一般风险准备											-58,840,964.60		-58,840,964.60		-58,840,964.60
3. 对所有者（或															

股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他								2,318,520.00		17,388,900.00		19,707,420.00		19,707,420.00
四、本期期末余额	588,409,646.00				571,566,713.33		14,689,804.02	205,884,508.13		1,710,241,924.81		3,090,792,596.29	242,551,425.75	3,333,344,022.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债				备				
一、上年期末余额	588,409,646.00				558,521,972.26		-1,558,190.78		205,884,508.13	1,391,067,564.61	2,742,325,500.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,409,646.00				558,521,972.26		-1,558,190.78		205,884,508.13	1,391,067,564.61	2,742,325,500.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									21,058,008.82	124,797,018.36	145,855,027.18
(一) 综合收益总额										210,580,088.24	210,580,088.24
(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									21,058,008.82	-85,783,069.88	-64,725,061.06
1. 提取盈余公积									21,058,008.82	-21,058,008.82	
2. 对所有者(或股东)的分配										-64,725,061.06	-64,725,061.06
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	588,409,646.00				558,521,972.26		-1,558,190.78		226,942,516.95	1,515,864,582.97	2,888,180,527.40

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	603,144,105.00				643,930,065.39	100,142,552.13	- 1,558,190.78		191,089,761.87	1,320,233,592.79		2,656,696,782.14
加：会计政策变更									-2,698.32	-24,284.84		-26,983.16
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	603,144,105.00				643,930,065.39	100,142,552.13	- 1,558,190.78		191,087,063.55	1,320,209,307.95		2,656,669,798.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-14,734,459.00				-85,408,093.13	- 100,142,552.13			14,797,444.58	70,858,256.66		85,655,701.24
（一）综合收益总额										124,789,245.84		124,789,245.84
（二）所有者投入和减少资本	-14,734,459.00				-85,408,093.13	- 100,142,552.13						
1. 所有者投入的	-14,734,459.00				-85,408,093.13	-						

普通股					100,142,552.13						
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								12,478,924.58	-71,319,889.18		-58,840,964.60
1. 提取盈余公积								12,478,924.58	-12,478,924.58		
2. 对所有者(或股东)的分配									-58,840,964.60		-58,840,964.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他								2,318,520.00	17,388,900.00		19,707,420.00
四、本期期末余额	588,409,646.00				558,521,972.26			205,884,508.13	1,391,067,564.61		2,742,325,500.22

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

中原内配集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河南省中原内燃机配件总厂（以下简称“内配总厂”），于 1990 年经河南省深化企业改革领导小组办公室豫企改办[1990]第 6 号文批准，于 1990 年进行了工商登记，实行股份制经营。

1996 年，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1996]119 号文件批准，内配总厂依据《中华人民共和国公司法》进行规范后更名为河南省中原内配华河股份有限公司（以下简称“华河股份”），股本总额为 1,215.9 万股，其中：国有法人股 915.9 万股，占总股本的 75.33%；内部职工股 300 万股，占总股本的 24.67%。华河股份于 1996 年 12 月 29 日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本为 1,216 万元。

2000 年，经河南省人民政府豫股批字[2000]12 号文件批准，华河股份名称变更为河南省中原内配股份有限公司，注册资本增加至 6,101.05 万元，并于 2000 年 9 月 8 日完成工商变更登记。增资扩股后，公司总股本为 6,101.05 万股，其中：法人股 4,595.92 万股，占总股本的 75.33%；内部职工股 1,505.13 万股，占总股本的 24.67%。

2003 年，公司内部职工股 1,505.13 万股经协议转让给薛德龙等 38 位自然人；经焦作市人民政府焦政文[2002]158 号文件和河南省财政厅豫财企[2003]15 号文件批准，内配总厂将所持有的公司 4,595.92 万股的国有法人股转让给薛德龙等 38 位自然人。

2007 年，公司根据 2006 年度股东大会决议和修改后的公司章程增加注册资本 800 万元，由郑州宇通集团有限公司和自然人杨帆出资，变更后注册资本为 6,901.05 万元。上述变更于 2007 年 6 月 26 日完成工商变更登记。

2010 年 7 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]734 号）文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2,350 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 2,350 万元，变更后注册资本为人民币 9,251.05 万元。

2012 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]986 号）文件核准，公司向特定的十家投资者非公开发行人民币普通股 2,511 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 2,511 万元，变更后注册资本为人民币 11,762.05 万元，于 2012 年 12 月 18 日完成工商变更登记。

2013 年，公司根据 2012 年度股东大会决议，以总股本 11,762.05 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本增至 23,524.09 万股，于 2013 年 10 月 29 日完成工商变更登记。

2015 年，公司根据 2014 年度股东会决议，更名为“中原内配集团股份有限公司”，于 2015 年 5 月 7 日完成工商变更登记；以 2014 年 12 月 31 日总股本 23,524.09 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，转增后总股本增至 58,810.23 万股，于 2015 年 7 月 2 日完成工商变更登记。

2017 年，公司根据 2017 年第三次临时股东大会和第八届董事会第十二次会议决议，以每股 5.03 元的价格向公司 273 名激励对象授予限制性股票 1872 万股，授予后公司股本增至 60,682.2305 万股。

2018 年，公司根据第八届董事会第二十次会议和第八届监事会第十四次会议决议，以每股 4.93 元的价格向公司 47 名激励对象授予限制性股票 114 万股。在资金缴纳、股份登记过程中，有 1 名激励对象因个人原因放弃认购，公司对激励对象及其获授的限制性股票数量进行了调整，调整后，公司授予限制性股票的激励对象由原 47 调整为 46 人，预留授予限制性股票权益总数由 114 万股调整为 112 万股，授予后公司股本增至 60,794.2305 万股。

2018 年，公司召开 2018 年第二次临时股东大会决议，以 4.93 元回购注销限制性股票共计 32.70 万股，本次回购注销完成后，公司总股本由 60,794.2305 万股减少至 60,761.5305 万股。

2019 年，公司召开 2019 年第二次临时股东大会决议，以 4.83 元回购注销限制性股票共计 24.52 万股，本次回购注销完成后，公司总股本由 60,761.5305 万股减少至 60,737.0105 万股。

2020 年，公司召开第九届董事会第九次会议和第九届监事会第七次会议，以 4.75 元回购注销限制性股票共计 422.60 万股，本次回购注销完成后，公司总股本由 60,737.0105 万股减少至 60,314.4105 万股。

2022 年，公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第十届董事会第四次会议及 2022 年 11 月 15 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》，同意注销公司回购专用证券账户内的 14,734,459 股股份，并相应减少公司注册资本。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次注销回购专用证券账户股份事宜已于 2022 年 12 月 27 日办理完成。本次注销完成后，公司总股本由 603,144,105 股减少至 588,409,646 股。

统一社会信用代码：91410800719183135K

公司注册地址：河南省孟州市产业集聚区淮河大道 69 号

公司注册资本：58,840.9646 万元。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生产制造行业，公司经营范围：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造，汽车零配件零售；新兴能源技术研发，电池零配件生产；电池零配件销售；模具制造；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属合金销售。公司及各子公司主要从事气缸套及套件的生产、加工和销售。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 23 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司及各子公司从事气缸套、活塞、活塞环等内燃机配件的生产、加工和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、35“收入”的描述。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元人民币
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 100 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司的营业收入、资产总额或净利润对合并财务报表相应项目的影响在 10%以上
重要的在建工程	单项金额超过 500 万元人民币
重要的合营企业和联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本公司总资产>5%
重要的投资活动有现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的认定为重要

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融

工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对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负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	信用风险极低的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	信用风险较低的商业承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收账款具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十一）。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	信用风险极低的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	信用风险较低的商业承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对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（十一）6.金融工具减值。

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法/个别认定法计价。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

20、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建

筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧（摊销）率 (%)
房屋建筑物	20、40	4.00	2.40、4.80

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

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。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

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、30	4%、5%	4.80%、3.17%
附属建筑设施	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	4%、5%	9.60%、9.50%
电子设备	年限平均法	5、3	4%、5%	19.20%、31.67%
运输工具	年限平均法	5、6	4%、5%	19.20%、15.83%
其他设备	年限平均法	5	4%、5%	19.20%、19.00%

23、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

24、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

25、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定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。具体详见本附注（二十七）长期资产减值。

26、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标权。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3-10	合理估计
土地使用权	50	合同性权利/工业用地使用权年限/土地出让合同
商标权	10、20	合理估计/商标权期限
专利权	20	合理估计/专利权期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。使用寿命不确定的无形资产如下：

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

31、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

32、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

35、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

气缸套、活塞环等相关内燃机配件及复合制动鼓的销售收入。

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产

出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2. 收入确认的具体方法

① 国内销售

公司与客户签订销售协议，按约定发货至配货仓库给主机厂客户，在主机厂实际领用取得领用单时确认收入；发货给其他客户的于对方确认收货时确认收入；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

② 出口销售

公司与客户签订销售协议，按订单生产，组织出口报关，取得出口单据；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

36、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

37、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

39、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期 12 个月内的房屋、车位及车辆租赁

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三 / (二十五) 使用权资产、附注三 (三十二) 租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（3）租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（4）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的；
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况；
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

（5）售后回租

售后回租交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后回租所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

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

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释16号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022年1月1日 原列报金额	累积影响金额	2022年1月1日 调整后列报金额
递延所得税资产	56,818,484.42	779,628.58	57,598,113.00
递延所得税负债	12,827,653.65	806,611.74	13,634,265.39
盈余公积	191,089,761.87	-2,698.32	191,087,063.55
未分配利润	1,596,933,168.56	-24,284.84	1,596,908,883.72

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）至解释施行日（2023年1月1日）之间发生的适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释16号的规定进行处理。

根据解释16号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022年12月31日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	57,452,198.06	624,389.18	58,076,587.24
递延所得税负债	13,444,926.44	567,231.25	14,012,157.69
盈余公积	205,878,792.35	-5,715.78	205,884,508.13
未分配利润	1,710,190,482.66	-51,442.15	1,710,241,924.81

根据解释16号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	18,616,534.53	-84,141.09	18,532,393.44

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物的收入；应税服务收入；自营自产货物的出口，相应的增值税适用免抵退税管理办法	13%、6%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、21%、6%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
河南省中原华工激光工程有限公司	20%
中原内配集团安徽有限责任公司	15%
中原内配集团鼎锐科技有限公司	15%
中原内配集团智能装备有限公司	20%
河南中原智信科技股份有限公司	20%
南京飞燕活塞环股份有限公司	15%
中原内配（上海）电子科技有限公司	15%
中内凯思汽车新动力系统有限公司	15%
河南恒久制动系统有限公司	15%
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	15%
其他国内子公司	25%
美国子公司联邦税率	21%
美国子公司州税率	6%

2、税收优惠

本公司 2023 年 11 月 22 日取得 GR202341000402 号高新技术企业证书，从 2023 年起至 2025 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

中原内配集团安徽有限责任公司 2021 年 9 月 18 日取得 GR202134000152 号高新技术企业证书，从 2021 年起至 2023 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

中原内配集团鼎锐科技有限公司 2021 年 10 月 28 日取得 GR202141001510 号高新技术企业证书，从 2021 年起至 2023 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

中原内配（上海）电子科技有限公司 2021 年 11 月 18 日取得 GR202131001116 号高新技术企业证书，从 2021 年起至 2023 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

南京飞燕活塞环股份有限公司 2023 年 12 月 13 日取得 GR202332012654 号高新技术企业证书，从 2023 年起至 2025 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

中内凯思汽车新动力系统有限公司 2023 年 11 月 22 日取得 GR202341000490 号高新技术企业证书，从 2023 年起至 2025 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

河南恒久制动系统有限公司 2023 年 11 月 22 日取得 GR202341001642 号高新技术企业证书，从 2023 年起至 2025 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

驻马店恒久新型耐磨材料有限公司 2023 年 11 月 22 日取得 GR202341001575 号高新技术企业证书，从 2023 年起至 2025 年止，三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税税率优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业）年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业）年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。中原华工激光工程有限公司、中原内配集团智能装备有限公司、中原智信科技股份有限公司、满足财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号、财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号文件的相关规定，2023 年度企业所得税按小微企业税收优惠税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58.94	1,840.00
银行存款	275,068,122.86	409,334,510.78
其他货币资金	27,008,908.26	17,513,990.61
合计	302,077,090.06	426,850,341.39
其中：存放在境外的款项总额	20,959,935.79	18,884,466.99

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款	493.56	17,322.91
银行承兑汇票保证金	26,925,338.66	16,258,164.42
信用证保证金		1,188,063.90
保函保证金	83,569.60	
合计	27,009,401.82	17,463,551.23

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	221,592,617.80	239,101,118.42
其中：		
理财产品	221,592,617.80	239,101,118.42
其中：		
合计	221,592,617.80	239,101,118.42

