

# 四川浩物机电股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 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。

公司负责人陆才垠、主管会计工作负责人文双梅及会计机构负责人（会计主管人员）文双梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在 2023 年年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	41
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	64
第七节 股份变动及股东情况 .....	90
第八节 优先股相关情况 .....	97
第九节 债券相关情况 .....	98
第十节 财务报告 .....	99

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、浩物股份	指	四川浩物机电股份有限公司
融诚物产	指	公司控股股东，天津融诚物产集团有限公司
荣程集团	指	天津荣程祥泰投资控股集团有限公司
浩翎汽车	指	天津市浩翎汽车贸易有限公司
浩物机电	指	天津市浩物机电汽车贸易有限公司
浩诚汽车	指	天津市浩诚汽车贸易有限公司
金鸿曲轴	指	内江金鸿曲轴有限公司
内江鹏翔	指	内江市鹏翔投资有限公司
天津高德	指	天津市高德汽车贸易有限公司
天津浩众	指	天津浩众汽车贸易服务有限公司
天津名宣	指	天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司
天津轩德	指	天津市轩德汽车贸易有限公司
天津名达	指	天津市名达汽车销售服务有限公司
天津骏达	指	天津市骏达汽车销售服务有限公司
天津新濠	指	天津市新濠汽车销售有限公司
天津浩物丰田	指	天津浩物丰田汽车销售服务有限公司
津城丰田	指	天津津城丰田汽车销售服务有限公司
天津名路翔	指	天津市名路翔汽车销售服务有限公司
天津风神	指	天津市风神汽车销售有限公司
天津骏濠	指	天津市骏濠汽车销售服务有限公司
天津名濠	指	天津市名濠汽车销售服务有限公司
天津远德	指	天津市远德汽车贸易有限公司
天津瀛众	指	天津瀛众汽车销售有限公司
天津汇丰行	指	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司
高德嘉泰	指	天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司
天津浩轩	指	天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司
天津拍卖中心	指	天津市机动车拍卖中心有限公司
天津浩保行	指	天津浩保行保险代理有限公司
天津融诚汽贸	指	天津融诚汽车贸易有限公司
融诚车行	指	天津融诚车行贸易有限公司
融诚租赁	指	天津融诚汽车租赁有限公司

天津安为德	指	天津融诚安为德科技有限公司
融诚飞凡	指	天津融诚飞凡汽车贸易有限公司
融诚运输	指	天津融诚汽车运输服务有限公司
内江浩物基金	指	内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）
鸿翔公司、鸿翔机械	指	内江峨柴鸿翔机械有限公司
峨柴公司	指	四川峨眉柴油机有限公司
方向光电	指	原四川方向光电股份有限公司
Feuer Powertrain	指	Feuer Powertrain GmbH & Co.KG
福伊尔公司、福伊尔	指	福伊尔动力曲轴（四川）有限公司（中文）、Feuer Powertrain Crankshaft (Sichuan)Co.,Ltd.（英文）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	浩物股份	股票代码	000757
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川浩物机电股份有限公司		
公司的中文简称	浩物股份		
公司的法定代表人	陆才垠		
注册地址	四川省内江市市中区汉渝大道 1558 号		
注册地址的邮政编码	641000		
公司注册地址历史变更情况	四川省内江市东兴区柳木镇，四川省内江市市中区甜城大道经济技术开发区，四川省内江市市中区汉渝大道 1558 号		
办公地址	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼		
办公地址的邮政编码	610093		
公司网址	<a href="http://hwgf757.com/">http://hwgf757.com/</a>		
电子信箱	hwgf757@hwgf757.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵吉杰	
联系地址	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼	
电话	028-63286976	
传真	028-63286984	
电子信箱	ginnyjijie@163.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	<a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	成都市高新区天府大道北段 1288 号泰达时代中心 1 栋 4 单元 9 楼董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9151100020642014XY
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司完成发行股份及支付现金购买浩物机电和浩诚汽车合计持有的内江鹏翔 100%股权并募集配套资金事项后，主营业务在汽车发动机曲轴开发、制造、销售的基础上新增汽车经销及汽车后市场服务业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1、2001 年 4 月 23 日，经四川省人民政府（川府函【2001】104 号）批复同意，内江市国有资产管理局将其持有的公司国有股 76,720,100 股（占公司总股本的 50.34%），以 3.21 元/股的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司（以下简称为“北泰集团”）45,000,000 股，占公司总股本的 29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司 24,420,100 股，占公司总股本的 16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司 7,300,000 股，占公司总股本的 4.80%。本次股权转让后，北泰集团成为公司第一大股东。</p> <p>2、2011 年 12 月 7 日，内江市中级人民法院出具民事裁定书（【2011】内民破字第 1-12 号），裁定将按重整计划调整出的公司股份（实际调整股份为 115,528,100 股），分别出售给浩物机电（受让 53,528,100 股，占总股本的 14.61%）、天津渤海国投股权投资基金有限公司（受让 20,000,000 股，占总股本的 5.46%）和北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（受让 42,000,000 股，占总股本的 11.46%）。2011 年 12 月 20 日，上述股权转让完成过户手续。本次股权转让后，浩物机电成为公司第一大股东。</p> <p>3、2019 年 4 月 29 日，中国证监会出具《关于核准豁免天津市浩翎汽车贸易有限公司要约收购四川浩物机电股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2019】836 号），同意豁免浩翎汽车要约收购公司股份的义务。浩物机电及其一致行动人天津天物汽车发展有限公司、天津天物国际贸易发展有限公司、天津市新濠汽车投资有限公司分别持有的公司 138,816,000 股、2,975,000 股、2,974,010 股、2,950,684 股（分别占公司总股本的 30.74%、0.66%、0.66%、0.65%）的股份已于 2019 年 5 月 10 日过户至浩翎汽车名下。本次无偿划转完成后，浩翎汽车直接持有公司 147,715,694 股股份，成为公司控股股东。</p> <p>4、2021 年 12 月 16 日，融诚物产与浩物机电签署了《股权转让协议》，浩物机电将其持有的天津市浩鸿汽车贸易有限公司（以下简称“浩鸿汽车”）100%股权转让给融诚物产。中国（天津）自由贸易试验区市场监督管理局出具《准予变更登记通知书》【（自贸）登记内变字[2021]第 00119120 号】，融诚物产持有浩鸿汽车 100%股权，并通过浩鸿汽车全资子公司浩翎汽车间接持有公司 147,715,694 股股票，占公司总股本的 22.22%。2021 年 12 月 22 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，浩物机电直接持有的公司 51,684,306 股首发后限售股（占公司总股本的 7.77%）已过户至融诚物产。至此，融诚物产直接及间接持有公司 199,400,000 股股票，占公司总股本的 29.99%，成为公司控股股东。2022 年，公司因回购注销重大资产重组交易对方业绩承诺补偿股份，致使公司总股本减少，融诚物产直接及间接合计持股比例变更为 31.14%。2023 年，公司回购注销重大资产重组业绩承诺补偿股份，其中，回购融诚物产持有的公司股份 36,181,062 股。回购注销完成后，公司总股本减少，融诚物产直接及间接合计持股数量变更为 163,218,938 股，持股比例变更为 30.64%。</p>

#### 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	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	范荣、欧朝晖



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)	3,854,179,770.82	3,480,662,853.78	3,480,662,853.78	10.73%	4,534,234,111.48	4,534,234,111.48
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-125,426,657.88	-65,706,970.11	-65,676,314.85	-90.98%	86,605,690.30	85,595,570.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-124,557,477.29	-75,743,140.10	-75,712,484.84	-64.51%	72,197,095.96	71,186,976.24
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-30,444,984.16	231,797,029.24	231,797,029.24	-113.13%	130,916,446.81	130,916,446.81
基本每股收益 (元/股)	-0.21	-0.10	-0.10	-110.00%	0.13	0.13
稀释每股收益 (元/股)	-0.21	-0.10	-0.10	-110.00%	0.13	0.13
加权平均净资产收益率	-7.56%	-3.74%	-3.74%	-3.82%	4.97%	4.91%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 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)	2,750,885,540.58	2,696,098,400.18	2,696,371,054.22	2.02%	2,828,581,722.07	2,828,652,539.57
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,595,804,055.83	1,721,893,467.28	1,720,914,002.82	-7.27%	1,787,600,438.39	1,786,590,318.67

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，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。

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	3,854,179,770.82	3,480,662,853.78	—
营业收入扣除金额（元）	116,542,245.90	88,096,287.29	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除
营业收入扣除后金额（元）	3,737,637,524.92	3,392,566,566.49	—

## 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	700,234,314.48	889,621,273.60	1,126,006,206.27	1,138,317,976.47
归属于上市公司股东的净利润	-18,208,617.60	-17,555,285.27	-15,180,803.32	-74,481,951.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,419,686.33	-18,271,885.60	-16,780,498.00	-70,085,407.36
经营活动产生的现金流量净额	-2,604,318.62	-101,381,809.60	37,135,679.64	36,405,464.42

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）	-1,107,879.82	7,178,975.96	144,293.76	
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	6,845,156.94	8,205,908.69	8,853,283.36	