其他说明：

无。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,710,049.38	
商业承兑票据	37,882,124.40	17,146,120.22

合计	130,592,173.78	17,146,120.22
----	----------------	---------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	132,585,969.80	100.00%	1,993,796.02	5.00%	130,592,173.78	17,146,120.22	100.00%			17,146,120.22
其中：										
银行承兑汇票	92,710,049.38	69.92%			92,710,049.38	17,146,120.22	100.00%			17,146,120.22
商业承兑汇票	39,875,920.42	30.08%	1,993,796.02	5.00%	37,882,124.40	17,146,120.22	100.00%			17,146,120.22
合计	132,585,969.80	100.00%	1,993,796.02	5.00%	130,592,173.78	17,146,120.22	100.00%			17,146,120.22

按组合计提坏账准备：1,993,796.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	92,710,049.38		
商业承兑汇票	39,875,920.42	1,993,796.02	5.00%
合计	132,585,969.80	1,993,796.02	

确定该组合依据的说明：

信用风险极低的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据		1,523,646.02			470,150.00	1,993,796.02

合计		1,523,646.02			470,150.00	1,993,796.02
----	--	--------------	--	--	------------	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		92,710,049.38
商业承兑票据		4,000,000.00
合计		96,710,049.38

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	783,087,652.79	521,192,078.37
1 至 2 年	13,515,880.14	8,888,932.32
2 至 3 年	4,688,687.33	3,183,903.15
3 年以上	8,631,835.81	7,496,945.14
3 至 4 年	2,819,333.90	1,714,946.27
4 至 5 年	1,364,312.23	929,294.22
5 年以上	4,448,189.68	4,852,704.65
合计	809,924,056.07	540,761,858.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	770,050.07	0.10%	770,050.07	100.00%		67,860.91	0.01%	67,860.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	809,154,006.00	99.90%	45,761,141.00	5.66%	763,392,865.00	540,693,998.07	99.99%	34,746,280.83	6.43%	505,947,717.24

其中：										
账龄组合	809,154,006.00	99.90%	45,761,141.00	5.66%	763,392,865.00	540,693,998.07	99.99%	34,746,280.83	6.43%	505,947,717.24
合计	809,924,056.07	100.00%	46,531,191.07	5.75%	763,392,865.00	540,761,858.98	100.00%	34,814,141.74	6.44%	505,947,717.24

按单项计提坏账准备：770,050.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账的客户	67,860.91	67,860.91	770,050.07	770,050.07	100.00%	款项预计无法收回
合计	67,860.91	67,860.91	770,050.07	770,050.07		

按组合计提坏账准备：45,761,141.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	783,616,628.82	33,583,929.08	4.29%
1—2 年	13,457,792.73	3,574,606.23	26.56%
2—3 年	4,451,919.75	1,557,607.44	34.99%
3—4 年	2,819,333.90	2,439,061.14	86.51%
4—5 年	1,130,191.19	927,797.51	82.09%
5 年以上	3,678,139.61	3,678,139.60	100.00%
合计	809,154,006.00	45,761,141.00	

确定该组合依据的说明：

根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	67,860.91	643,868.92		166,170.28	224,490.52	770,050.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,746,280.83	4,232,346.59		1,006,560.27	7,789,073.85	45,761,141.00
合计	34,814,141.74	4,876,215.51		1,172,730.55	8,013,564.37	46,531,191.07

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,172,730.55

其中重要的应收账款核销情况：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	73,032,317.04		73,032,317.04	9.02%	3,651,615.85
客户 2	53,553,247.88		53,553,247.88	6.61%	2,677,662.39
客户 3	25,697,906.06		25,697,906.06	3.17%	1,284,895.30
客户 4	21,529,760.21		21,529,760.21	2.66%	1,076,488.01
客户 5	21,108,708.55		21,108,708.55	2.61%	1,055,435.43
合计	194,921,939.74		194,921,939.74	24.07%	9,746,096.98

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	251,685,925.11	192,915,980.32
合计	251,685,925.11	192,915,980.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	48,787,118.65
合计	48,787,118.65

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	471,929,980.62	
合计	471,929,980.62	

(5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	192,915,980.32		58,769,944.79		251,685,925.11	

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长且实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		11,301.37
其他应收款	11,366,823.14	7,192,706.40
合计	11,366,823.14	7,204,007.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单		11,301.37
合计		11,301.37

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	295,157.46	533,033.50
保证金及押金	8,703,594.18	3,676,294.65
往来款	4,523,927.32	12,043,497.14
代垫款项	28,490.16	
其他	3,530,457.19	1,840,161.52
业绩补偿款	3,834,080.70	3,834,080.70
合计	20,915,707.01	21,927,067.51

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,357,029.19	3,377,127.25
1 至 2 年	2,408,019.66	1,859,987.78

2 至 3 年	557,940.78	759,859.69
3 年以上	9,592,717.38	15,930,092.79
3 至 4 年	764,859.69	3,862,367.13
4 至 5 年	3,862,367.13	41,973.00
5 年以上	4,965,490.56	12,025,752.66
合计	20,915,707.01	21,927,067.51

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,278,708.21	15.67%	3,278,708.21	100.00%		5,004,226.44	22.82%	5,004,226.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	17,636,998.80	84.33%	6,270,175.66	35.55%	11,366,823.14	16,922,841.07	77.18%	9,730,134.67	57.50%	7,192,706.40
其中：										
其中：账龄组合	17,636,998.80	84.33%	6,270,175.66	35.55%	11,366,823.14	16,922,841.07	77.18%	9,730,134.67	57.50%	7,192,706.40
合计	20,915,707.01	100.00%	9,548,883.87	45.65%	11,366,823.14	21,927,067.51	100.00%	14,734,361.11	67.20%	7,192,706.40

按单项计提坏账准备：3,278,708.21

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	5,004,226.44	5,004,226.44	3,278,708.21	3,278,708.21	100.00%	预计无法收回
合计	5,004,226.44	5,004,226.44	3,278,708.21	3,278,708.21		

按组合计提坏账准备：6,270,175.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,258,248.75	209,264.57	2.53%
1—2 年	2,408,019.66	295,477.96	12.27%
2—3 年	557,940.78	157,928.25	28.31%
3—4 年	764,859.69	735,508.87	96.16%
4—5 年	3,862,367.13	3,090,745.59	80.02%
5 年以上	1,785,562.79	1,781,250.42	99.76%
合计	17,636,998.80	6,270,175.66	

确定该组合依据的说明：

根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	9,730,134.67		5,004,226.44	14,734,361.11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			98,780.44	98,780.44
本期转回	160,543.68		480,000.00	640,543.68
本期核销	4,113,767.18		1,344,298.67	5,458,065.85
其他变动	814,351.85			814,351.85
2023 年 12 月 31 日余额	6,270,175.66		3,278,708.21	9,548,883.87

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,004,226.44	98,780.44	480,000.00	1,344,298.67		3,278,708.21
按组合计提坏账准备	9,730,134.67		160,543.68	4,113,767.18	814,351.85	6,270,175.66
合计	14,734,361.11	98,780.44	640,543.68	5,458,065.85	814,351.85	9,548,883.87

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,458,065.85

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京活塞环厂东庐分厂	往来款	1,344,298.67	无法收回	集体会签审批	否
合计		1,344,298.67			

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
单位 1	往来款	1,800,000.00	5 年以上	8.61%	1,800,000.00
单位 2	代垫款项	1,249,325.95	1-2 年、2-3 年、3-4 年	5.98%	637,992.39
单位 3	业绩补偿款	1,005,214.19	5 年以上	4.81%	1,005,214.19
单位 4	业绩补偿款	938,789.77	5 年以上	4.49%	938,789.77
单位 5	往来款	888,592.99	3-4 年、4-5 年、5 年以上	4.25%	888,592.99
合计		5,881,922.90		28.12%	5,270,589.34

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,186,114.19	91.48%	11,804,252.06	90.01%
1 至 2 年	2,024,556.63	5.42%	230,615.94	1.76%
2 至 3 年	45,721.56	0.12%	976,235.12	7.44%
3 年以上	1,115,454.26	2.98%	104,009.58	0.79%
合计	37,371,846.64		13,115,112.70	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例
供应商 1	15,131,847.46	40.49%
供应商 2	5,057,324.06	13.53%
供应商 3	2,262,410.93	6.05%
供应商 4	1,910,000.00	5.11%
供应商 5	1,134,000.00	3.03%
合计	25,495,582.45	68.21%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,525,816.06	2,572,416.18	146,953,399.88	120,416,733.74	2,657,194.43	117,759,539.31

在产品	40,633,871.45	1,176,884.82	39,456,986.63	19,429,190.43	1,176,884.82	18,252,305.61
库存商品	472,689,449.94	29,406,526.92	443,282,923.02	440,227,563.29	31,415,348.94	408,812,214.35
周转材料	8,969,670.64		8,969,670.64	6,209,088.36		6,209,088.36
委托加工物资	199,590.00		199,590.00	950,841.11		950,841.11
自制半成品	101,058,100.34	15,598,552.58	85,459,547.76	87,905,769.46	10,937,955.04	76,967,814.42
合计	773,076,498.43	48,754,380.50	724,322,117.93	675,139,186.39	46,187,383.23	628,951,803.16

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,657,194.43	23,603.71	132,361.77	240,743.73		2,572,416.18
在产品	1,176,884.82					1,176,884.82
库存商品	31,415,348.94	12,208,495.98	607,426.63	14,824,744.63		29,406,526.92
自制半成品	10,937,955.04	6,944,794.14		2,284,196.60		15,598,552.58
合计	46,187,383.23	19,176,893.83	739,788.40	17,349,684.96		48,754,380.50

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,611,437.18	3,202,952.43
预缴企业所得税	7,703,591.75	5,475,027.19
待摊管理费	853,816.67	877,083.33
合计	16,168,845.60	9,555,062.95

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
河南孟州农村商业银行股份有限公司	11,735,000.00	11,735,000.00						
孟州市中小企业融资担保有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00						
华元恒道	20,000,000.00	20,000,000.00						

(上海)投资管理 有限公司	0.00	0.00						
深圳协和聚坤股权 投资管理 企业(有限 合伙)	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00						
河南省南 水北调对 口协作产 业投资基 金(有限合 伙)	11,241,39 2.00	11,241,39 2.00						
江苏如皋 农村商业 银行股份 有限公司	62,871,65 6.35	62,871,65 6.35						
天霸(江 苏)氢能 源科技有 限公司	12,500,00 0.00	12,500,00 0.00						
朝阳市朝 柴壹号企 业管理合 伙企业(有 限合伙)	1,783,516 .57	1,783,516 .57						
合计	141,631,5 64.92	141,631,5 64.92						

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
孟州中原活塞 环有限公司			204,000.00		战略投资, 拟 长期持有	
河南孟州农村 商业银行股份 有限公司		9,790,000.00			战略投资, 拟 长期持有	
河南省中原活 塞股份有限公 司			1,558,190.78		战略投资, 拟 长期持有	
孟州市中小企 业融资担保有 限责任公司		587,685.00			战略投资, 拟 长期持有	
华元恒道(上 海)投资管理 有限公司					战略投资, 拟 长期持有	
深圳协和聚坤 股权投资管理 企业(有限合 伙)		20,556,988.3 3			战略投资, 拟 长期持有	
河南省南水北 调对口协作产		834,000.00			战略投资, 拟 长期持有	

业投资基金 (有限合伙)						
天崩（江苏） 氢能源科技有 限公司					战略投资，拟 长期持有	
江苏如皋农村 商业银行股份 有限公司					拟长期持有	
朝阳市朝柴壹 号企业管理合 伙企业(有限 合伙)					拟长期持有	

11、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额 (账 面价 值)	减 值 准 备 期 末 余 额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业												
二、联营企业												
河南 中原 吉凯 恩气 缸套 有限 公司	313,9 11,01 9.39				44,88 4,481 .59				61,50 0,000 .00		297,2 95,50 0.98	
孟州 市九 顺小 额贷 款有 限公 司	17,52 5,141 .57				946,2 92.48						18,47 1,434 .05	
江苏 灵动 飞扬 科技 有限 公司	53,87 5,924 .42				4,647 ,337. 93						58,52 3,262 .35	
中原 内配 (孟 州 市) 汽车 服务 有限 公司	78,06 0.40				- 78,06 0.40							
郑州			15,00		-						14,80	

五信德能股权投资合伙企业(有限合伙)			0,000.00		197,414.78						2,585.22	
小计	385,390,145.78		15,000,000.00		50,202,636.82			61,500,000.00			389,092,782.60	
合计	385,390,145.78		15,000,000.00		50,202,636.82			61,500,000.00			389,092,782.60	

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	42,352,107.17			42,352,107.17
2. 本期增加金额	11,887,153.83			11,887,153.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,271,311.59			11,271,311.59
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加	615,842.24			615,842.24
3. 本期减少金额	915,762.53			915,762.53
(1) 处置	915,762.53			915,762.53
(2) 其他转出				
4. 期末余额	53,323,498.47			53,323,498.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,265,187.83			6,265,187.83
2. 本期增加金额	3,074,266.97			3,074,266.97
(1) 计提或摊销	2,977,666.98			2,977,666.98
(2) 其他原因增加	96,599.99			96,599.99
3. 本期减少金额	157,350.08			157,350.08
(1) 处置	157,350.08			157,350.08
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,182,104.72			9,182,104.72
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	44,141,393.75		44,141,393.75
2. 期初账面价值	36,086,919.34		36,086,919.34

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,737,547,542.37	1,659,106,866.32
固定资产清理		
合计	1,737,547,542.37	1,659,106,866.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	附属建筑设施	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	969,063,229.66		2,082,105,452.64	20,996,926.31	36,475,976.46	80,057,480.73	3,188,699,065.80
2. 本期增加金额	111,631,292.28	10,736,378.78	256,041,908.88	4,966,402.98	3,884,823.37	16,179,426.74	403,440,233.03
(1) 购置	711,377.83		27,386,081.73	1,297,342.65	864,127.11	1,308,012.61	31,566,941.93
(2) 在建工程转入	3,865,990.98		88,271,926.76	251,704.29	1,873,796.82	10,951,555.14	105,214,973.99
(3) 企业合并增加	100,005,081.09	10,736,378.78	140,379,422.67	3,392,771.26	1,136,915.71	3,745,777.76	259,396,347.27
(4) 其他增加	7,048,842.38		4,477.72	24,584.78	9,983.73	174,081.23	7,261,969.84
3. 本期减少金额	11,270,304.15		65,626,313.82	1,186,721.58	172,854.06	2,452,018.34	80,708,211.95
(1) 处置或报废			65,626,313.82	1,186,721.58	172,854.06	2,439,498.60	69,425,388.06
	11,270,304					12,519.74	11,282,823

(2) 其他减少	. 15						. 89
4. 期末余额	1, 069, 424, 217. 79	10, 736, 378 . 78	2, 272, 521, 047. 70	24, 776, 607 . 71	40, 187, 945 . 77	93, 784, 889 . 13	3, 511, 431, 086. 88
二、累计折旧							
1. 期初余额	315, 080, 40 7. 17		1, 087, 254, 416. 06	15, 417, 506 . 31	30, 186, 858 . 93	60, 157, 404 . 28	1, 508, 096, 592. 75
2. 本期增加金额	54, 162, 626 . 90	2, 080, 142. 78	209, 354, 20 6. 65	2, 604, 221. 79	3, 012, 108. 45	8, 763, 085. 38	279, 976, 39 1. 95
(1) 计提	42, 695, 327 . 76	54, 257. 22	156, 375, 18 9. 08	1, 251, 882. 12	2, 070, 459. 14	5, 817, 826. 56	208, 264, 94 1. 88
(2) 企业合并增加	11, 061, 324 . 59	2, 025, 885. 56	52, 458, 466 . 85	1, 329, 315. 34	931, 360. 42	2, 945, 258. 82	70, 751, 611 . 58
(3) 其他增加	405, 974. 55		520, 550. 72	23, 024. 33	10, 288. 89		959, 838. 49
3. 本期减少金额	1, 323, 381. 47		32, 924, 088 . 43	1, 104, 793. 52	140, 654. 82	841, 843. 53	36, 334, 761 . 77
(1) 处置或报废			32, 924, 088 . 43	1, 104, 793. 52	140, 654. 82	463, 394. 77	34, 632, 931 . 54
(2) 其他减少	1, 323, 381. 47					378, 448. 76	1, 701, 830. 23
4. 期末余额	367, 919, 65 2. 60	2, 080, 142. 78	1, 263, 684, 534. 28	16, 916, 934 . 58	33, 058, 312 . 56	68, 078, 646 . 13	1, 751, 738, 222. 93
三、减值准备							
1. 期初余额	6, 720, 259. 05		14, 775, 347 . 68				21, 495, 606 . 73
2. 本期增加金额			396, 437. 39			777, 600. 00	1, 174, 037. 39
(1) 计提			396, 437. 39			777, 600. 00	1, 174, 037. 39
3. 本期减少金额			524, 322. 54				524, 322. 54
(1) 处置或报废			524, 322. 54				524, 322. 54
4. 期末余额	6, 720, 259. 05		14, 647, 462 . 53			777, 600. 00	22, 145, 321 . 58
四、账面价值							
1. 期末账面价值	694, 784, 30 6. 14	8, 656, 236. 00	994, 189, 05 0. 89	7, 859, 673. 13	7, 129, 633. 21	24, 928, 643 . 00	1, 737, 547, 542. 37
2. 期初账面价值	647, 262, 56 3. 44		980, 075, 68 8. 90	5, 579, 420. 00	6, 289, 117. 53	19, 900, 076 . 45	1, 659, 106, 866. 32

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13,800,770.13	正在办理中

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,061,932.92	73,090,537.87
合计	66,061,932.92	73,090,537.87

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	57,501,131.40		57,501,131.40	70,583,930.92		70,583,930.92
年产 180 万只国VI发动机钢质活塞项目				1,263,716.82		1,263,716.82
明达氢能-南京研发中心				1,242,890.13		1,242,890.13
明达氢能临时产线	3,144,872.33		3,144,872.33			
同声氢能临时产线	5,415,929.19		5,415,929.19			
合计	66,061,932.92		66,061,932.92	73,090,537.87		73,090,537.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 180 万只国VI发动机钢质活塞项目	657,090.00	1,263,716.82	7,912,389.29	9,176,106.11			100.00%	100%				其他
同声氢能	9,049,800.		8,935,156.	3,519,227.		5,415,929.	98.73%	98.73%				其他

临时产线	00		59	40		19						
待安装设备		28,801,311.61	61,623,037.26	55,908,454.31		34,515,894.56						其他
合计	666,139,800.00	30,065,028.43	78,470,583.14	68,603,787.82		39,931,823.75						

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,379,273.79	3,781,398.07	68,409.81	7,229,081.67
2. 本期增加金额	3,795,679.57	1,665,635.51		5,461,315.08
租赁	3,795,679.57			3,795,679.57
3. 本期减少金额	3,379,273.79		68,409.81	3,447,683.60
租赁到期	3,379,273.79		68,409.81	3,447,683.60
4. 期末余额	3,795,679.57	5,447,033.58		9,242,713.15
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,766,254.36	1,631,533.10	49,752.55	3,447,540.01
2. 本期增加金额	2,444,973.95	1,039,162.42	18,657.26	3,502,793.63
(1) 计提	2,444,973.95	989,414.01	18,657.26	3,453,045.22
(2) 企业合并增加		49,748.41		49,748.41
3. 本期减少金额	3,379,273.79		68,409.81	3,447,683.60
(1) 处置				
(2) 租赁到期	3,379,273.79		68,409.81	3,447,683.60
4. 期末余额	831,954.52	2,670,695.52		3,502,650.04
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	2,963,725.05	2,776,338.06		5,740,063.11
2. 期初账面价值	1,613,019.43	2,149,864.97	18,657.26	3,781,541.66

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	129,078,588.25	2,710,000.00		17,726,576.79	1,787,082.97	151,302,248.01
2. 本期增加金额	25,310,790.69	13,748,729.55		2,092,899.02	4,875,000.00	46,027,419.26
(1) 购置				2,038,737.69		2,038,737.69
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	25,310,790.69	13,748,729.55		39,350.00	4,875,000.00	43,973,870.24
(4) 其他增加				14,811.33		14,811.33
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	154,389,378.94	16,458,729.55		19,819,475.81	6,662,082.97	197,329,667.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,605,640.45	1,095,545.62		9,382,394.95	763,045.05	33,846,626.07
2. 本期增加金额	4,448,244.63	747,169.94		2,389,587.99	288,551.35	7,873,553.91
(1) 计提	2,107,305.20	744,654.59		2,349,035.92	288,551.35	5,489,547.06
(2) 企业合并增加	2,340,939.43	2,515.35		25,600.00		2,384,006.85
(3) 其他增加				14,952.07		
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,053,885.08	1,842,715.56		11,771,982.94	1,051,596.40	41,720,179.98
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	127,335,493.86	14,616,013.99		8,047,492.87	5,610,486.57	155,609,487.29
2. 期初账面价值	106,472,947.80	1,614,454.38		8,344,181.84	1,024,037.92	117,455,621.94

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 0.00%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中原内配集团安徽有限责任公司	42,863,519.13					42,863,519.13
IncodeI Holding LLC	544,423,848.63		9,231,895.09			553,655,743.72
南京飞燕活塞环股份有限公司	13,206,791.34					13,206,791.34
河南恒久制动系统有限公司		23,422,549.27				23,422,549.27
合计	600,494,159.10	23,422,549.27	9,231,895.09			633,148,603.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
中原内配集团安徽有限责任公司						
IncodeI Holding LLC	23,806,207.54		403,686.23			24,209,893.77
南京飞燕活塞环股份有限公司						
河南恒久制动系统有限公司						
合计	23,806,207.54		403,686.23			24,209,893.77

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
收购中原内配集团安徽有限责任公司形成的商誉相关资产组	气缸套的生产、销售	汽车零部件	是
收购 IncodeI Holding LLC 形成的商誉相关资产组	气缸套经销	汽车零部件	是
收购南京飞燕活塞环股份有限公司形成的商誉相关资产组	活塞环的生产、销售	汽车零部件	是
收购河南恒久制动系统有限公司形成的商誉相关资产组	制动鼓生产、销售	汽车零部件	2023 年收购
收购驻马店恒久新型耐磨材料有限公司形成的商誉相关资产组	耐磨材料的生产、销售	耐磨材料	2023 年收购

其他说明

中原内配集团安徽有限责任公司（以下简称安徽公司）于评估基准日的评估范围是公司并购安徽公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他（不含期初营运成本、溢余资产、有息负债）。

IncodeI Holding LLC 于评估基准日的评估范围是公司并购 IncodeI Holding LLC 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他（不含期初营运成本、溢余资产、有息负债）。

南京飞燕活塞环股份有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购南京飞燕活塞环股份有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他（不含期初营运成本、溢余资产、有息负债）。

河南恒久制动系统有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购河南恒久制动系统有限公司形成商誉相关的资产组，恒久制动下设持股 51%驻马店恒久新型耐磨材料有限公司（以下简称“恒久耐磨”），恒久制动主营：汽车轮毂制造；汽车零部件及配件制造；恒久耐磨主营：用于建材、电力、矿山机械零部件的耐磨材料的研发、制造与销售；恒久制动与恒久耐磨的主营业务、客户及供应商基本不存在重合，是两个独立的业务，由此我们将恒久制动与恒久耐磨划分为两个资产组。恒久制动合并日可辨认净资产公允价值份额 196,577,450.73 元，中原内配支付合并成本对价 220,000,000.00 元持股 62.86%，确认商誉 23,422,549.27 元，应分配的未确认的少数股东权益的商誉价值 13,838,903.59 元，考虑少数股东后整体商誉为 37,261,452.86 元。我们按恒久制动与恒久耐磨的股权公允价（收益法评估）的各自占比将商誉分配至两个资产组，恒久制动及恒久耐磨股权公允价分别为 22,120 万元、5,230 万元，公允价占比分别为 80.88%、19.12%，两个资产组应分摊商誉金额分别为 30,136,136.64 元、7,125,316.21 元。我们将河南恒久制动系统有限公司（合并）分成恒久制动、恒久耐磨两个资产组，上述两个资产组范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他（不含期初营运成本、溢余资产、有息负债）。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
中原内配集团安徽有限责任公司	148,649,292.75	269,000,000.00	0.00	5	可回收金额按照未来现金流量的现值计算增长率	折现率 15.33%	预计现金流量根据经公司管理层审批的 5 年现金流量预测为基础
Incode1 Holding LLC	541,171,669.32	556,000,000.00	0.00	7	可回收金额按照未来现金流量的现值计算增长率	折现率 15.10%	预计现金流量根据经公司管理层审批的 7 年现金流量预测为基础
南京飞燕活塞环股份有	421,461,642.86	427,000,000.00	0.00	5	可回收金额按照未来现	折现率 12.36%	预计现金流量根据经公

限公司					现金流量的现值计算增长率		司管理层审批的 5 年现金流量预测为基础
河南恒久制动系统有限公司	237,334,025.08	245,593,500.00	0.00	5	可回收金额按照未来现金流量的现值计算增长率	折现率 10.18%	预计现金流量根据经公司管理层审批的 5 年现金流量预测为基础
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	35,198,540.66	36,703,600.00	0.00	5	可回收金额按照未来现金流量的现值计算增长率	折现率 10.66%	预计现金流量根据经公司管理层审批的 5 年现金流量预测为基础
合计	1,383,815,170.67	1,534,297,100.00	0.00				