享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
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	-4,312.28	-36,500.37	23,101.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	231,888.35	177,197.17	4,082,384.53	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,990,650.67	-9,466,275.98		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-537,849.48	-491,722.08	-343,522.56	
受托经营取得的托管费收入			3,067,427.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,414.16	2,921,124.56	832,059.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		691,877.31	112,788.83	
减：所得税影响额	894,947.79	-855,584.73	2,363,222.79	
合计	-869,180.59	10,036,169.99	14,408,594.34	——

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》中零售相关业的披露要求

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

公司主营业务布局“汽车销售及服务”和“内燃机发动机曲轴制造”两大领域。其中汽车销售及服务包括整车销售、维修保养服务、综合服务三大业务，内燃机发动机曲轴包括汽车、工程机械、农用机械等曲轴的研发、制造与销售。

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司主营业务分别涉及零售业（分类代码：F52）、保险业（分类代码：J68）、机动车修理业（分类代码：O81）和通用设备制造业（分类代码：C34），与汽车市场具有高度的相关性。

##### （一）行业政策

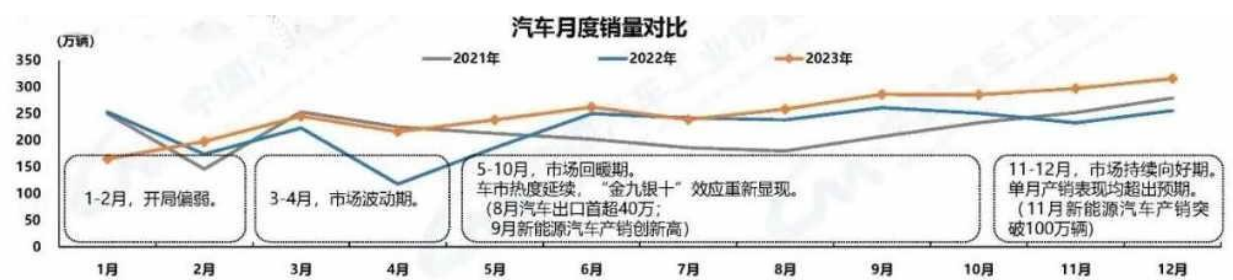
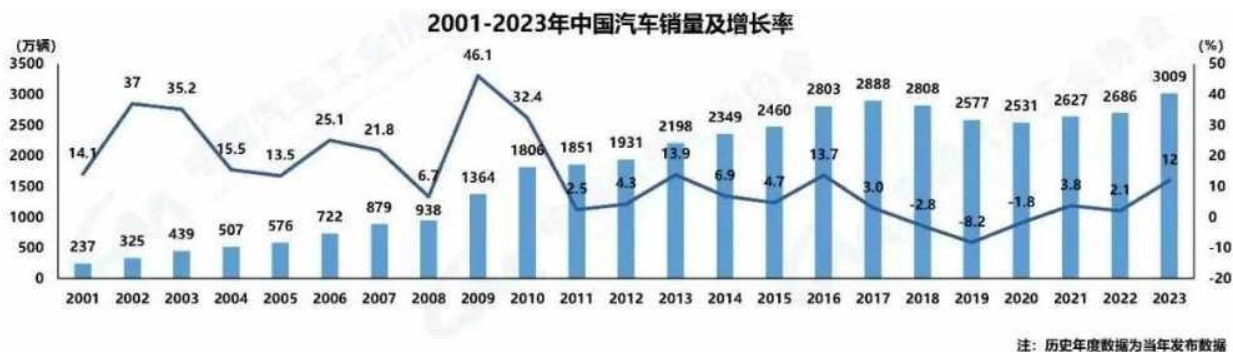
2023 年，国家相关部委研究部署促进汽车产业发展的举措，主要政策/文件如下：

颁布时间	颁布单位	政策/文件	主要内容/目的
2022-09-18	财政部、税务总局、工业和信息化部	关于延续新能源汽车免征车辆购置税政策的公告	对购置日期在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间内的新能源汽车，免征车辆购置税。
2023-05-08	生态环境部 工业和信息化部 商务部 海关总署 市场监管总局	关于实施汽车国六排放标准有关事宜的公告	自 2023 年 7 月 1 日起，全国范围全面实施国六排放标准 6b 阶段，禁止生产、进口、销售不符合国六排放标准 6b 阶段的汽车。 对部分实际行驶污染物排放试验（即 RDE 试验）报告结果为“仅监测”等轻型汽车国六 b 车型，给予半年销售过渡期，允许销售至 2023 年 12 月 31 日。
2023-05-14	国家发展改革委 国家能源局	关于加快推进充电基础设施建设 更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见	适度超前建设充电基础设施，优化新能源汽车购买使用环境，对推动新能源汽车下乡、引导农村地区居民绿色出行、促进乡村全面振兴。
2023-06-19	财政部 税务总局 工业和信息化部	关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告	对购置日期在 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过 3 万元；对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过 1.5 万元。
2023-07-20	国家发展改革委 工业和信息化部 公安部 财政部 住房城乡建设部 交通运输部 商务部 中国人民银行 海关总署	关于促进汽车消费的若干措施	1.优化汽车限购管理政策；2.支持老旧汽车更新消费；3.加快培育二手车市场；4.加强新能源汽车配套设施建设；5.降低新能源汽车购置使用成本；6.推动公共领域增加新能源汽车采购数量；7.加强汽车消费金融服务；8.鼓励汽车企业开发经济实用车型；9.持续缓解停车难停车乱问题；10.着力提升农村电网承载能力。
2023-08-25	工业和信息化部 财政部 交通运输部 商务部 海关总署 金融监管总局 国家能源局	汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）	1.支持扩大新能源汽车消费；2.稳定燃油汽车消费；3.推动汽车出口提质增效；4.促进老旧汽车报废、更新和二手车消费；5.提升产品供给质量水平；6.保障产业链供应链稳定畅通；7.完善基础设施建设与运营。

##### （二）行业发展情况

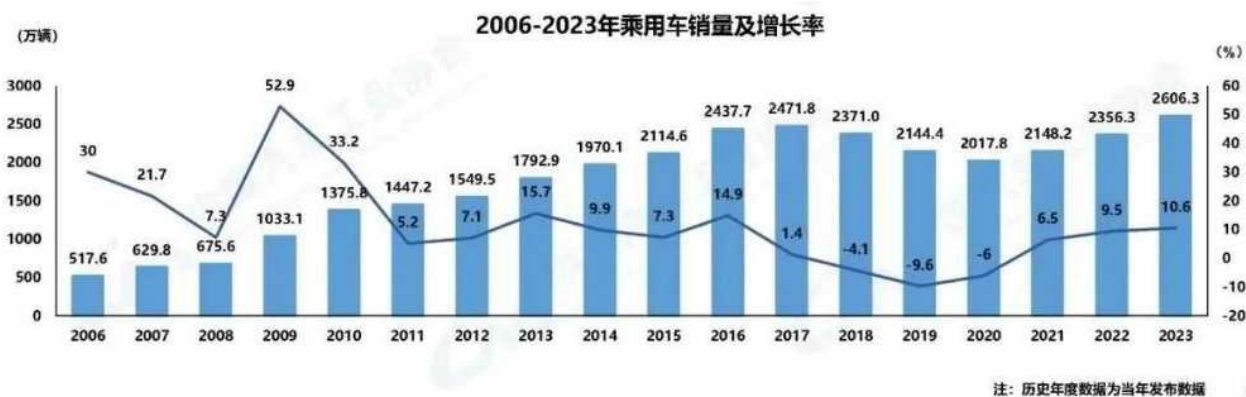
## 1.汽车行业总体情况

据中国汽车工业协会统计分析，2023年，汽车行业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，汽车产销分别完成3,016.1万辆和3,009.4万辆，同比分别增长11.6%和12%，产销量创历史新高。



### (1) 乘用车情况

2023年，乘用车市场延续良好增长态势，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%，为稳住汽车消费基本盘发挥了重要作用。其中，中国品牌乘用车销售1,459.6万辆，同比增长24.1%，市场份额达到56%，同比上升6.1个百分点。



### (2) 商用车情况

2023年，商用车企稳回升，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%。

### (3) 新能源汽车情况

2023年，新能源汽车继续保持快速增长，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%，市场占有率达到31.6%。其中：纯电动668.5万辆，同比增长24.6%；插电式混合动力280.4万辆，同比增长84.7%。

### (4) 汽车出口情况

2023年，汽车出口再创新高，出口汽车491万辆，同比增长57.9%，其中，乘用车出口414万辆，同比增长63.7%，商用车出口77万辆，同比增长32.2%。

## 2.汽车零售业情况

根据中华人民共和国统计局发布，2023 年，社会消费品零售总额同比增长 7.2%。限额以上单位商品零售额中，汽车类增长 5.9%。



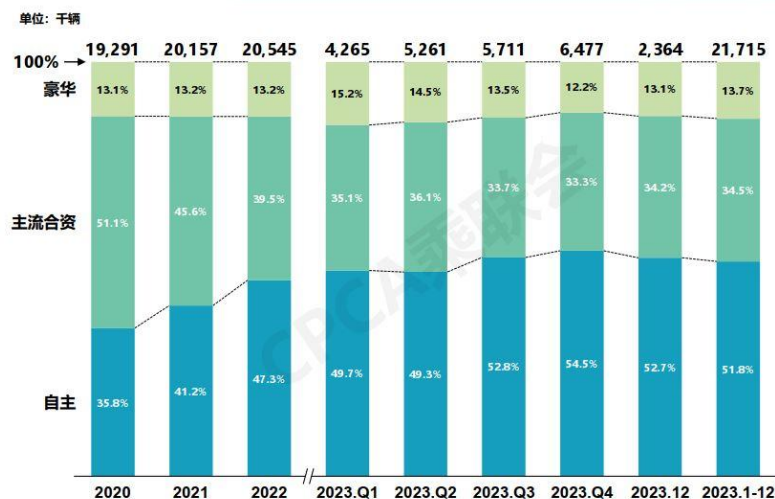
(注：数据及图片来源为国家统计局)

根据中国汽车流通协会汽车市场研究分会统计，2023 年，我国狭义乘用车零售 2,171.5 万辆，同比增长 5.7%。其中：主流合资品牌 748.2 万辆，同比下降 7.9%。一汽大众 184.7 万辆，同比增长 3.8%；上汽大众 123.1 万辆，同比下降 1.0%；广汽丰田 90.1 万辆，同比下降 7.3%；一汽丰田 80.2 万辆，同比增长 0.3%。

## 品牌定位细分市场



各品牌大类市场份额变化



单位: 辆	本月零售销量	同比增速	累计零售销量	同比增速
豪华	309,004	21.2%	2,975,004	10.1%
主流合资	808,404	-5.2%	7,481,836	-7.9%
自主	1,246,793	17.6%	11,257,689	15.8%
总计	2,364,201	9.1%	21,714,529	5.7%

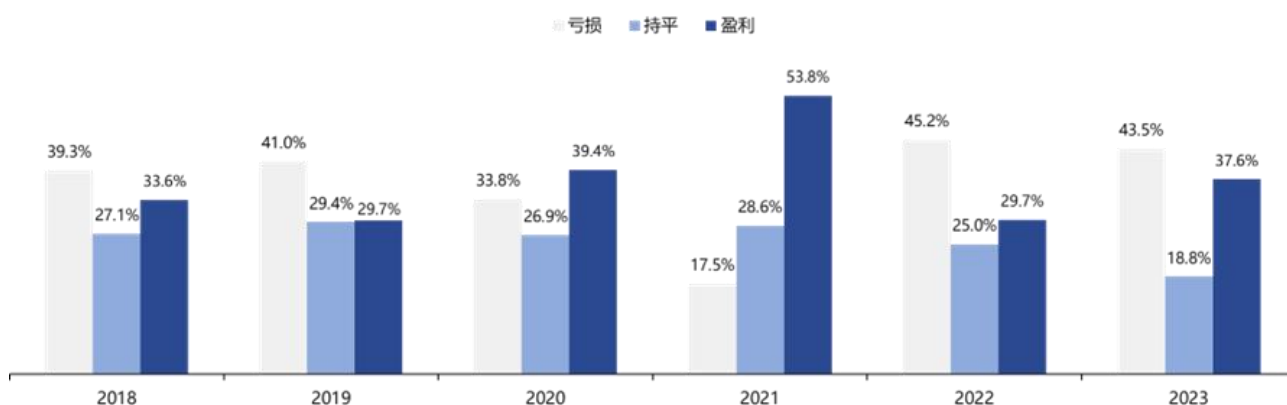
\*豪华品牌指奔驰、宝马、奥迪、凯迪拉克、捷豹、路虎、沃尔沃、英菲尼迪、讴歌、特斯拉  
数据来源：乘用车市场信息联席会月报表（零售表，狭义汇总）-终稿



(注: 上述汽车行业情况中数据及图片来源为中国汽车工业协会、乘联会。)

据中国汽车流通协会发布的 2023 年全国汽车经销商生存状况调查报告显示, 2023 年, 汽车市场外部环境纷繁复杂, 终端交易价格持续下探, 几乎波及所有厂商、所有车型, 价格战的惨烈程度前所未有的。2023 年, 亏损的经销商比例为 43.5%, 盈利的经销商比例为 37.6%。合资品牌及自主品牌的盈利经销商占比分别为 29.9%及 32.0%。在经销商利润结构中, 新车销售亏损严重, 新车毛利贡献为负数, 售后金融保险及衍生业务毛利贡献占比提升。

**2018-2023经销商盈利状况**



(注: 数据及图片来源为中国汽车流通协会。)

### (三) 公司经营与行业匹配情况

2023 年, 公司经营情况与行业发展基本匹配。受国内消费不足、新能源汽车渗透率持续提升、中端合资汽车品牌市场占有率下降、车企以价换量、整车价格下探以及主机厂考核等因素综合影响, 公司生产经营业绩未达预期。报告期内, 公司实现营业收入 38.54 亿元, 较去年同期增长 10.73%, 归属于上市公司股东的净利润为亏损 12,542.67 万元, 较去年同期下降 90.98%。

报告期内, 公司汽车销售及服务业务完成整车销量 20,114 辆, 同比增长 16.76%; 实现营业收入 31.43 亿元, 同比增长 8.32%, 占公司营业收入比例为 81.54%。其中: 整车销售收入 26.06 亿元, 同比增长 8.46%; 汽车后市场服务业务收入 5.36 亿元, 同比增长 7.82%。所经销汽车业务在天津地区的市场占有率位列前茅, 其中东风日产、上汽大众、一汽大众、广汽丰田、一汽丰田等品牌的市场占有率分别为 57.2%、37.4%、16.4%、12.5%和 10.6%, 与去年同期相比, 大众品牌市场占有率上升、日系品牌持平。

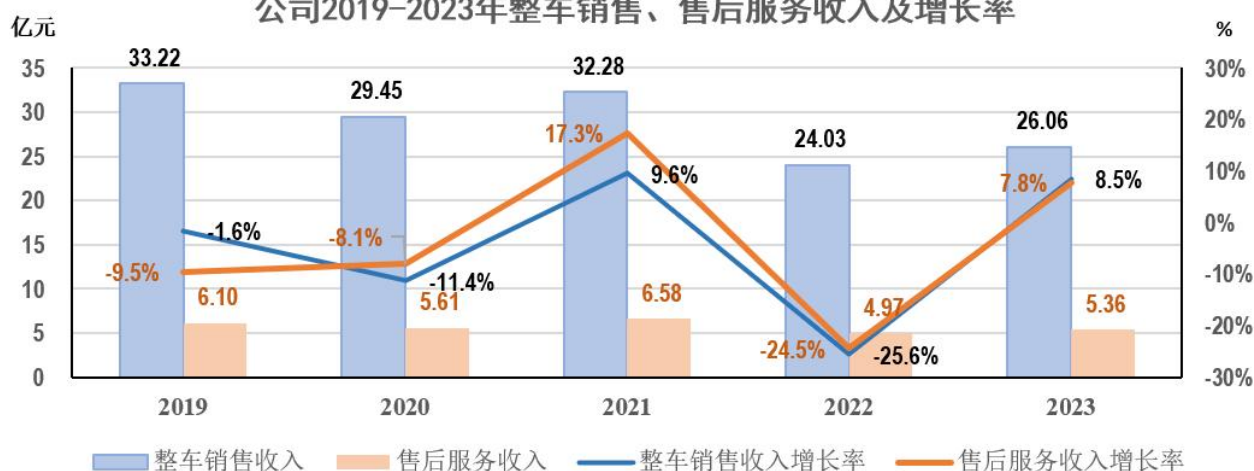
2019-2023年公司整车销量及增长率



2022-2023年公司经销整车主营品牌天津市场占有率

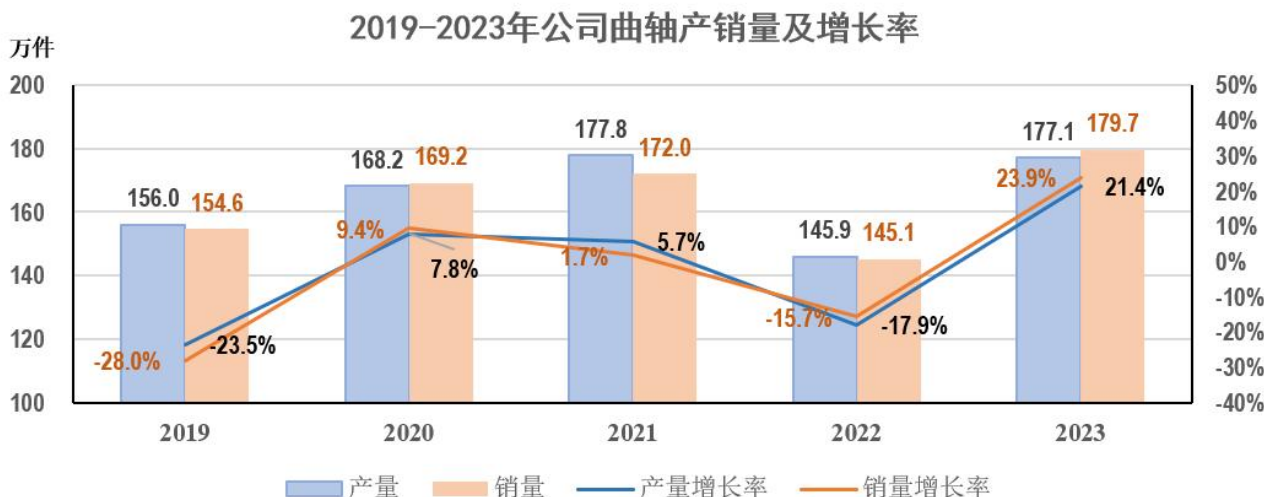


公司2019-2023年整车销售、售后服务收入及增长率



报告期内，公司曲轴业务完成曲轴产量 177.14 万件，同比增长 21.41%；完成曲轴销量 179.69 万件，同比增长 23.86%；实现主营业务收入 6.93 亿元，同比增长 24.37%，占公司营业收入比例 17.98%。