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	13,754,652.12	2,810,268.90	2,378,988.33		14,185,932.69
合计	13,754,652.12	2,810,268.90	2,378,988.33		14,185,932.69

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	171,580,223.73	25,787,562.88	170,391,251.61	25,216,523.36
内部交易未实现利润	1,663,241.93	249,486.29	1,934,424.79	290,163.72
评估减值	2,052,137.31	307,820.61	1,647,866.20	247,179.93
递延收益	186,503,787.10	27,975,568.06	211,440,140.34	31,698,331.05
租赁负债	5,351,706.83	802,756.02	4,162,594.53	624,389.18
预计负债	4,439,538.64	665,930.80		
合计	371,590,635.54	55,789,124.66	389,576,277.47	58,076,587.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	99,769,778.80	14,965,466.82	19,966,916.07	2,995,037.41
固定资产折旧	102,525,969.77	15,378,895.47	69,505,381.98	10,425,807.29
公允价值变动	922,913.29	138,436.99	160,544.96	24,081.74
使用权资产	5,592,870.68	838,930.60	3,781,541.67	567,231.25
合计	208,811,532.54	31,321,729.88	93,414,384.68	14,012,157.69

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	17,801,920.55		17,801,920.55	19,483,032.73		19,483,032.73
未达到预定可使用状态的无形资产	8,753,116.50		8,753,116.50	8,145,335.51		8,145,335.51
合计	26,555,037.05		26,555,037.05	27,628,368.24		27,628,368.24

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	27,009,401.82	27,009,401.82	保证、其他	银行承兑汇票保证金、账户受限、保函保证金	17,463,551.23	17,463,551.23	保证、其他	信用证保证金、银行承兑汇票保证金、账户受限
存货	35,413,500.00	35,413,500.00	抵押	借款抵押	34,823,000.00	34,823,000.00	抵押	借款抵押
固定资产	381,439,126.35	222,054,736.97	抵押	借款抵押、售后回租	210,685,007.87	112,789,460.07	抵押	借款抵押、售后回租
无形资产	51,470,793.17	38,648,137.79	抵押	借款抵押	29,858,495.79	20,046,253.56	抵押	借款抵押
应收款项融资	48,787,118.65	48,787,118.65	质押	应收票据质押	79,039,320.27	79,039,320.27	质押	应收票据质押
应收账款	46,005,662.83	43,705,379.72	抵押	借款抵押	45,238,544.54	42,976,617.34	抵押	借款抵押
其他权益工具投资	62,871,656.35	62,871,656.35	冻结	股权冻结	62,871,656.35	62,871,656.35	冻结	股权冻结
投资性房地产	36,933,326.24	30,483,303.50	抵押	借款抵押	36,228,512.35	30,903,947.91	抵押	借款抵押
合计	689,930,585.41	508,973,234.80			516,208,088.40	400,913,806.73		

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	152,438,290.73	30,000,000.00
信用借款	145,000,000.00	115,000,000.00
抵押保证借款	292,000,000.00	
附追索权的票据贴现	96,710,049.38	100,000,000.00
附追索权的应收账款保理		14,400,000.00
未到期应付利息	106,695.57	
合计	686,255,035.68	259,400,000.00

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,744,373.86	28,557,773.74
银行承兑汇票	61,693,921.00	83,193,119.15
信用证	20,000,000.00	15,000,000.00
合计	102,438,294.86	126,750,892.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	406,164,726.42	254,226,308.39
应付工程设备款	53,251,357.63	72,661,808.07
合计	459,416,084.05	326,888,116.46

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	780,340.40	736,966.79
应付股利	60,291.20	60,291.20
其他应付款	34,956,199.47	28,522,008.20
合计	35,796,831.07	29,319,266.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	181,584.39	588,518.89
短期借款应付利息	598,756.01	148,447.90
合计	780,340.40	736,966.79

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付股利	60,291.20	60,291.20
合计	60,291.20	60,291.20

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	708,478.84	319,934.60
未付费用	13,765,397.27	6,764,155.73
保证金	7,751,436.66	2,764,344.00
抵押金	338,468.20	368,468.20
灵动飞扬股权转让款	6,250,000.00	6,250,000.00
分红款		6,200,200.51
互利基金	3,275,194.91	4,476,432.10
其他	2,867,223.59	1,378,473.06
合计	34,956,199.47	28,522,008.20

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	43,703,020.91	25,571,265.56
合计	43,703,020.91	25,571,265.56

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,046,092.32	536,993,965.37	518,212,605.10	76,827,452.59
二、离职后福利-设定提存计划	261,734.57	38,097,977.02	38,096,061.61	263,649.98
合计	58,307,826.89	575,091,942.39	556,308,666.71	77,091,102.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,830,730.33	475,499,268.28	455,546,468.15	73,783,530.46
2、职工福利费	1,241,702.49	26,261,488.21	26,691,048.41	812,142.29
3、社会保险费	712,047.27	20,308,329.12	20,694,713.48	325,662.91
其中：医疗保险费	558,287.89	17,476,497.76	17,864,352.23	170,433.42
工伤保险费	51,946.97	2,431,553.00	2,430,082.89	53,417.08
生育保险费	101,812.41	380,020.86	380,020.86	101,812.41
补充医疗保险		20,257.50	20,257.50	
4、住房公积金	1,164,007.00	8,316,706.20	9,369,422.20	111,291.00
5、工会经费和职工教育经费	899,701.83	2,398,828.14	2,151,607.44	1,146,922.53
8、其他短期薪酬	197,903.40	4,209,345.42	3,759,345.42	647,903.40
合计	58,046,092.32	536,993,965.37	518,212,605.10	76,827,452.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	253,314.30	36,645,297.11	36,643,520.10	255,091.31
2、失业保险费	8,420.27	1,452,679.91	1,452,541.51	8,558.67
合计	261,734.57	38,097,977.02	38,096,061.61	263,649.98

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,765,389.88	11,103,791.56
企业所得税	6,611,582.75	10,009,006.39
个人所得税	356,801.01	242,100.24
城市维护建设税	442,681.76	1,034,756.70
房产税	3,227,134.46	2,823,231.07
土地使用税	4,554,145.88	4,438,535.79
资源税	81,945.80	48,495.60
教育费附加	282,120.38	465,403.15
地方教育附加	179,899.64	312,880.14
印花税	375,606.76	288,354.01
水利建设基金	8,608.44	19,203.47
环境保护税	34,254.65	13,449.04
合计	17,920,171.41	30,799,207.16

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	198,228,682.24	374,430,666.69
一年内到期的长期应付款	10,220,221.44	15,920,784.61
一年内到期的租赁负债	3,679,694.68	3,095,921.97

合计	212,128,598.36	393,447,373.27
----	----------------	----------------

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债—暂估税费	4,920,757.76	2,604,859.39
合计	4,920,757.76	2,604,859.39

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	78,300,549.23	423,072,744.81
保证借款	52,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	133,000,000.00	155,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	198,228,682.24	374,430,666.69
合计	65,071,866.99	299,642,078.12

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,833,420.49	3,214,975.23
1-2 年	1,384,215.85	645,327.48
2-3 年	212,389.39	318,584.09
3-4 年	128,961.09	212,389.39
4-5 年		128,961.09
减：未确认融资费用	207,279.99	195,757.25
减：一年内到期的租赁负债	3,679,694.68	3,095,921.97
合计	1,672,012.15	1,228,558.06

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,850,847.66	3,578,222.92
专项应付款	15,923,646.64	16,706,502.64
合计	20,774,494.30	20,284,725.56

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	15,071,069.06	19,499,007.53

减：一年内到期的长期应付款	10,220,221.40	15,920,784.61
---------------	---------------	---------------

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置费等	16,706,502.64		782,856.00	15,923,646.64	南京飞燕活塞环股份有限公司职工安置
合计	16,706,502.64		782,856.00	15,923,646.64	

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,668,080.06		详见说明
合计	5,668,080.06		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司的控股子公司河南恒久制动系统有限公司，销售产成品制动鼓均有免费质保期，根据历史经验，公司按照合同收入的一定比例计提质保成本，计入预计负债，截至 2023 年 12 月 31 日止，该部分预计负债余额 4,439,538.64 元。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司，销售产成品电控执行器均有免费质保期，根据历史经验，公司按照合同收入的一定比例计提质保成本，计入预计负债，截至 2023 年 12 月 31 日止，该部分预计负债余额 1,228,541.42 元。

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	211,877,671.88	9,091,024.64	27,566,743.70	193,401,952.82	详见附注十一、政府补助
合计	211,877,671.88	9,091,024.64	27,566,743.70	193,401,952.82	--

36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	588,409,646.00						588,409,646.00

37、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	554,920,340.38	739,595.62		555,659,936.00
其他资本公积	16,646,372.95			16,646,372.95
合计	571,566,713.33	739,595.62		572,306,308.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年4月，中原内配集团智能装备有限公司购买河南中原智信科技股份有限公司少数股东30.89%股权增加资本溢价739,595.62元。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 1,558,190.78							- 1,558,190.78
其他权益工具投资公允价值变动	- 1,558,190.78							- 1,558,190.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,247,994.80	10,852,134.16				10,852,134.16		27,100,128.96
外币财务报表折算差额	16,247,994.80	10,852,134.16				10,852,134.16		27,100,128.96
其他综合收益合计	14,689,804.02	10,852,134.16				10,852,134.16		25,541,938.18

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,884,508.13	21,058,008.82		226,942,516.95
合计	205,884,508.13	21,058,008.82		226,942,516.95

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,710,241,924.81	1,596,933,168.56

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-24,284.84
调整后期初未分配利润	1,710,241,924.81	1,596,908,883.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,697,786.66	167,264,030.27
减：提取法定盈余公积	21,058,008.82	12,478,924.58
应付普通股股利	64,725,061.06	58,840,964.60
加：其他权益工具投资处置收益		17,388,900.00
期末未分配利润	1,935,156,641.59	1,710,241,924.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-24,284.84 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,757,091,795.04	2,002,155,288.47	2,212,709,647.51	1,646,969,273.13
其他业务	107,187,810.19	91,300,226.92	88,860,461.17	78,959,374.69
合计	2,864,279,605.23	2,093,455,515.39	2,301,570,108.68	1,725,928,647.82

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		营业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
气缸套					1,765,574,016.83	1,220,861,093.57	1,765,574,016.83	1,220,861,093.57
电控执行器					245,708,283.32	189,983,275.57	245,708,283.32	189,983,275.57
活塞环					278,018,021.21	234,620,101.88	278,018,021.21	234,620,101.88
复合制动鼓					65,329,901.96	51,859,606.50	65,329,901.96	51,859,606.50
其他					509,649,381.91	396,131,437.87	509,649,381.91	396,131,437.87
按经营地区分类								
其中：								
内销					1,965,977,577.05	1,520,777,917.99	1,965,977,577.05	1,520,777,917.99
出口					898,302,028.18	572,677,597.40	898,302,028.18	572,677,597.40

市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点转让					2,864,279,605.23	2,093,455,515.39	2,864,279,605.23	2,093,455,515.39
在某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					2,864,279,605.23	2,093,455,515.39	2,864,279,605.23	2,093,455,515.39

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,531,343.11	6,185,009.57
教育费附加	3,333,661.16	2,662,788.66
资源税	372,664.80	329,794.60
房产税	11,220,759.48	10,288,252.14
土地使用税	9,821,365.88	9,885,455.17
车船使用税	19,680.48	28,320.48
印花税	1,539,663.62	952,468.35
地方教育附加	2,222,649.28	1,857,200.12
水利基金	103,313.39	95,011.98
环保税	147,009.15	79,404.88
合计	36,312,110.35	32,363,705.95

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,914,327.67	99,388,971.80
办公费	7,544,792.92	5,553,532.30
差旅费	5,342,195.26	3,134,672.66

业务招待费	5,961,947.05	2,987,199.83
财产保险费	4,152,431.21	3,581,552.10
折旧费	15,358,883.50	15,842,922.34
无形资产摊销	4,968,227.13	4,175,236.38
审计、咨询费	11,638,962.43	13,719,035.11
维修保养费	11,947,702.37	8,657,855.68
环境卫生费	2,838,452.78	2,088,254.82
物料消耗	1,129,707.09	1,855,957.60
管理服务费	870,669.40	408,546.28
技术服务费	7,532,274.82	11,074,536.50
其他	8,728,412.91	7,493,220.86
合计	204,928,986.54	179,961,494.26

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,959,441.77	25,173,560.43
业务招待费	11,086,322.37	6,419,578.40
办公费	331,612.15	407,824.31
仓储费	7,234,712.88	4,388,946.10
差旅费及经费	10,005,704.54	7,385,849.96
广告展览费	898,345.52	142,343.78
销售服务费	18,095,513.76	21,912,835.20
产品质量保证	2,323,836.33	
其他	2,821,331.61	1,355,885.33
合计	81,756,820.93	67,186,823.51

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	46,168,138.06	31,329,294.03
人工费用	64,729,610.88	66,240,465.91
折旧摊销费用	19,367,268.33	17,790,708.28
其他费用	6,634,305.39	11,986,235.91
合计	136,899,322.66	127,346,704.13

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,800,454.40	38,345,320.40
减：利息收入	2,819,334.67	1,112,732.81
汇兑损益	-4,804,677.82	-9,716,062.97
银行手续费	981,927.59	813,084.57
其他	219,618.51	95,656.51
合计	28,377,988.01	28,425,265.70

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,221,376.94	45,510,234.52
个税手续费返还	181,895.95	157,804.71
增值税加计抵减	1,998,489.58	
合计	39,401,762.47	45,668,039.23

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,092,617.80	60,581.41
合计	1,092,617.80	60,581.41

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	50,202,636.82	35,757,713.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		834,000.00
合并事项形成投资收益		90,424.26
其他	4,995,658.58	2,245,302.08
合计	55,198,295.40	38,927,439.82

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,523,646.02	
应收账款坏账损失	-4,876,215.51	-778,368.85
其他应收款坏账损失	541,763.24	-1,117,542.54
合计	-5,858,098.29	-1,895,911.39

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,176,893.83	-28,165,538.16
四、固定资产减值损失	-1,174,037.39	-1,011,997.67
合计	-20,350,931.22	-29,177,535.83

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	234,380.30	206,250.67
在建工程处置利得或损失		37,116.15
合计	234,380.30	243,366.82

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		50,000.00	
因债权人原因确实无法支付的应付款项	2,621,054.59		2,621,054.59
违约赔偿收入	1,000.00	693,012.25	1,000.00
其他	1,085,801.44	276,014.99	1,085,801.44
合计	3,707,856.03	1,019,027.24	3,707,856.03

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	595,000.00	292,000.00	595,000.00
非流动资产毁损报废损失	51,097.67	3,979,027.05	51,097.67
罚款支出	42,900.00	190,600.00	42,900.00
滞纳金	557.79	201,614.63	557.79
其他	353,269.40	485,021.98	353,269.40
合计	1,042,824.86	5,148,263.66	1,042,824.86

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,431,666.65	18,632,975.38
递延所得税费用	9,046,022.67	-100,581.94
合计	29,477,689.32	18,532,393.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	354,931,918.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,239,787.85

子公司适用不同税率的影响	597,564.21
调整以前期间所得税的影响	-386,253.56
非应税收入的影响	-9,290,804.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	657,637.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,649,413.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,760,741.33
研发费用加计扣除的影响	-12,451,569.21
所得税费用	29,477,689.32

56、其他综合收益

详见附注七、38。

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,819,334.67	1,112,731.81
政府补助	18,745,657.88	39,078,830.07
代收款	3,574,671.69	1,617,195.32
保证金返还	6,005,287.38	3,703,802.00
个税手续费返还	181,895.95	132,326.97
其他	897,189.01	529,600.15
账户受限收入	995,233.85	24,878,095.87
合计	33,219,270.43	71,052,582.19

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及经费	20,914,985.96	20,687,380.26
办公费	11,830,837.16	7,541,613.75
修理费	8,875,030.33	8,285,561.94
运费	78,205,331.67	124,217,183.79
仓储费	7,784,471.88	6,050,367.99
销售服务费	13,467,193.34	18,779,913.71
广告展览费	554,430.50	299,541.12
咨询费	11,151,178.19	10,277,157.11
环保卫生费	2,453,589.11	1,524,841.18
财产保险	4,147,508.22	3,549,121.26
技术开发费	4,038,583.39	9,043,450.27
代付款	2,276,464.52	791,800.00
其他	3,794,792.14	3,916,187.18
支付保证金	2,365,514.28	3,461,594.00
支付管理费	1,021,900.00	1,128,500.00
账户受限支出	10,457,431.76	
合计	183,339,242.45	219,554,213.56

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	1,357,870,000.00	454,775,000.00
收回股权投资		131,543,808.00
合计	1,357,870,000.00	586,318,808.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司被动稀释丧失控日间接支付投资活动现金		166,620.76
合计		166,620.76

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,339,330,000.00	688,190,000.00
支付股权投资款	15,000,000.00	
购买子公司少数股权	5,334,373.27	266,900.00
合计	1,359,664,373.27	688,456,900.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到信用证、贸易款融资	64,635,805.56	14,161,491.67
收附追索权票据贴现款	64,192,952.80	127,133,124.99
合计	128,828,758.36	141,294,616.66

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款项	20,332,805.98	15,615,182.42
支付信用证、贸易款融资	139,400,000.00	40,000,000.00
合计	159,732,805.98	55,615,182.42

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	259,400,000.	616,731,243.	145,476,096.	309,506,344.	25,845,960.0	686,255,035.

	00	53	18	03	0	68
一年内到期的非流动负债	393,447,373.27		215,001,635.17	395,220,107.60	1,100,302.48	212,128,598.36
长期借款	299,642,078.12		8,000,000.00	45,851,647.03	196,718,564.10	65,071,866.99
租赁负债	1,228,558.06		2,605,416.36	940,475.93	1,221,486.34	1,672,012.15
长期应付款	20,284,725.56		5,973,980.55	782,856.00	4,701,355.81	20,774,494.30
合计	974,002,735.01	616,731,243.53	377,057,128.26	752,301,430.59	229,587,668.73	985,902,007.48

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	325,454,229.66	171,521,817.51
加：资产减值准备	26,209,029.51	31,073,447.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,264,941.88	203,297,269.76
使用权资产折旧	3,453,045.22	3,214,708.59
无形资产摊销	5,489,547.06	4,351,266.90
长期待摊费用摊销	2,378,988.33	2,285,263.77
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）	-234,380.30	-243,366.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,097.67	3,979,027.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,092,617.80	-60,581.41
财务费用（收益以“-”号填列）	34,800,454.40	38,345,320.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,198,295.40	-38,927,439.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,724,080.37	-478,474.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,321,942.30	377,892.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,683,616.26	-4,651,879.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-299,654,025.76	130,769,268.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,054,439.07	-75,411,373.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	262,338,859.95	469,442,166.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	275,067,688.24	409,386,790.16
减：现金的期初余额	409,386,790.16	283,486,349.16
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	-134,319,101.92	125,900,441.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	220,000,000.00
其中：	
河南恒久制动系统有限公司	220,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,170,113.05
其中：	
河南恒久制动系统有限公司	30,170,113.05
其中：	
取得子公司支付的现金净额	189,829,886.95

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,067,688.24	409,386,790.16
其中：库存现金	58.94	1,840.00
可随时用于支付的银行存款	275,067,629.30	409,317,187.87
可随时用于支付的其他货币资金		67,762.29
三、期末现金及现金等价物余额	275,067,688.24	409,386,790.16

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	493.56	17,322.91	账户使用受限
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	26,925,338.66	16,258,164.42	保证金使用受限
其他货币资金-信用证保证金		1,188,063.90	保证金使用受限
其他货币资金-保函保证金	83,569.60		保证金使用受限
合计	27,009,401.82	17,463,551.23	

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,873,152.05	7.0827	48,680,474.02
欧元	1,479,797.90	7.8592	11,630,027.66

港币			
其他币种			218,211.29
应收账款			
其中：美元	16,798,282.69	7.0827	118,977,196.81
欧元	3,161,340.21	7.8592	24,845,604.98
港币			
其他币种			207,967.28
应付账款			
其中：美元	3,457,888.99	7.0827	24,491,190.35
欧元	778,819.46	7.8592	6,120,897.90
其他币种			2,664,265.78
长期借款			
其中：美元	9,924,162.68	7.0827	70,289,867.01

(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

经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
中原内配（欧洲）有限责任公司	德国	欧元	当地主要货币
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	俄罗斯	卢布	当地主要货币
ZYNP Group (U. S. A) Inc.	美国	美元	当地主要货币
Incode1 Holding LLC	美国	美元	当地主要货币
ZYNP Asset Management LLC	美国	美元	当地主要货币

60、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

河南恒久制动系统有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订合同金额为 3,408,000.00 元的售后回租，租赁期限为 24 个月，截至 2023 年 12 月 31 日剩余期限为 13 个月；与君创国际融资租赁有限公司签订合同金额为 13,719,984.00 元的售后回租，租赁期限为 24 个月，截至 2023 年 12 月 31 日剩余期限为 16 个月。根据合同约定，上述两项售后租回资产到期后恒久制动以 100 元可以购回，所以在租赁期满后，恒久制动可以以回购的形式继续保持对资产的使用权，租赁标的资产控制权并没有转移，因此该交易不满足销售。

中原内配（上海）电子科技有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订了金额为 14,417,178.63 元的租赁合同，该租赁合同租赁期限为 24 个月，截至 2023 年 12 月 31 日剩余期限为 5 个月。该融资租赁（售后回租）业务由公司与平安国际融资租赁有限公司签订了编号为 2021PAZL0101816-BZ-01 号的《保证合同》，为上述融资租赁（售后回租）业务提供不可撤销的连带责任保证担保。上海公司对租赁的固定资产享有支配、处分的权益表明控制权仍属于上海公司，并没有真正转移，因此上述售后回租业务中资产转让的行为不属于销售。

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	8,936,709.33	
合计	8,936,709.33	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	8,023,808.40	5,428,287.60
第二年	3,637,409.54	5,451,032.40
第三年	268,110.65	1,064,633.54
第四年		268,110.65
五年后未折现租赁收款额总额	11,929,328.59	12,212,064.19

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	46,168,138.06	31,329,294.03
人工费用	64,729,610.88	66,240,465.91
折旧摊销费用	19,367,268.33	17,790,708.28
其他费用	6,634,305.39	11,986,235.91
合计	136,899,322.66	127,346,704.13
其中：费用化研发支出	136,899,322.66	127,346,704.13

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
河南恒久制动系统有限公司	2023年10月31日	220,000,000.00	62.86%	现金购买	2023年10月31日	改选董事会控制权转移	82,692,832.92	9,604,567.92	-20,984,908.06

其他说明：

2023年9月26日，公司召开的第十届董事会第十次会议审议通过了《关于受让驻马店恒久机械制造有限公司部分股权暨增资的议案》，为进一步完善公司整体战略布局，提升公司综合竞争力，公司拟与驻马店恒久企业管理咨询中心（有限合伙）、海南省友航商贸有限公司、河南悦朗企业管理咨询中心（有限合伙）、自然人周立刚及喻俊红等交易对手方签署《驻马店恒久机械制造有限公司之〈股权转让及增资协议〉》，拟以9,000万元受让驻马店恒久机械制造有限公司（河南恒久制动系统有限公司的曾用名，以下简称“恒久机械”）2,250万元出资额，对应恒久机械增资前40.91%股权，并以13,000万元认购恒久机械新增注册资本人民币3,250万元。

2023年10月12日至2023年10月23日，公司累计支付22,000万元（其中2023年10月23日支付6,500万元），公司受让恒久机械部分股权并向其增资后，恒久机械注册资本变更为人民币8,750万元，公司出资22,000万元，持有恒久机械62.86%股权，对应注册资本5,500万元，恒久机械于2023年10月17日办理完工商变更，并更名为“河南恒久制动系统有限公司”。

2023年10月26日，河南恒久制动系统有限公司召开股东会，会议决议选举董事会成员，董事会共5席中原内配占3席，河南恒久制动系统有限公司成为中原内配的控股子公司，纳入合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	河南恒久制动系统有限公司
--现金	220,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	220,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	196,577,450.73
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	23,422,549.27

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	河南恒久制动系统有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	30,253,765.73	30,253,765.73
应收款项	265,240,669.66	265,240,669.66
存货	64,578,665.44	64,578,665.44
固定资产	192,381,878.06	130,282,255.00
无形资产	41,608,060.62	19,278,292.60
其他流动资产	230,793.73	230,793.73
在建工程	2,215,000.00	2,205,581.19
使用权资产	1,629,905.42	1,468,694.69
递延所得税资产	2,436,617.80	2,699,906.04
负债：		
借款	152,800,321.53	152,800,321.53
应付款项	98,854,102.98	98,854,102.98
递延所得税负债	12,987,629.89	220,304.20
预计负债	4,498,710.45	4,498,710.45
递延收益	12,057.02	2,282,795.89
净资产	331,422,534.59	257,582,389.03
减：少数股东权益	18,699,895.81	13,434,252.95
取得的净资产	312,722,638.78	244,148,136.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估师根据收益法确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 其他说明