## 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》中零售相关业的披露要求  
 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  
 报告期内，公司所从事的主要业务、产品及用途、经营模式及业绩驱动模式均未发生重大变化。

### (一) 主营业务

公司主营乘用车销售与汽车后市场服务和发动机曲轴的研发、制造与销售业务。

板块	经营主体	主要业务
乘用车销售及后市场服务	内江鹏翔及其子公司、融诚车行及其子公司	汽车整车销售、维修保养服务、综合服务（包括汽车装具销售、延保代理、保险代理、车贷代理、代理上牌、二手车置换、二手车评估、机动车拍卖等）
曲轴业务	金鸿曲轴	发动机曲轴的研发、制造与销售

乘用车销售及后市场服务由全资子公司内江鹏翔及其子公司、融诚车行及其子公司开展，主要经销品牌包括上汽大众、一汽大众、一汽丰田、广汽丰田、东风日产等中端合资品牌乘用车和飞凡、阿维塔等新能源品牌乘用车。发动机曲轴业务由全资子公司金鸿曲轴开展，曲轴产品主要为国内外众多主机厂配套，包括奇瑞、理想汽车、五菱柳机、东风小康





(赛力斯)、东安动力、广汽、江淮汽车、长安、吉利、比亚迪、云内动力、长城、安徽康明斯、北汽福田、日本三菱、久保田、宝腾等。曲轴产销量在国内乘用车发动机曲轴行业领先。

(二) 主要产品及用途

1. 汽车销售

主要品牌	主力车型			
上汽大众	 ID.3	 ID.6	 朗逸	 凌渡
一汽大众	 迈腾	 揽巡	 速腾	 揽境
东风日产	 探岳	 启辰皓庭	 骐达	 天籁
广汽丰田	 凌尚	 威兰达	 铂智	 威兰达
一汽丰田	 锐放	 皇冠	 卡罗拉	 威兰达
飞凡	 飞凡 F7	 飞凡 R7		
阿维塔	 阿维塔 11			

## 2.曲轴产品

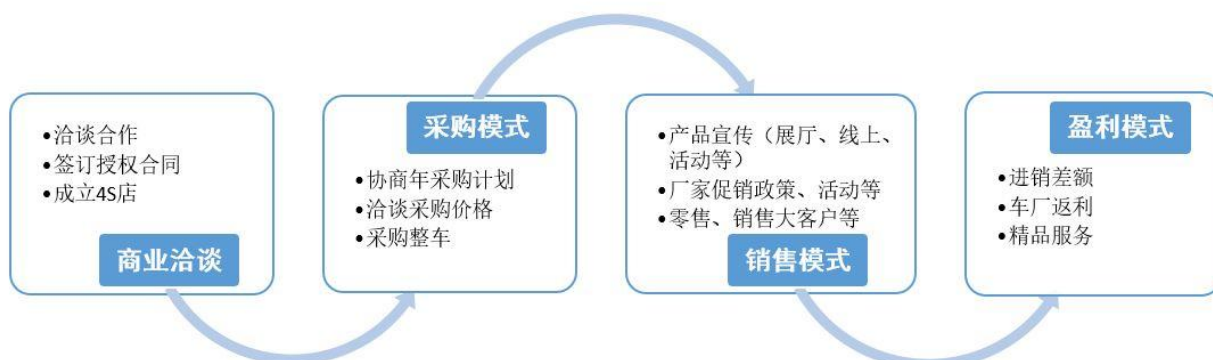
主要产品	产品图片	主要用途
乘用车曲轴		用于乘用车发动机
商用车曲轴		用于商用车发动机
工程机械、农用机械曲轴		用于工程机械、农用机械发动机
摩托车曲轴		用于摩托车发动机

## (三) 经营模式及经营情况

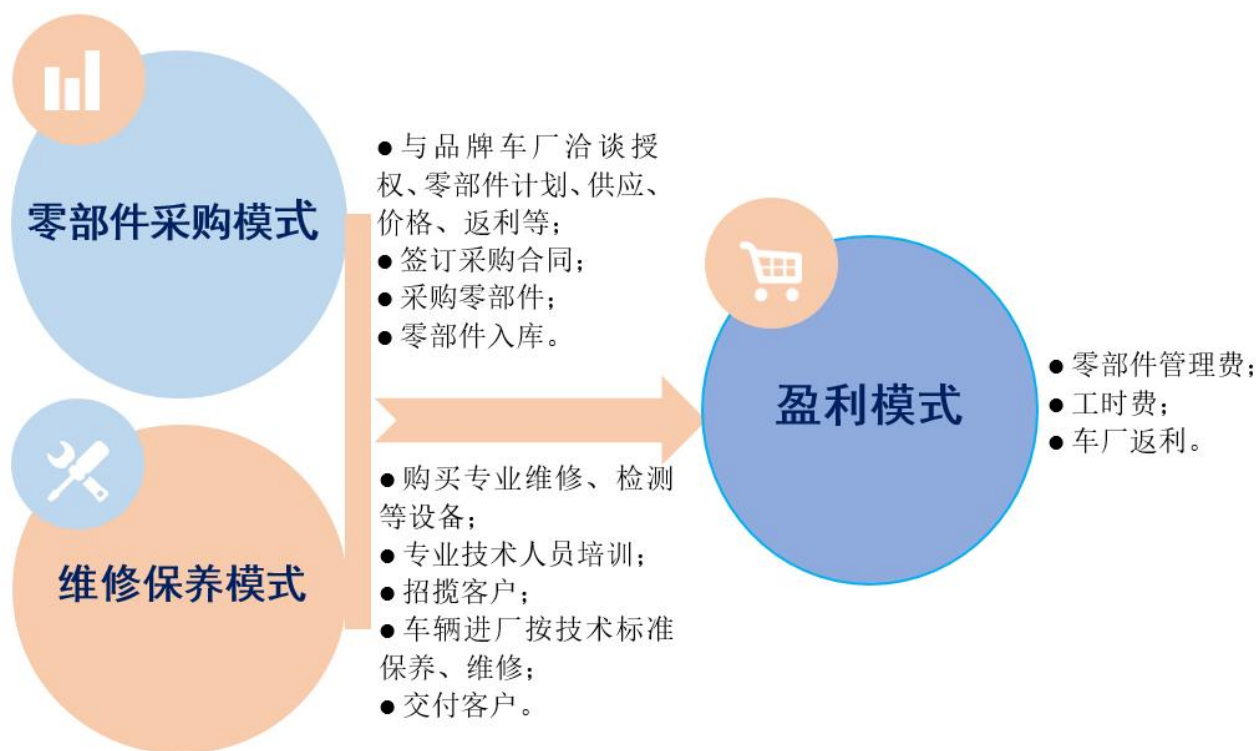
## 1.汽车销售与汽车后市场业务

## (1) 经营模式

①汽车经销业务。公司汽车经销主要通过商业洽谈、采购和整车销售达到盈利。



②汽车后市场服务业务。公司通过商业洽谈、采购和维修保养服务获利。



③汽车综合服务业务。经营模式主要通过汽车装具销售、代理服务和二手车服务等获取收入。



## (2) 门店经营情况

### ①报告期末门店的经营情况

公司在天津市共有 17 家直营店，其中 14 家从事汽车销售与服务、1 家从事汽车销售，2 家从事新能源汽车销售。报告期内，完成整车销量 20,114 辆，同比增长 16.76%；实现营业收入 31.43 亿元，同比增长 8.32%。

营业收入排名前 10 名的门店如下表：

序号	单位名称	地址	开业日期	房屋合同面积(平方米)	经营业态	经营模式	物业权属状态	营业收入(亿元)
1	天津浩众汽车贸易服务有限公司	天津自贸试验区(空港经济区)汽车园中路29号	2005-11-28	4,376.53	汽车销售与服务	直营	租赁物业	6.38
2	天津市高德汽车贸易有限公司	天津自贸试验区(空港经济区)环河北路8号	2005-6-1	3,224.09	汽车销售与服务	直营	租赁物业	4.68
3	天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	天津市滨海新区塘沽河南路1376号	2005-12-8	3,435.39	汽车销售与服务	直营	租赁物业	3.04
4	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	天津市河西区解放南路613号	2009-3-1	6,741.87	汽车销售与服务	直营	租赁物业	2.66
5	天津市远德汽车贸易有限公司	天津市北辰区北辰道2号	2011-5-27	4,032.00	汽车销售与服务	直营	租赁物业	2.36
6	天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	天津市西青经济开发区大寺高新技术产业园	2020-10-1	4,175.09	汽车销售与服务	直营	租赁物业	1.87
7	天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	天津自贸试验区(空港经济区)汽车园南路25号	2011-1-1	4,277.23	汽车销售与服务	直营	租赁物业	1.75
8	天津市骏濠汽车销售服务有限公司	天津市西青区卫津南路169号	2005-9-30	5,400.00	汽车销售与服务	直营	租赁物业	1.71
9	天津市名达汽车销售服务有限公司	天津市西青经济开发区大寺高新技术产业园储源道3号	2010-4-12	6,928.13	汽车销售与服务	直营	租赁物业	1.31
10	天津津城丰田汽车销售服务有限公司	天津市河北区王串场街真理道54号	2023-1-1	2,816.65	汽车销售与服务	直营	租赁物业	1.30