河南恒久制动系统有限公司下设控股子公司驻马店恒久新型耐磨材料有限公司，河南恒久制动系统有限公司对其持股 51%，中原内配对河南恒久制动系统有限公司完成购买纳入合并的同时即对驻马店恒久新型耐磨材料有限公司形成控制，也一并纳入中原内配合并范围。

2、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：

开封同声氢能科技有限公司系由本公司的控股子公司焦作同声氢能科技有限公司在 2023 年 6 月设立，注册资本 3,000.00 万元，焦作同声氢能科技有限公司持股比例为 100%，纳入本期合并范围。

北京豫舟同达氢能科技有限公司系由本公司与北京氢璞创能科技有限公司、上海重塑能源集团股份有限公司在 2023 年 7 月共同设立，注册资本 5,000.00 万元，公司持股比例为 60%，纳入本期合并范围。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
河南省中原华工激光工程有限公司	6,000,000.00	孟州市	孟州市	激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务	100.00%		设立
中原内配集团轴瓦股份有限公司	60,000,000.00	孟州市	孟州市	发动机轴瓦、翻边瓦、止推片、衬套及相关产品的研发、生产、销售、售后服务、技术转让、技术支持，从事货物进出口业务	73.33%		设立
中原内配（欧洲）有限责任公司	300,000.00（欧元）	德国	德国	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件的研发、销售、装配、物流、仓储及技术服务等；经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务	100.00%		设立
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	5,000,000.00（卢布）	俄罗斯	俄罗斯	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件、设备的销售、研发、装配、物流、仓储及技术服务等，经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务	100.00%		设立
中原内配集团安徽有限责任公司	67,000,000.00	合肥市	合肥市	乘用车铸入式气缸套生产、销售；内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（除国家限定经营范围和禁止进出口的商品和技术）	87.00%		收购
中原内配集团鼎锐科技有限公司	10,500,000.00	孟州市	孟州市	金属切削刀具、磨具、工具的设计、生产与销售；相关产品的技术推广；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）	67.62%		设立
中原内配集团智能装备有限公司	15,000,000.00	孟州市	孟州市	自动化装备、工业机器人、机械设备的设计、生产与销售，机械加工，设备生产原辅材料销售，从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）	75.33%		设立

中内凯思汽车新动力系统有限公司	300,000,000.00	孟州市	孟州市	内燃机活塞及零部件生产销售;汽车动力系统研究开发;从事货物进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物除外)	100.00%		设立
ZYNP Group(U.S.A) Inc.	40,000,000.00 (美元)	State of Delaware	State of Delaware	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销、技术服务。经营本企业及母公司自产机电产品、成套设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进出口业务;开展对外合资经营、合作生产业务。	100.00%		设立
Incode1 Holding LLC	0.00	State of Delaware	State of Delaware	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销、技术服务。		100.00%	购买
ZYNP Asset Management LLC	17,693,224.66 (美元)	State of Delaware	State of Delaware	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销、技术服务。		100.00%	购买
河南中原智信科技股份有限公司	10,000,000.00	孟州市	孟州市	智能化技术、机器人系统集成技术、信息技术、网络技术、机械技术的开发、转让、咨询及服务;生产销售自动生产线、机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、电子设备。	51.00%	23.27%	设立
中原内配(上海)电子科技有限公司	97,777,800.00	上海市	上海市	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表、车联网技术领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询;机械设备、仪器仪表、零配件的销售;从事货物及技术的进出口业务。	62.05%	9.25%	设立
南京飞燕活塞环股份有限公司	42,695,500.00	南京市	南京市	活塞环、内燃机零部件、机电产品、达到中国V阶段污染物排放标准的发动机排放控制装置以及上述产品零部件的关键零件、部件生产、销售;机电产品、成套设备及相关技术的出口业务。	53.38%		购买
南京理研动力系统零部件有限公司	100,000,000.00	南京市	南京市	发动机配件的制造、批发、销售、检测、提供相关技术服务及售后服务;发动机配件所需的设备、设备零部件、夹具和工具、原材料、坯料、半成品的制造和加工承包以及销售;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;发动机排放控制装置(达到中国第六阶段污染物排放标准)以及其零部件的关键零件、部件生产销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。		60.00%	设立
南通海内股权投资合伙企业(有限合伙)	106,551,000.00	南通市	南通市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。	50.90%		设立
焦作同声氢能科技有限公司	30,000,000.00	孟州市	孟州市	电池制造;电池销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	90.00%		设立
中原内配明达氢能源有限公司	100,000,000.00	孟州市	孟州市	新能源技术研发;电机及其控制系统研发;电池零配件生产;电池零配件销售;气体压缩机械制造;气体压缩机械销售;轴承制造;轴承销售;汽车零部件研发;汽车零	70.00%		设立

				部件及配件制造；汽车零配件零售；电池制造；电池销售；电机制造；试验机销售；试验机制造。			
中惠教育科技(河南)有限公司	1,000,000.00	孟州市	孟州市	教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动)；营销策划；企业管理咨询；信息技术咨询服务；人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)。	51.00%		设立
开封同声氢能科技有限公司	30,000,000.00	开封市	开封市	技术推广、电池制造、电池销售。	100.00%		设立
北京豫舟同达氢能科技有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	新材料技术推广服务；电池零配件销售；石墨及碳素制品销售。	60.00%		设立
河南恒久制动系统有限公司	87,500,000.00	驻马店市	驻马店市	汽车轮毂制造；汽车零部件及配件制造。	62.86%		购买
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	10,500,000.00	驻马店市	驻马店市	用于建材、电力、矿山机械零部件的耐磨材料的研发、制造与销售。	51.00%		购买

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中原内配集团安徽有限责任公司	13.00%	5,792,923.47	1,742,000.00	28,712,900.01
南京飞燕活塞环股份有限公司	46.62%	-4,065,155.62		151,960,517.92

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽公司	165,592,156.32	95,492,717.78	261,084,874.10	37,123,365.38	4,195,178.31	41,318,543.69	146,028,531.16	95,645,425.57	241,673,956.73	48,607,746.51	4,460,829.60	53,068,576.11
南京飞燕	200,888,846.64	418,690,154.37	619,579,001.01	204,649,732.95	132,886,620.92	337,536,353.87	203,628,569.23	455,182,921.81	658,811,491.04	213,975,418.32	161,511,202.62	375,486,620.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽公司	221,924,316.84	44,560,949.79	44,560,949.79	17,952,103.13	191,191,246.52	35,512,150.49	35,512,150.49	30,095,552.71
南京飞燕	356,465,454.26	-1,282,222.96	-1,282,222.96	13,149,792.26	352,813,965.59	10,231,361.45	10,231,361.45	42,503,550.45

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年4月，公司下属子公司中原内配集团智能装备有限公司（以下简称智能装备）收购下属子公司河南中原智信科技股份有限公司（以下简称中原智信）少数股权。公司持有非全资子公司智能装备75.33%的股权，智能装备购买中原智信少数股东30.89%的股权，购买后，公司间接增加对中原智信23.27%的持股比例。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	金额
购买成本/处置对价	5,334,373.27
--现金	5,334,373.27
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	5,334,373.27
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,073,968.89
差额	739,595.62
其中：调整资本公积	739,595.62
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市	孟州市	生产、销售用于轿车、卡车、压缩机和工程机械发动机的气缸套；船用发动和发电机组的气缸套；相关的内燃机和零部件及其他铸造产品等	41.00%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	河南中原吉凯恩气缸套有限公司
流动资产	694,304,429.20	650,036,696.31
非流动资产	188,606,282.64	201,081,322.44
资产合计	882,910,711.84	851,118,018.75
流动负债	153,596,938.85	81,193,095.62
非流动负债	13,801,758.12	13,887,253.60
负债合计	167,398,696.97	95,080,349.22
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	715,512,014.87	756,037,669.53
按持股比例计算的净资产份额	293,359,926.10	309,975,444.50
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	3,935,574.88	3,935,574.96
对联营企业权益投资的账面价值	297,295,500.98	313,911,019.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	657,357,932.75	673,286,265.74
净利润	109,474,345.34	82,260,210.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	109,474,345.34	82,260,210.15
本年度收到的来自联营企业的股利	61,500,000.00	

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	91,797,281.62	71,401,065.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,396,327.79	6,123,511.01
--综合收益总额	5,396,327.79	6,123,511.01

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	211,691,204.66	9,091,024.64		27,380,276.48		193,401,952.82	与资产相关
递延收益	186,467.22			186,467.22			与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	37,221,376.94	45,510,234.52

其他说明：

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
安徽省“三重一创”奖励资金	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
搬迁补助	其他收益	9,861,386.36	9,861,386.36	与资产相关
财政增量（税收返还）	其他收益		2,079,400.00	与收益相关
创新创业奖励资金	其他收益	1,255,899.96	2,410,899.96	与资产相关/与收益相关
高新技术企业奖补资金	其他收益	250,000.00	200,000.00	与收益相关
工程技术研究中心奖金	其他收益		200,000.00	与收益相关
工业企业发展资金项目	其他收益		206,666.67	与资产相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
工业转型升级资金	其他收益	2,984,348.98	2,051,015.84	与资产相关
公租房项目政府补助	其他收益		291,500.00	与资产相关
国家级绿色产品	其他收益		300,000.00	与收益相关
河南省第四批省创新研发专项奖励资金	其他收益	1,063,360.00		与资产相关/ 与收益相关
河南省工业结构调整项目	其他收益	137,000.00	148,500.00	与资产相关
河南省科技技术进步奖	其他收益		100,000.00	与收益相关
河南省科技奖励和国家科技省级奖励	其他收益		300,000.00	与收益相关
技术改造奖励	其他收益	662,509.87	505,861.74	与资产相关/ 与收益相关
焦作工业大会和孟州工业大会奖励资金	其他收益		300,000.00	与收益相关
节能环保气缸套项目	其他收益	3,131,104.25	4,856,520.92	与资产相关
节能环保轴瓦项目	其他收益	300,000.00	300,000.00	与资产相关
节能活塞环绿色关键工艺系统集成项目	其他收益	205,483.87	92,950.82	与资产相关
就业培训补贴	其他收益	331,001.47	478,760.72	与收益相关
科技成果转化项目	其他收益	366,666.67	400,000.00	与资产相关
科技经费	其他收益	1,604,416.67	1,886,000.00	与资产相关
科技型中小企业研发费用奖补	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
绿色工厂验收补贴	其他收益		500,000.00	与收益相关
满负荷生产财政奖励资金	其他收益	1,000,000.00	400,000.00	与收益相关
南京市新兴产业引导专项资金	其他收益	300,000.00	300,000.00	与资产相关
企业扶持资金（土地返还）	其他收益	338,192.00	338,192.00	与资产相关
企业新型学徒制补贴	其他收益	630,000.00	2,350,000.00	与收益相关
企业研发财政补助专项资金	其他收益		620,000.00	与收益相关
氢燃料电池系统空压机关键技术研发及应用项目	其他收益	178,940.67		与资产相关/ 与收益相关
商务发展专项资金	其他收益		400,000.00	与收益相关
设备补贴	其他收益	1,075,192.50	1,075,192.50	与资产相关
省“重大专项”项目奖补	其他收益		1,500,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	其他收益	816,405.08	607,023.51	与收益相关
外经贸专项资金	其他收益	712,250.91	824,450.68	与资产相关/ 与收益相关
先进制造业专项资金	其他收益	300,000.00	300,000.00	与资产相关
享受优惠政策补助	其他收益	271,000.00	271,000.00	与资产相关
知识产权补助	其他收益	500,000.00		与收益相关
制造业高质量发展奖励资金	其他收益	5,280,152.45	1,816,217.52	与资产相关/ 与收益相关
中国共产党焦作市委员会组织部奖励	其他收益		250,000.00	与收益相关
中小企业稳定发展专项奖补	其他收益	210,200.00	210,200.00	与资产相关
中央引导地方发展项目经费	其他收益	360,000.00		与收益相关
中原院士基金	其他收益		1,100,000.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
专精特新专项补贴	其他收益	700,000.00	1,000,000.00	与收益相关
其他	其他收益	2,395,865.23	2,678,495.28	与资产相关/ 与收益相关
合计		37,221,376.94	45,510,234.52	

4、冲减相关资产账面价值的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
贷款贴息	与收益相关		424,700.00	财务费用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三（二）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	132,585,969.80	1,993,796.02
应收账款	809,924,056.07	46,531,191.07
其他应收款	20,915,707.01	9,548,883.87
合计	963,425,732.88	58,073,870.96

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	686,255,035.68			686,255,035.68
应付票据	102,438,294.86			102,438,294.86
应付账款	459,416,084.05			459,416,084.05
其他应付款	35,796,831.07			35,796,831.07
长期借款	198,228,682.24	65,071,866.99		263,300,549.23
长期应付款	10,220,221.44	20,774,494.30		30,994,715.74