## ②门店的变动情况

报告期内,天津市名路翔汽车销售服务有限公司、天津市新濠汽车销售服务有限公司两家东风日产品牌店已退网。

## ③门店店效信息

报告期内,店面平效4.39万元/平方米,同比增长9.2%。

### (3) 报告期内线上销售情况

报告期内,无线上销售平台,汽车产品直销终端用户。

### (4) 采购、仓储及物流情况

#### ①商品采购与存货情况

整车及售后零配件均系直接向各品牌店整车厂采购,整车采购金额占总体采购金额超过92.96%。前五名供应商的供货比例如下表:

类别	供应商	供货占比(%)
整车采购	一	26.20%
整车采购	二	24.60%
整车采购	三	21.88%
整车采购	四	12.38%
整车采购	五	7.90%

整车采购:无关联采购。

存货管理：对整车及备件库存情况每月关注并考核，通过库存当量管控以及内部各 4S 店库存调配，以减少库存积压和消化长期库存。

## ②仓储与物流情况

报告期内，仓储场地为各 4S 店所租赁场地，主要分布在空港经济区、大寺开发区、东丽开发区、北辰汽车园等地。因各店整车及备件采购后，整车厂负责物流运输，产生的物流费用由整车厂承担。

## 2.发动机曲轴业务

### (1) 经营模式

主要包括研发、采购、生产、销售四个环节。

类别	概述
研发环节	根据市场及客户需求，与客户共同进行新产品的研发，同时也根据客户及市场的需求对老产品进行改型，以满足提高产品性能、降低成本等需求。
采购环节	公司建立了严格、完善的管理体系和质量保证体系，设立采购部进行供应商资源建设和原材料集中采购管理，包括合格供应商的选择、日常采购控制以及供应商的监督考核等。 采购部根据生产需求、库存、采购周期等情况制定采购计划实施采购。
生产环节	采用订单驱动模式。 公司拥有多条柔性化曲轴生产线，能够独立承担不同产品的制造加工，同时具备快速转产的能力，以适应不同批量的生产。 公司从配套厂家或销售商取得客户订单后，根据订单量、交货期等情况，编制生产计划并组织生产。 质量管理部门负责产品检验和状态标识及可追溯性控制。 设备管理部门负责设备运行管理与维护。
销售环节	采取以“主机厂配套为主、社会维修市场为辅”的销售模式。 公司对配套客户的选择有较高的要求，一般需要拥有一定规模和实力，实现配套的发动机和整车厂商大多为国内外知名企业，具有良好的信誉度。 公司与主机配套厂商签订购销合同，直接发货到配套的主机厂，并与主机厂商结算。维修市场采用经销商模式。

### (2) 生产经营情况

报告期内，公司着力新能源插电混动、增程式汽车曲轴客户和新能源汽车电机轴产品的开发。新能源汽车曲轴占比超 30%，是理想汽车、赛力斯和比亚迪等多家新能源车型曲轴产品的主要供应商。

### (3) 现有产能情况

截至 2023 年底，公司拥有 25 条曲轴加工生产线，具备年生产 240 万件能力。

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

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

### 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。报告期内，金鸿曲轴拥有实用新型专利共 74 项，发明专利共 13 项。2023 年，新增实用新型专利 17 项，发明专利 3 项。

#### 2023 年实用新型专利

序号	专利名称	专利号	授权时间
1	一种曲轴姿态调整装置	202222937971	2023-01-17
2	一种平衡轴齿圈拉脱力测试装置	20222490630.4	2023-01-17
3	一种热套装置	ZL202223396662.4	2023-03-28
4	一种摩托车曲轴加工驱动工装	ZL202222833101.X	2023-03-28
5	一种可调机械手	ZL202223396665.8	2023-03-28
6	一种工作台回转销座装置	ZL202223503752.9	2023-05-30
7	一种曲轴端面孔检测装置	ZL20222490432.8	2023-02-21
8	一种曲轴抛丸吊具	ZL202223149048.8	2023-03-21
9	一种线圈折曲装置	202321013076.9	2023-08-04
10	一种机床上下料辅助装置	ZL202223485999.2	2023-06-27
11	一种曲轴抛光机感应开关防护装置	ZL202320302221.9	2023-06-23
12	一种曲轴轴承压装装置	ZL202320787921.1	2023-08-11
13	一种自动化曲轴压键装置	ZL202320785577.2	2023-08-22
14	一种改装的砂轮修整器装置	ZL202320360365.X	2023-08-22
15	一种齿轮用的检具	ZL202321230372.4	2023-09-15
16	一种键槽高度宽度检测环	ZL202320566457.3	2023-10-20
17	一种曲轴清洗用关节机器人连接结构	202320302212.X	2023-09-08

#### 2023 年发明专利

序号	专利名称	专利号	受理时间
1	一种机床 PLC 自动生产控制设备	2023100940054	2023-02-01
2	一种遥控机床系统及方法	202310102879X	2023-02-01
3	一种曲轴中心孔的加工方法、系统、设备及存储介质	202310282105X	2023-03-21

报告期内，公司其它核心竞争力未发生重大变化。公司主要核心竞争力如下：

#### （一）乘用车经销及汽车后市场服务业务

##### 1. 区域品牌布局优势

公司共有 17 家 4S 店，其中，15 家品牌特许授权经销店和 2 家新能源品牌体验中心，分布于天津市主要汽车产业园区（如图所示）。经销品牌包括上汽大众、一汽大众、一汽丰田、广汽丰田、东风日产等中端合资品牌乘用车和飞凡、阿维塔等品牌新能源乘用车，形成了多品牌经营的业务布局。各店经营年限分别已达 11~22 年，与整车厂已形成稳定的业务往来和合作关系。



公司东风日产、上汽大众汽车销量占天津市场同品牌销量比例分别为 57.2%、37.4%，是该品牌在天津地区最主要的经销商。天津浩众、天津浩物丰田和天津汇丰行分别在天津市一汽大众、一汽丰田、广汽丰田品牌乘用车销量位居前列。公司旗下新能源品牌阿维塔中心为天津区域首家体验中心、飞凡体验与服务中心为天津区域首家体验与服务中心，其销量在本地同品牌中位列首位。多家 4S 店先后被整车厂评为五星级、六星级、水晶级经销商。同时，公司具有敏锐的行业嗅觉和持续创新的能力，能够根据政策和市场环境的变化，不断创新产品、服务和业务模式。积极探索线上结合线下的全新营销模式，通过在线视频看车、媒体直播等新型互动方式，实现互联网手段为销售一线赋能。目前，在天津市从事中端乘用车品牌经销的经销商集团有广汇汽车、国机汽车等。公司在天津市深耕多年，区域竞争地位稳固，与同区域的其他竞争对手相比在品牌经营、服务类型丰富程度及人才管理等方面具有较强的竞争优势。

## 2. 高质量、全方位服务优势

公司建立了规范的服务质量标准，并严格遵循“诚信经营、顾客至上”的服务宗旨，为客户提供统一标准的服务。在经营过程中始终以客户的需求作为服务的出发点与原则，致力于提供更为便捷、更高效率及更高质量的服务，贯彻以满足客户全方位需求为核心的服务方针。公司的整车销售、维修保养、保险及融资代理业务、汽车延保代理、二手车置换、二手车评估、机动车拍卖等业务组合能够充分满足客户的多样化需求，能够为客户提供覆盖汽车全生命周期一站式综合服务。公司拥有基盘客户 20 余万，每年回厂服务近 25 万台次，累积为逾百万客户提供了优质的汽车专业服务。同时，公司积极探索后市场服务业务的融合创新，通过二手车拍卖、保险等业务的整合，不断扩大平台影响力，提升业务规模和覆盖面。

## 3. 专业的人才优势

公司制定了严格的员工招聘标准及程序。管理团队及核心骨干人才都具有丰富的行业实践经验和专业背景。公司配备具有丰富经验和专业服务水平的销售团队、技能熟练的售后维修团队以及专业的二手车鉴定师、二手车拍卖师等。公司高度重视人才技能提升，除接受整车厂要求的各项培训外，还定期对销售人员、服务人员、质检人员等各类人员进行内部培训，重要岗位维修人员接受品牌及行业专业培训，获得资质认证后方能上岗。专业的人才优势保障了消费者对公司服务品牌的认可度。

### （二）发动机曲轴业务

#### 1. 工艺技术优势

公司四十多年专注于发动机曲轴的研发和制造，系“国家高新技术企业”，拥有“四川省企业技术中心”“四川省工程实验室”研发平台，现有研究开发室 1,200 平方米，试验室 2,800 平方米，配备有 Adcole 综合测量仪、三坐标测量仪、



疲劳试验机、拉力试验机等一大批国内外先进的检测和试验设备，配有 PDM 软件、CAE 有限元分析软件等设计和分析软件，建有弯曲、扭转疲劳试验数据库。经过常年的积累，公司拥有一大批经验丰富的工程技术人才、成熟的曲轴加工工艺技术及新型实用专利和发明专利共 87 项，具备与主机厂同步开发的能力，是主机厂曲轴试制基地。