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
租赁负债	3,679,694.68	1,672,012.15		5,351,706.83
合计	1,496,034,844.02	88,518,373.44		1,583,553,217.46

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元等有关）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司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汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	其他币种项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	48,680,474.02	11,630,027.66	218,211.29	60,528,712.97
应收账款	118,977,196.81	24,845,604.98	207,967.28	144,030,769.07
小计	167,657,670.83	36,475,632.64	426,178.57	204,559,482.04
外币金融负债：				
应付账款	24,491,190.35	6,120,897.90	2,664,265.78	33,276,354.03
长期借款(含一年内到期)	70,289,867.01			70,289,867.01
小计	94,781,057.36	6,120,897.90	2,664,265.78	103,566,221.04

(2) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元等金融资产和美元、欧元等金融负债，如果人民币对美元、欧元及日升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,009.92 万元（2022 年度约 1,243.50 万元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于信托及关联方借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为美元计价的浮动利率合同，金额为 9,924,162.68 美元（人民币 70,289,867.01 元），详见附注五、注释 28 及注释 30。

(3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 38.66 万元（2022 年度约 66.54 万元）。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(4) 理财产品	221,592,617.80			221,592,617.80
(三) 其他权益工具投资			141,631,564.92	141,631,564.92
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			251,685,925.11	251,685,925.11
应收款项融资			251,685,925.11	251,685,925.11
持续以公允价值计量的资产总额	221,592,617.80		393,317,490.03	614,910,107.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

2、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十、3、在合营安排和联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	联营企业
孟州市九顺小额贷款有限公司	联营企业
江苏灵动飞扬科技有限公司	联营企业
中原内配（孟州市）汽车服务有限公司	联营企业
郑州五信德能股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孟州中原活塞环有限公司	参股企业
河南省中原活塞股份有限公司	参股企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	采购商品	10,124,415.89	15,000,000.00	否	4,505,635.85
中原内配（孟州市）汽车服务有限公司	采购商品	15,929.20		否	12,743.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

河南中原吉凯恩气缸套有限公司	销售商品	33,760,958.44	40,064,991.77
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	提供服务	3,591,103.86	4,767,492.78
中原内配(孟州市)汽车服务有限公司	销售商品	7,917,166.04	3,375,038.14
中原内配(孟州市)汽车服务有限公司	提供服务	388,467.75	664,571.82

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中原内配集团轴瓦股份有限公司	4,000,000.00	2023年03月27日	2027年03月27日	否
中原内配集团轴瓦股份有限公司	2,000,000.00	2023年06月29日	2027年06月29日	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	32,000,000.00	2022年02月22日	2030年02月21日	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	20,000,000.00	2022年01月18日	2028年01月18日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	24,021,775.52	2021年09月24日	2023年09月24日	是
中原内配(上海)电子科技有限公司	14,417,178.63	2022年05月07日	2024年05月07日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	10,185,577.09	2023年04月27日	2024年04月27日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	4,900,000.00	2023年04月28日	2024年04月28日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	4,900,000.00	2023年05月24日	2024年05月24日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	4,900,000.00	2023年07月19日	2024年07月19日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	4,900,000.00	2023年08月04日	2024年08月04日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	21,411,182.00	2023年10月12日	2024年10月11日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	15,642,058.23	2023年11月29日	2024年11月28日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	11,699,473.41	2023年12月29日	2024年12月27日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	7,565,636.93	2023年08月30日	2024年02月29日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	1,570,046.76	2023年09月28日	2024年03月28日	否
中原内配(上海)电子科技有限公司	2,913,843.64	2023年09月04日	2024年03月04日	否
中原内配集团安徽有限责任公司	10,000,000.00	2023年01月26日	2023年12月29日	是

关联担保情况说明

本公司的控股子公司中原内配集团轴瓦股份有限公司与中国股份有限公司焦作分行签署的编号为 JZH202301047 的 400.00 万元的流动资金借款合同，该流动资金贷款由本公司与中国银行签订了编号为 BJZH202301047 的保证合同，为上述借款业务提供连带责任保证担保。

本公司的控股子公司中原内配集团轴瓦股份有限公司与中国股份有限公司焦作分行签署的编号为 JZH202301047A 的 200.00 万元的流动资金借款合同，该流动资金贷款由本公司与中国银行签订了编号为 BJZH202301047 的保证合同，为上述借款业务提供连带责任保证担保。

本公司的全资子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司与中国工商银行股份有限公司孟州支行签署的编号为 0170900013-2022 年(孟州)字 00007 号的 3,200.00 万元固定资产借款合同，该流动资金贷款由本公司与中国工商银行签订了编号为 0170900013-2022 年孟州(保)字 0006 号的保证合同，为上述借款业务提供连带责任保证担保。

本公司的全资子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司与中国股份有限公司孟州支行签署的编号为 2022 年 MZH7131 字 001 号的 2,000.00 万元的流动资金借款合同，该流动资金贷款由本公司与中国银行签订了编号为 2022 年 MZH7131 保字 001 号的保证合同，为上述借款业务提供连带责任保证担保。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订了编号为 2021PAZL0101767-ZL-01 号的 2,402.18 万元售后回租赁合同，该融资租赁（售后回租）业务由本公司与平安租赁签订了编号为 2021PAZL0101767-BZ-01 号的《保证合同》，为上述融资租赁（售后回租）业务提供不可撤销的连带责任保证担保，该合同融资金额于 2023 年 9 月 24 日前已全部归还，合同已正常结束担保已经履行完毕。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订了编号为 2021PAZL0101816-ZL-01 号的 1,441.72 万元售后回租赁合同，该融资租赁（售后回租）业务由本公司与平安租赁签订了编号为 2021PAZL0101816-BZ-01 号的《保证合同》，为上述融资租赁（售后回租）业务提供不可撤销的连带责任保证担保。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司与招商银行股份有限公司上海分行签订《银行授信协议》，授信金额为人民币 3,000 万元，授信期间为 36 个月即 2023 年 4 月 27 日起至 2026 年 4 月 26 日止。本公司向招商银行股份有限公司上海分行（以下简称“招商银行”）出具《最高额不可撤销担保书》，为中原内配（上海）电子科技有限公司与招商银行签订的《授信协议》（编号：121XY2023012959）项下所形成的所有债务提供连带责任保证，担保债权的最高本金余额为人民币 3,000 万元整。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司与汇丰银行（中国）有限公司上海分行签订《银行授信合同》，授信金额为最高不超过人民币 5,000 万元的多币种循环贷款授信，每笔贷款的期限须为一、三或六个月或贷款人同意的其他期限，其展期或续借的累积期限不得超过 12 个月，授信期间为 2023 年 10 月 12 日起至 2024 年 6 月 30 日止。本公司向汇丰银行（中国）有限公司上海分行出具《保证书》，公司为该《保证书》项下所有债务提供连带责任保证，担保债权的最高本金余额为人民币 5,000 万元整。

公司及中原内配（上海）电子科技有限公司与招商银行股份有限公司郑州分行就公司为中原内配（上海）电子科技有限公司在招商银行办理商票保贴业务提供连带责任保证事宜达成一致，担保额度为不超过 6,000 万元人民币，有效期内担保额度可循环使用。

本公司的控股子公司中原内配集团安徽有限责任公司与中国光大银行股份有限公司焦作分行签订《流动资金借款合同》，贷款金额为人民币 1,000 万元，贷款期限自 2022 年 1 月 27 日至 2023 年 1 月 26 日。本公司向中国光大银行股份有限公司焦作分行出具《战略客户授信额度使用授权委托书》，本公司以此授权委托书为凭，不可撤销地授权公司下属公司中原内配集团安徽有限责任公司以自身名义使用授信额度人民币 1,000 万元，中原内配集团安徽有限责任公司于 2023 年 1 月 26 日还清全部借款金额 1,000 万元担保已经履行完毕。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,190,000.00	4,080,000.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	孟州中原活塞环有限公司			67,860.91	67,860.91
应收账款	河南省中原活塞股份有限公司	64,803.00	30,419.40	165,568.03	112,304.78
应收账款	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	3,276,265.03	163,813.25	5,248,774.67	262,438.73
应收账款	中原内配（孟州市）汽车服务有限公司	4,547,352.28	347,492.16	2,883,327.94	144,166.40

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	1,084,224.38	36,018.48
应付账款	中原内配（孟州市）汽车服务有限公司	4,000.00	3,539.82

6、关联方承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大关联方承诺事项。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 开出保函、信用证

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司开出未到期信用证：

开出银行名称	信用证号码	受益人	原币	人民币	到期日
中信银行股份有限公司焦作分行营业部	739611KL23000035	中原内配集团鼎锐科技有限公司	500.00 万元	500.00 万元	2024-12-19
招商银行股份有限公司郑州奥兰花园支行	LC3712300674	中原内配集团鼎锐科技有限公司	500.00 万元	500.00 万元	2024-12-17
交通银行股份有限公司焦作分行	DCH5418202300002	中内凯思汽车新动力系统有限公司	1,000.00 万元	1,000.00 万元	2024-2-22

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

2. 产品质量保证条款

本公司的控股子公司河南恒久制动系统有限公司，销售产成品制动鼓均有免费质保期，根据历史经验，公司按照合同收入的一定比例计提质保成本，计入预计负债，截至 2023 年 12 月 31 日止，该部分预计负债余额 4,439,538.64 元。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司，销售产成品电控执行器均有免费质保期，根据历史经验，公司按照合同收入的一定比例计提质保成本，计入预计负债，截至 2023 年 12 月 31 日止，该部分预计负债余额 1,228,541.42 元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（3）行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	中原内配于 2024 年 1 月 2 日召开的第十届董事会第十三次会议审议通过了《关于拟在泰国投资建设生产基地暨签署〈土地购买意向协议〉的议案》，决议在泰国投资建设生产基地。2024 年 2 月 18 日，公司发布了《关于在泰国投资建设生产基地的进展公告》，泰国孙公司飞德利特汽车零部件（泰国）有限公司已完成设立登记相关事宜，并领取了当地行政主管部门签发的注册登记证明文件。	0.00	尚处于前期筹备阶段

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。

十七、其他重要事项

1、其他

本公司自 2017 年 11 月 14 日起开始购买上海良卓资产管理有限公司（以下简称“良卓资产”）基金产品，基金投资标的为银行承兑汇票及该等票据的收益权、银行存款（包括银行活期存款、银行定期存款、协议存款等各类存款）。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司购买“良卓资产银通 2 号票据投资私募基金（以下简称“银通 2 号”）”、“良卓资产稳健致远票据投资私募基金（以下简称“稳健致远”）”理财产品期末余额 10,900 万元，本公司将该私募基金归类为“其他流动资产”披露。

2019 年 3 月 15 日，本公司财务部门接到私募基金客户经理电话，称私募基金产品管理过程中基金管理人部分人员涉嫌出现违规操作，导致私募基金财产可能出现重大损失，相关投资本金及收益可能无法兑付或按期兑付。

2019 年 3 月 22 日，公司收到上海新菁亮实业发展有限公司代付良卓资产的 100 万理财回款，尚有 10,900.00 万元本金未收回。

2019 年 3 月 26 日，孟州市人民法院向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中登公司北京分公司”）发出协助执行通知书，当场冻结上海鼎樊实业有限公司所持江苏如皋农村商业银行股份有限公司（以下简称“如皋银行”）股份共 4900 万股，冻结杨骏持如皋银行股份共 1700 万股，冻结赵嫵妮持如皋银行股份共 1200 万股，冻结薛名遐持如皋银行股份共 1500 万股。上海鼎樊实业有限公司、杨骏、赵嫵妮、薛名遐所持如皋银行股份均为受上海良熙投资控股有限公司（以下简称“良熙控股”，“良卓资产”为其全资子公司）委托代持，并分别签订有股份代持协议，良熙控股对上述 9300 万如皋银行股权享有合法的所有权。

中登公司北京分公司 2019 年 3 月 27 日出具的《证券冻结信息》显示，中原内配所冻结上述 9300 万如皋银行股权的冻结期限为 2019 年 3 月 26 日至 2022 年 3 月 25 日。

2019 年 10 月 19 日，在孟州市人民法院的调解下，中原内配与良卓资产、良熙控股、杨骏达成和解协议，并由孟州市人民法院出具民事调解书。中原内配作为甲方，良卓资产作为乙方，良熙控股作为丙方，杨骏作为丁方，四方共同签署《框架协议》。协议约定：“二、甲方同意：无论相关《民事调解书》如何约定，以及执行程序对被执行标的物如何定价，甲方均不可撤销的同意按每股人民币 7.15 元的价格接受如皋农商行股份（即 15,244,755 股）（若流拍）或每股人民币 7.15 元的价格对应的如皋农商行的股份（即 15,244,755 股）的拍卖价款（若拍卖成功）。”