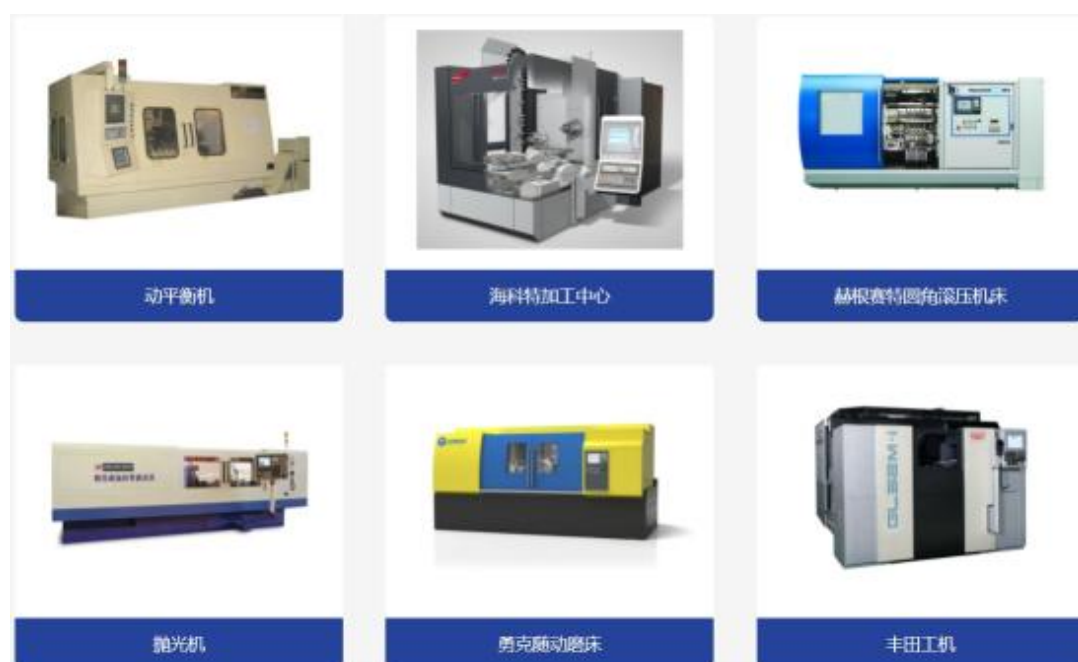


公司主要检测装备

公司坚持走“产、学、研、用”之路，与清华大学、西华大学、内江师范学院、内江职业技术学院等建立了长期的合作伙伴关系。在强强联合、优势互补的基础上，加速产品的更新换代，缩短产品研发周期，增强新技术、新工艺的研发能力，为公司发展提供强有力的支持。

## 2. 装备及规模生产优势

公司是国内发动机曲轴专业生产龙头企业之一，拥有 1,100 余台数控生产设备，其中高精度加工设备 100 余台，主要配置包括勇克曲轴随动磨床、赫根塞特圆角滚压机、海科特卧式加工中心、奈尔斯铣床、德玛吉加工中心、丰田工机、不二越加工中心、格兰玛特抛光机等先进装备。



### 公司主要生产装备

公司拥有 25 条具备国际先进水平的柔性化曲轴（含轴类零件）生产线，能够独立承担不同产品的制造加工，满足乘用车、商用车、工程机械、农用机械等发动机曲轴的制造要求，具备年生产 240 万件曲轴（含轴类零件）的能力。



公司曲轴生产线

### 3.产品质量优势

公司拥有健全、成熟并持续有效运行的质量管控体系，配置有国内、国际领先的检测设备和仪器，通过 TATF16949、ISO14001、OHSAS18001 等体系认证和日本三菱 ASES 审核。结合国际国内知名客户的先进质量管理认证要求，导入丰田精益质量保证理念，建立金鸿 QJH（质量金鸿-保证体系 QualityJinHong）体系。2021 年，公司“以‘产品全生命周期为基础的 QJH 体系’创新与实践经验”荣获中国质量协会授予的“全国质量标杆”。完善的质量管控体系为公司各类产品的开发、制造提供了保障。2022 年，荣获“四川省天府质量奖”“内江市首届甜城质量奖”等荣誉。

### 4.客户资源及品牌优势

公司轴类产品主要为奇瑞、理想汽车、五菱柳机（赛克）、东风小康（赛力斯）、东安动力、广汽、江淮汽车、长安、吉利、比亚迪、云内动力、长城、安徽康明斯、北汽福田、日本三菱、久保田、宝腾等国内外主机厂配套。公司凭借优质的产品、领先的技术、差异化的营销策略和周到的服务，与各大主机厂建立了长期深度的战略合作关系，“内齿”牌曲轴为国内知名品牌，在业内具有良好口碑，长期荣获配套厂家“优秀供应商”“技术创新奖”“质量优秀奖”等荣誉，成为各大主机厂首选配套品牌。

### 公司主要客户



目前，公司在乘用车发动机曲轴领域与所配套发动机厂（自产曲轴）和桂林福达股份有限公司存在竞争与合作关系，在商用车、工程机械、农用机械等发动机曲轴领域与天润工业技术股份有限公司和桂林福达股份有限公司存在竞争与合作关系。公司在乘用车发动机曲轴领域处于领先地位，在商用车、工程机械、农用机械等发动机曲轴领域处于跟随地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖等因素影响，我国汽车行业实现了质的有效提升和量的合理增长，汽车产销及出口量创历史新高、新能源汽车延续了快速增长势头。

报告期内，公司坚持“一体两翼三新”战略规划，按照“稳与拓双轮驱动，谋市场树品牌、赢存量拓增量；质与效双向提升，创新变革提质、管理精细提效”的经营思路，认真贯彻董事会制订的各项工作目标要求，稳步实施经营计划，扎实有序推进重点工作的落实，不断提升公司治理水平，持续改善运营质量，确保了公司的运营稳健与持续发展。

报告期内，公司实现营业收入 38.54 亿元，较去年同期增长 10.73%，主要因汽车销售量、进厂维修台次和曲轴产品销售量同比增长，带动公司营业收入增长。归属于上市公司股东的净利润为亏损 12,542.67 万元，较去年同期下降 90.98%。主要原因是：公司乘用车经销及汽车后市场服务业务板块经销的品牌均是中端合资品牌，以燃油车型为主；受需求不足、新能源车冲击，中端合资品牌车企以价换量的策略贯穿全年；受整车价格下探、市场内卷以及主机厂考核等因素综合影响，公司整车销售毛利率为-4.52%，同比下降 3.29 个百分点；资产减值损失较上年同期大幅增加。虽然公司汽车后市场服务业务收入及毛利有所增加，但不足以弥补整车销售带来的亏损。

报告期内，主要开展了以下几方面工作：

**1.调结构、稳存量、拓增量，实现营业收入增长。**公司坚持“以营销为重心、以客户为核心、以服务为初心”的三心经营策略，积极把握市场机遇，大力调整产品和客户结构，深化全员营销，夯实存量，拓展增量。汽车销售及服务业务：围绕“车+”维度，创新营销模式，拓宽获客渠道，优化品牌结构，稳定整车销售；聚焦售后服务，持续开展快速保养、快速钣喷、定保通、24 小时救援、保养送取车、星光延时服务、首保体验之旅等服务；加大对衍生服务开拓，提升精品着装、拓展保险代理业务，从经销商向服务商转型。报告期内，整车销量及其收入同比分别增长 16.76%和 8.46%，所经销上汽大众、一汽大众品牌在天津地区的市场占有率同比分别增长 13.34%和 26.75%；新能源汽车销售实现稳步增长；售后进厂台次、产值分别同比增长 9.79%和 17.51%，后市场服务业务总收入同比增长 7.82%。曲轴业务：以精益品质服务客户，以技术硬实力塑造“金鸿曲轴”品牌。聚焦优质客户，深化客户合作，内外销并举，持续推进市场开源。顺应新能源车及汽车出口业务的快速发展，加快新产品开发。报告期内，实现曲轴新品开发 38 个、PSW（量产）签署 28 个，新能源车电机轴产品开发 5 个、PSW（量产）签署 2 个；实现奇瑞、理想、赛力斯、比亚迪、日本三菱、宝腾等客户销量大幅增长；新能源车电机轴市场实现 0 到 1 的突破；海外市场收入同比增长 86.21%。

**2.抓管理、重创新、挖潜力，运营质量持续改善。**围绕“价值创造”维度，树立“两个导向”（以经营结果、指标达成为目标的结果导向，以管理提升、经营改善为目标的创新导向），强化“知行合一”的执行文化。建立“两个体系”（指标分解体系、绩效激励体系），层层分解目标任务、逐级传导压力、精准匹配责任，实行预算绩效管理“一盘棋”。坚持开展与国内外行业先进企业的对标和周、月、季复盘，推动预算目标达成。强化成本低减和费用管控，提升盈利能力。汽车销售及服务业务：调整组织架构，强化协同，持续开展提升售后零服吸收率和后市场服务业务毛利率、费用管控、集采管理和库存管控等专项工作。报告期内，零服吸收率、后市场服务业务毛利率同比分别上升 37.26%和 6.12%；期间费用率同比下降 4.02%，其中销售费用率、财务费用率同比分别下降 10.46%和 32.37%；持续优化集采供应，供应商数量、商品品类优化率分别达 16.9%和 66.9%。报告期末，备件库存金额同比下降 55.34%、周转率同比上升 59.6%。曲轴业务：以工艺技术创新为突破口，以持续改善为抓手，提升产品质量、产线效率；加快节能降耗技术应用；强化供应商体系建设，采取商务洽谈与 VA/VE 相结合等手段降低采购成本。报告期内，完成技术创新项目 7 个，新增实用新型专利 17 项、发明专利 3 项；期间费用率同比下降 14.54%。