2019 年 12 月 16 日，上海市公安局静安分局发布沪公静（经）立字（2019）108839 号立案决定书，决定对良卓资产以非法吸收公众存款立案侦查，孟州市法院已暂时中止网上拍卖流程。

因良熙控股未按上述《民事调解书》履行义务，公司向孟州市人民法院申请对良熙控股、杨骏强制执行，并申请对杨骏持有的如皋农商行 15,244,755 股股权依法进行司法拍卖。2020 年 11 月 24 日，孟州市人民法院恢复对杨骏持有的如皋农商行有关股权的司法拍卖程序。2020 年 12 月 26 日，前述股权司法拍卖流拍。公司申请以每股人民币 7.15 元的价格接受该股权以物抵债共计 10,900 万元。

2020 年 12 月 29 日，孟州市人民法院在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理杨骏持有的如皋农商行 15,244,755 股股份的过户手续，完成司法划扣，杨骏持有的如皋农商行 15,244,755 股股份正式过户至公司名下，公司拟长期持有如皋农商行的股权，按 2019 年末账面净额 62,732,166.83 元与交易费用 139,489.52 之和 62,871,656.35 元，计入“其他权益工具投资”核算。

2019 年 12 月 16 日，上海市公安局静安分局发布沪公静（经）立字（2019）108839 号立案决定书，决定对良卓资产以涉嫌非法吸收公众存款立案侦查。因刑事司法程序尚未终结，孟州市人民法院为确保相关资产安全，保障各方权益，2020 年 12 月 30 日，针对上述已过户至公司名下的如皋农商行 15,244,755 股股份，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成冻结手续，冻结期间产生的孳息一并冻结，冻结期限为 2020 年 12 月 30 日至 2023 年 12 月 29 日，冻结期临近到期前又进行再次冻结，冻结期限为 2023 年 12 月 27 日至 2026 年 12 月 26 日，截止 2023 年 12 月 31 日，上述股权仍处理冻结状态。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	267,969,950.56	242,332,574.11
1 至 2 年	1,743,955.71	757,022.97
2 至 3 年	236,118.55	538,847.58
3 年以上	2,288,328.35	2,758,666.43
3 至 4 年	46,312.80	377,246.34
4 至 5 年	262,758.65	454,167.43
5 年以上	1,979,256.90	1,927,252.66
合计	272,238,353.17	246,387,111.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	770,050.07	0.28%	770,050.07	100.00%		67,860.91	0.03%	67,860.91	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	271,468,303.10	99.72%	13,456,997.43	4.96%	258,011,305.67	246,319,250.18	99.97%	12,646,524.60	5.13%	233,672,725.58
其中:										
账龄组合	243,525,610.86	89.45%	13,456,997.43	5.53%	230,068,613.43	206,276,452.79	83.72%	12,646,524.60	6.13%	193,629,928.19
合并范围内关联方组合	27,942,692.24	10.26%			27,942,692.24	40,042,797.39	16.25%			40,042,797.39
合计	272,238,353.17	100.00%	14,227,047.50	5.23%	258,011,305.67	246,387,111.09	100.00%	12,714,385.51	5.16%	233,672,725.58

按单项计提坏账准备：770,050.07

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	67,860.91	67,860.91	770,050.07	770,050.07	100.00%	款项预计无法收回
合计	67,860.91	67,860.91	770,050.07	770,050.07		

按组合计提坏账准备：13,456,997.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	240,487,683.36	12,024,384.17	5.00%
1-2年	1,743,955.71	174,395.57	10.00%
2-3年	9,814.55	2,944.37	30.00%
3-4年	46,312.80	23,156.40	50.00%
4-5年	28,637.61	22,910.09	80.00%
5年以上	1,209,206.83	1,209,206.83	100.00%
合计	243,525,610.86	13,456,997.43	

确定该组合依据的说明：

根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	27,482,267.20		
1—2 年	226,304.00		
2—3 年	234,121.04		
合计	27,942,692.24		

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方的应收账款具有类似较低的信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	67,860.91	643,868.92		166,170.28	224,490.52	770,050.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,646,524.60	1,038,275.39		3,312.04	-224,490.52	13,456,997.43
合计	12,714,385.51	1,682,144.31		169,482.32		14,227,047.50

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	169,482.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	53,553,247.88		53,553,247.88	19.67%	2,677,662.39
客户 2	25,697,906.06		25,697,906.06	9.44%	1,284,895.30
客户 3	20,850,139.69		20,850,139.69	7.66%	1,042,506.98
客户 4	18,187,756.77		18,187,756.77	6.68%	909,387.84
客户 5	8,443,025.70		8,443,025.70	3.10%	422,151.29
合计	126,732,076.10		126,732,076.10	46.55%	6,336,603.80

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	212,625,112.02	231,737,762.54
合计	212,625,112.02	231,737,762.54

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	108,733.50	418,733.50
保证金及押金	195,100.00	675,100.00
往来款	212,834,472.50	230,949,872.50
其他	2,178,459.64	1,654,366.29
业绩补偿款	3,834,080.70	3,834,080.70
合计	219,150,846.34	237,532,152.99

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,251,597.87	167,356,430.50
1 至 2 年	137,337,527.26	62,463,380.52
2 至 3 年	31,296,945.24	20,000.00
3 年以上	7,264,775.97	7,692,341.97
3 至 4 年	20,000.00	3,858,107.70
4 至 5 年	3,858,107.70	41,973.00
5 年以上	3,386,668.27	3,792,261.27
合计	219,150,846.34	237,532,152.99

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,179,927.77	1.45%	3,179,927.77	100.00%		3,659,927.77	1.54%	3,659,927.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	215,970,918.57	98.55%	3,345,806.55	1.55%	212,625,112.02	233,872,225.22	98.46%	2,134,462.68	0.91%	231,737,762.54
其中：										
账龄组	4,936,4	2.25%	3,345,8	67.78%	1,590,6	4,722,3	1.99%	2,134,4	45.20%	2,587,8

合	46.07		06.55		39.52	52.72		62.68		90.04
合并范围内关联方组合	211,034,472.50	96.30%			211,034,472.50	229,149,872.50	96.47%			229,149,872.50
合计	219,150,846.34	100.00%	6,525,734.32	2.98%	212,625,112.02	237,532,152.99	100.00%	5,794,390.45	2.44%	231,737,762.54

按单项计提坏账准备：3,179,927.77

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	3,659,927.77	3,659,927.77	3,179,927.77	3,179,927.77	100.00%	款项预计无法收回
合计	3,659,927.77	3,659,927.77	3,179,927.77	3,179,927.77		

按组合计提坏账准备：3,345,806.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,936,446.07	3,345,806.55	67.78%
合计	4,936,446.07	3,345,806.55	

确定该组合依据的说明：

根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	211,034,472.50		
合计	211,034,472.50		

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,134,462.68		3,659,927.77	5,794,390.45
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,211,343.87			1,211,343.87
本期转回			-480,000.00	-480,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	3,345,806.55		3,179,927.77	6,525,734.32

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	3,659,927.77		-480,000.00			3,179,927.77
按组合计提坏账准备	2,134,462.68	1,211,343.87				3,345,806.55
合计	5,794,390.45	1,211,343.87	-480,000.00			6,525,734.32

单项计提坏账准备的其他应收款情况：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	款项预期无法收回
单位 2	357,600.00	357,600.00	100.00	款项预期无法收回
单位 3	214,930.49	214,930.49	100.00	款项预期无法收回
单位 4	186,100.00	186,100.00	100.00	款项预期无法收回
单位 5	176,340.06	176,340.06	100.00	款项预期无法收回
单位 6	164,500.00	164,500.00	100.00	款项预期无法收回
单位 7	108,096.49	108,096.49	100.00	款项预期无法收回
单位 8	93,000.00	93,000.00	100.00	款项预期无法收回
单位 9	33,360.00	33,360.00	100.00	款项预期无法收回
单位 10	20,316.73	20,316.73	100.00	款项预期无法收回
单位 11	12,350.00	12,350.00	100.00	款项预期无法收回
单位 12	6,900.00	6,900.00	100.00	款项预期无法收回
单位 13	5,500.00	5,500.00	100.00	款项预期无法收回
单位 14	934.00	934.00	100.00	款项预期无法收回
合计	3,179,927.77	3,179,927.77		

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	163,534,472.50	1-2 年、2-3 年	74.62%	0.00
单位 2	往来款	30,000,000.00	1 年以内	13.69%	0.00
单位 3	往来款	10,000,000.00	1 年以内	4.56%	0.00
单位 4	往来款	7,500,000.00	1 年以内、1-2 年	3.43%	0.00
单位 5	往来款	1,800,000.00	5 年以上	0.82%	1,800,000.00
合计		212,834,472.50		97.12%	1,800,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,317,332,684.46		1,317,332,684.46	1,081,569,184.46		1,081,569,184.46
对联营、合营企业投资	389,092,782.60		389,092,782.60	385,312,085.38		385,312,085.38
合计	1,706,425,467.06		1,706,425,467.06	1,466,881,269.84		1,466,881,269.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南省中原华工激光工程有限公司	6,500,900.00						6,500,900.00	
河南省中原内配轴瓦股份有限公司	45,132,800.00						45,132,800.00	
中原内配（欧洲）有限责任公司	9,801,604.35						9,801,604.35	
中原内配（俄罗斯）有限责任公司	899,021.86						899,021.86	
中原内配集团安徽有限责任公司	120,269,200.00						120,269,200.00	
中原内配集团智能装备有限公司	11,566,500.00						11,566,500.00	
中原内配集团鼎锐科技有限公司	7,530,500.00						7,530,500.00	
河南中原智信科技股份有限公司	5,313,200.00						5,313,200.00	
中原内配（上海）电子科技有限公司	61,686,500.00						61,686,500.00	
中内凯思汽车新动力系统有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
中原内配集团（美国）有限责任公司	275,249,600.00						275,249,600.00	
南京飞燕活塞环股份有限公司	142,200,858.25						142,200,858.25	
焦作同声氢能科技有限公司	13,500,000.00						13,500,000.00	
中原内配明达氢能有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）	51,918,500.00		763,500.00				52,682,000.00	
北京豫舟同达氢能科技有限公司			15,000,000.00				15,000,000.00	
河南恒久制动系统			220,000,000.00				220,000,000.00	

有限公司							
合计	1,081,569,184.46		235,763,500.00				1,317,332,684.46

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	313,911,019.39				44,884,481.59			61,500,000.00			297,295,500.98	
孟州市九顺小额贷款有限公司	17,525,141.57				946,292.48						18,471,434.05	
江苏灵动飞扬科技有限公司	53,875,924.42				4,647,337.93						58,523,262.35	
郑州五信德能股权投资合伙企业(有限合伙)			15,000,000.00		-197,414.78						14,802,585.22	
小计	385,312,085.38										389,092,782.60	
合计	385,312,085.38		15,000,000.00		50,280,697.22			61,500,000.00			389,092,782.60	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,578,875,159.11	1,196,748,389.81	1,298,427,778.93	1,040,941,095.25
其他业务	25,237,137.17	13,880,382.10	19,326,930.24	10,558,278.14
合计	1,604,112,296.28	1,210,628,771.91	1,317,754,709.17	1,051,499,373.39

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		营业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
气缸套					1,456,234,579.89	1,079,532,396.56	1,456,234,579.89	1,079,532,396.56
其他					147,877,716.39	131,096,375.35	147,877,716.39	131,096,375.35
按经营地区分类								
其中：								
内销					961,111,026.98	780,630,879.44	961,111,026.98	780,630,879.44
出口					643,001,269.30	429,997,892.47	643,001,269.30	429,997,892.47
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让					1,604,112,296.28	1,210,628,771.91	1,604,112,296.28	1,210,628,771.91
在某一时段内转让								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计					1,604,112,296.28	1,210,628,771.91	1,604,112,296.28	1,210,628,771.91
----	--	--	--	--	------------------	------------------	------------------	------------------

5、投资收益

单位：元

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	11,658,000.00	16,216,080.00
权益法核算的长期股权投资收益	50,280,697.22	36,014,250.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		834,000.00
其他	3,984,190.67	1,724,104.65
合计	65,922,887.89	54,788,435.22

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	234,380.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	39,401,762.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,092,617.80	
委托他人投资或管理资产的损益	4,995,658.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,665,031.17	
减：所得税影响额	6,282,469.52	
少数股东权益影响额（税后）	8,826,187.07	
合计	33,280,793.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.67%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司	8.63%	0.47	0.47

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中原内配集团股份有限公司2023年年度报告全文》之法定代表人
签字和公司盖章页）

中原内配集团股份有限公司

二〇二四年四月二十三日

法定代表人：

薛德龙