**3.搭平台、深融合、强运用，数智化能效持续提升。**以数智化赋能经营管理为目标，制定并落实数智化建设规划，搭建顶层信息系统。建成私有云平台、完成 OA 协同办公系统整合，拓展数智化应用领域，持续完善和优化业务流程，构建数据管理体系。汽车销售及服务业务：导入车辆预检系统，增强客户体验感；开设线上直播账号 21 个，直播场次 4,912 场，总粉丝量 69.43 万；完成业务系统迁入私有云平台，采用电子章系统，实现效能提升和成本降低。曲轴业务：按照“流程标准化、使用便捷化、管控生态化”的原则，持续推进信息化建设。完善设备精益 1236 信息平台应用，实现报修、关重设备点检、设备基准定检等数智化；引入智能电表远程监控，快速感知能源消耗；建成物料需求计划系统，作业效率提升 30%；完成刀具管理系统、质量全生命周期管理系统框架的搭建和 MES 系统中设备、技术、质量、生产等模块的整体规划；《质量数据采集与控制系统应用》项目，获省经信厅推荐至工信部“工业和信息质量提升典型案例”；《生产采集及追溯系统》和《设备管理系统》软件著作权申报进入受理阶段。

**4.建机制、重培训、强技能，持续打造专业化人才体系。**立足“奋斗者为本”，不断建立健全吸引人才、留住人才、用好人才的人力资源管理机制。持续引进高学历及高专业化的人才，建立关键核心岗位人才梯队。加强学习培训，促进全员知识的迭代、技能的提升。推动劳模、工匠人才创新工作室和技能大师工作室提档升级。报告期内，公司人力资源部引进关键岗位人才 14 名，完成干部识别评估及后备梯队盘点。内江鹏翔：完成售后服务人才盘点，开展专业培训 73 场。金鸿曲轴：实施英才计划，搭建培训知识库，开展培训 91 场；各 1 人分别荣获“全国五一劳动奖章”“四川省技术能手”“甜城工匠”，301 人荣获高级技工证书；开展校企合作项目 2 项，完成产教融合项目验收；完成大师工作室新建 1 个、改造 1 个，现共有创新工作室 4 个。

**5.夯体系、抓落实、控风险，安全发展基础更加牢固。**进一步完善公司及子公司制度体系，强化制度执行、底线思维、红线意识，保证生产经营与安全管理两手抓两手硬。持续推进风险管理体系建设，规范合同签订审核程序，有效规避法律风险、保障公司规范经营；建立健全供应商评价体系，规范招投标流程；按月度监控公司各单位风险预警指标，扎实做好应收账款与库存管控，开展定期盘点与评估处置，优化库存结构、严控超期库存和应收账款，有效前置风险；加强审计及内控评价工作，落实审计发现问题的整改，保障内控体系有效运行。贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针，压实各层级安全责任，持续开展安全大检查工作和“安全生产月”活动，加强全员安全技能培训和安全隐患的现场排查，推动事故隐患前端治理，实现安全工作立行立改、长效整改的常态化机制。

## 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	3,854,179,770.82	100%	3,480,662,853.78	100%	10.73%
分行业					
制造业	692,821,459.05	17.98%	557,081,683.52	16.01%	24.37%
汽车服务	3,141,942,345.24	81.52%	2,899,874,164.86	83.31%	8.35%
其他	19,415,966.53	0.50%	23,707,005.40	0.68%	-18.10%
分产品					
机械配件	692,821,459.05	17.98%	557,081,683.52	16.01%	24.37%
整车销售	2,605,857,385.69	67.61%	2,402,669,964.03	69.03%	8.46%
汽车后市场服务	536,084,959.55	13.91%	497,204,200.83	14.28%	7.82%
其他	19,415,966.53	0.50%	23,707,005.40	0.68%	-18.10%
分地区					

华北区	3,230,200,428.02	83.81%	3,011,415,802.82	86.52%	7.27%
华东区	239,263,721.14	6.21%	171,018,046.14	4.91%	39.91%
华南区	187,721,256.22	4.87%	140,544,317.15	4.04%	33.57%
西南区	171,840,445.44	4.46%	144,176,087.67	4.14%	19.19%
国外地区	25,153,920.00	0.65%	13,508,600.00	0.39%	86.21%
分销售模式					
生产型	711,367,725.56	18.46%	579,290,644.77	16.64%	22.80%
贸易型	3,142,812,045.26	81.54%	2,901,372,209.01	83.36%	8.32%

## (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						
制造业	692,821,459.05	540,546,797.67	21.98%	24.37%	25.41%	-0.65%
汽车服务	3,141,942,345.24	3,019,024,612.43	3.91%	8.35%	11.02%	-2.32%
分产品						
机械配件	692,821,459.05	540,546,797.67	21.98%	24.37%	25.41%	-0.65%
整车销售	2,605,857,385.69	2,723,525,536.70	-4.52%	8.46%	11.97%	-3.29%
汽车后市场服务	536,084,959.55	295,499,075.73	44.88%	7.82%	2.98%	2.59%
分地区						
华北区	3,229,330,728.00	3,087,306,058.41	4.40%	7.29%	10.16%	-2.49%
华东区	239,263,721.14	187,148,672.88	21.78%	39.91%	40.61%	-0.39%
华南区	187,721,256.22	146,567,120.93	21.92%	33.57%	34.01%	-0.26%
西南区	156,054,178.93	121,892,480.44	21.89%	21.29%	21.82%	-0.34%
分销售模式						
生产型	692,821,459.05	540,546,797.67	21.98%	24.37%	25.41%	-0.65%
贸易型	3,141,942,345.24	3,019,024,612.43	3.91%	8.35%	11.02%	-2.32%

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
制造业（曲轴）	销售量	件	1,796,875	1,450,685	23.86%
	生产量	件	1,771,400	1,459,080	21.41%
	库存量	件	388,567	414,042	-6.15%
整车销售（新车）	销售量	辆	20,114	17,227	16.76%
	生产量	—	—	—	—
	库存量	辆	3,275	2,505	30.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

整车库存量增长 30.74%，主要受 2023 年末主机厂考核、价格战致销售不旺等多重因素影响。

**(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

单位：元

行业分类	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	
制造业	营业成本	540,546,797.67	15.17%	431,019,749.57	13.66%	25.41%
汽车服务	营业成本	3,019,024,612.43	84.71%	2,719,232,068.30	86.19%	11.02%
其他	营业成本	4,395,001.90	0.12%	4,585,025.19	0.15%	-4.14%

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	
机械配件	营业成本	540,546,797.67	15.17%	431,019,749.57	13.66%	25.41%
整车销售	营业成本	2,723,525,536.70	76.42%	2,432,273,486.44	77.10%	11.97%
汽车后市场服务	营业成本	295,499,075.73	8.29%	286,958,581.86	9.10%	2.98%
其他	营业成本	4,395,001.90	0.12%	4,585,025.19	0.15%	-4.14%

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 1 户。2023 年 2 月 17 日，子公司融诚车行投资设立融诚运输，注册资本 500 万元，持股比例 100%。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	368,425,672.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.56%
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	126,848,084.68	3.29%
2	客户 2	68,455,116.00	1.78%
3	客户 3	66,349,656.67	1.72%

4	客户 4	54,756,520.02	1.42%
5	客户 5	52,016,294.65	1.35%
合计	--	368,425,672.02	9.56%

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）	2,887,518,993.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	82.00%
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	837,542,996.19	23.79%
2	供应商 2	750,096,638.06	21.30%
3	供应商 3	667,038,799.60	18.94%
4	供应商 4	392,047,166.55	11.13%
5	供应商 5	240,793,392.92	6.84%
合计	--	2,887,518,993.32	82.00%

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	78,183,336.02	76,503,368.62	2.20%	主要原因系仓储费、三包费、车辆费等增加所致。
管理费用	239,515,117.78	212,565,899.50	12.68%	主要原因系职工薪酬、折旧及摊销增加所致。
财务费用	12,910,067.37	19,569,036.44	-34.03%	主要原因系利息收入增加、融资利率下降所致。
研发费用	28,140,956.23	29,600,453.34	-4.93%	主要原因系研发材料领料减少所致。

### 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
曲轴本体带齿轮、链轮加工研究	实现公司转型。	已完成	通过设备选型、工艺研究等实现在曲轴本体上加工齿轮、链轮并确定热处理工艺方案，保证齿轮精度达到 6 级以上，满足主机厂要求。	拓展市场覆盖面
曲轴表面超精加工技术研究	对曲轴轴颈表面超精加工技术攻关。	进行中	在传统曲轴加工的基础上提升到 0.0015mm/30°，兼顾其它形位公差、硬度和粗糙度。设备未做大的调整，仅作了适应性改造，并辅助加工参数变化，实现了低成本发动机曲轴超精加工。	增强企业综合竞争力

新能源汽车轴类零件切削参数优化研究	实现刀具快速选型；通过切削实验数据分析对刀具切削参数进行优化。	进行中	轴类零件加工刀具切削参数优化研究，掌握相关核心技术，可靠性和精度稳定性达到国内外同类产品先进水平，进而指导轴类零件加工刀具切削性能的研究和高效使用。	降低成本
硬化层品质同疲劳强度的关系验证研究	1.通过试验不同类型产品（轴颈尺寸、危险截面尺寸等关键值）的硬化层的深度值，验证对曲轴强度的影响；2.通过试验不同的圆角淬火硬化层深度/硬度/金相组织条件按下对曲轴弯矩疲劳试验的影响程度。	进行中	疲劳强度与曲轴结构设计、材料选择、档宽和轴颈外圆等关键尺寸的影响，设计的最低硬化层深度和硬度以保证曲轴的最低使用强度、最高的硬化层深度和硬度值等以降低加工浪费。	降低成本
数控机床精度快速检测及诊断研究	采用激光干涉仪进行几何精度检测、位置精度的检测及其自动补偿，球杆仪检查机床精度、电气参数及机床联动精度，达到快速检查出结果。	进行中	快速检查出结果，减少设备停机时间，提高生产效率；检测仪器能自动、批量给出补偿参数，减少参数补偿人员专业要求及录入误差；产品加工异常时，进行机床精度诊断，快速发现机床精度异常。	提高设备开动率

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	141	145	-2.76%
研发人员数量占比	6.94%	7.01%	-0.07%
研发人员学历结构			
本科	56	54	3.70%
硕士	2	4	-50.00%
其他	83	87	-4.60%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	30	16	87.50%
30-40 岁	38	43	-11.63%
其他	73	86	-15.12%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	28,140,956.23	29,600,453.34	-4.93%
研发投入占营业收入比例	0.73%	0.85%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0

## 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	4,216,930,261.60	4,082,378,238.64	3.30%
经营活动现金流出小计	4,247,375,245.76	3,850,581,209.40	10.30%
经营活动产生的现金流量净额	-30,444,984.16	231,797,029.24	-113.13%
投资活动现金流入小计	15,447,622.06	10,966,348.09	40.86%
投资活动现金流出小计	70,380,658.10	68,413,897.89	2.87%
投资活动产生的现金流量净额	-54,933,036.04	-57,447,549.80	4.38%
筹资活动现金流入小计	904,576,976.66	4,175,741.63	21,562.67%
筹资活动现金流出小计	771,496,736.95	100,648,915.94	666.52%
筹资活动产生的现金流量净额	133,080,239.71	-96,473,174.31	237.95%
现金及现金等价物净增加额	48,097,872.83	77,943,622.12	-38.29%

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、经营活动产生的现金流量净额同比减少 113.13%，主要系本报告期整车销售业务毛利率下降及去年同期子公司收到收益公积金所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 237.95%，主要系本报告期中国建设银行网络银行调整放款方式所致。

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

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主要是固定资产折旧、公允价值变动、使用权资产折旧、资产减值、确认投资收益以及长期费用摊销等影响。

## 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	-9,979,086.42	8.11%	主要原因系本报告期公司联营企业天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）和合营企业内江浩物基金确认投资公允价值变动所致。	否
公允价值变动损益	-5,994,962.95	4.87%	主要原因系本报告期内江鹏翔投资性房地产公允价值变动所致。	否
资产减值	-31,719,067.10	25.77%	主要原因系本报告期内江鹏翔对库存整车计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	1,014,748.74	-0.82%	主要原因系本报告期债权方工商注销所致。	否
营业外支出	1,029,851.27	0.84%	主要原因系本报告期鸿翔公司因历史遗留对外担保计提利息所致。	否
其他收益	9,686,672.41	-7.87%	主要原因系本报告期公司收到政府补助所致。	否
信用减值损失	-3,059,826.48	2.49%	主要原因系本报告期对应收款计提坏账所致。	否
资产处置收益	-1,041,212.61	0.85%	主要原因系本报告期固定资产处置损失所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	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	619,429,508.96	22.52%	572,365,079.92	21.23%	1.29%	主要原因系公司筹资活动导致货币资金增加。
应收账款	264,053,035.37	9.60%	183,491,752.12	6.81%	2.79%	主要原因系公司销售增加所致。
合同资产	1,884,829.39	0.07%	2,395,164.80	0.09%	-0.02%	
存货	630,537,407.97	22.92%	608,050,919.31	22.55%	0.37%	主要原因系公司根据销售计划增加整车备货所致。
投资性房地产	64,800,652.00	2.36%	67,065,191.00	2.49%	-0.13%	
长期股权投资	50,884,720.59	1.85%	66,823,807.01	2.48%	-0.63%	
固定资产	556,403,939.80	20.23%	596,980,747.39	22.14%	-1.91%	
在建工程	3,431,926.05	0.12%	32,633,622.80	1.21%	-1.09%	
使用权资产	52,167,973.98	1.90%	81,774,753.51	3.03%	-1.13%	
短期借款	484,486,568.13	17.61%	324,586,379.82	12.04%	5.57%	主要原因系公司采购整车增加致使使用厂家金融授信额度增加。
合同负债	36,992,551.42	1.34%	67,036,727.29	2.49%	-1.15%	主要原因系公司本期末预收整车款较期初减少所致。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	9,012,273.57	0.33%	17,663,579.15	0.66%	-0.33%	
应收票据	42,281,706.11	1.54%	39,891,666.26	1.48%	0.06%	
应收款项融资	127,585,038.89	4.64%	94,073,403.19	3.49%	1.15%	主要原因系公司收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	151,110,686.33	5.49%	164,972,820.35	6.12%	-0.63%	
其他应收款	41,305,404.25	1.50%	54,776,945.40	2.03%	-0.53%	
一年内到期的非流动资产	515,311.89	0.02%	8,530,000.00	0.32%	-0.30%	
其他流动资产	45,160,647.14	1.64%	20,874,025.58	0.77%	0.87%	
长期应收款	416,637.98	0.02%	834,886.02	0.03%	-0.01%	
无形资产	28,996,782.06	1.05%	26,504,089.51	0.98%	0.07%	
长期待摊费用	36,892,934.98	1.34%	42,778,784.69	1.59%	-0.25%	
递延所得税资产	19,896,657.19	0.72%	16,465,502.48	0.61%	0.11%	
其他非流动资产	12,384,953.47	0.45%	14,338,794.42	0.53%	-0.08%	
应付票据	26,489,129.15	0.96%	26,640,219.64	0.99%	-0.03%	
应付账款	237,762,951.08	8.64%	192,048,206.34	7.12%	1.52%	主要系公司采购材料增加所致
应付职工薪酬	20,974,088.23	0.76%	12,360,779.81	0.46%	0.30%	
应交税费	21,766,746.22	0.79%	24,700,156.56	0.92%	-0.13%	

其他应付款	259,381,778.99	9.43%	233,333,394.36	8.65%	0.78%	
一年内到期的非流动负债	8,936,967.91	0.32%	26,825,171.84	0.99%	-0.67%	
递延收益	15,840,441.38	0.58%	18,743,441.24	0.70%	-0.12%	
递延所得税负债	21,155,148.74	0.77%	19,308,362.20	0.72%	0.05%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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）	59,447.86	-4,312.28						55,135.58
4.其他权益工具投资	689,650.60							689,650.60
金融资产小计	749,098.46	-4,312.28						744,786.18
投资性房地产	67,065,191.00	-5,990,650.67					3,726,111.67	64,800,652.00
应收款项融资	94,073,403.19						33,511,635.70	127,585,038.89
上述合计	161,887,692.65	-5,994,962.95					37,237,747.37	193,130,477.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、应收款项融资的变动金额系公司正常使用银行承兑汇票使期初和期末持有的银行承兑汇票总额变动所致。
- 2、投资性房地产的变动系公司在建工程转入投资性房地产 372.61 万元及公允价值变动减少 599.07 万元所致。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,270,518.81	详见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释注释 1”
应收票据	11,977,548.04	详见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释注释 3”
存货	428,529,860.47	整车合格证抵押借款
合计	473,777,927.32	——

## 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
5,270,000.00	52,665,000.00	-89.99%

### 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）
天津融诚汽车运输服务有限公司	汽车运输服务	新设	5,000,000.00	100.00%	自筹	无	不适用	汽车运输服务	已完成	0.00	-796,436.33	否	不适用	不适用
合计	--	--	5,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-796,436.33	--	--	--

### 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
内江峨柴鸿翔机械有限公司	子公司	机械配件	24,800,000	4,780,394.94	-25,622,693.34	123,137.17	-5,292,027.37	-4,864,050.46
内江金鸿曲轴有限公司	子公司	机械配件	110,000,000	1,159,150,497.15	646,341,352.42	714,756,584.83	49,699,369.43	47,274,310.34
内江市鹏翔投资有限公司	子公司	汽车销售	691,178,300	1,595,744,977.13	745,658,784.15	3,132,925,409.10	-123,115,310.65	-125,152,184.44
天津融诚车行贸易有限公司	子公司	汽车销售	1,000,000	25,361,069.10	-7,202,898.44	24,464,519.20	-6,229,708.12	-6,111,588.55

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
天津融诚汽车运输服务有限公司	由全资子公司投资新设	有助于对公司业务链补充、整合，提高服务能力。

主要控股参股公司情况说明

2023 年内江鹏翔营业收入为 31.33 亿元，同比上升 7.6%，净利润为-1.25 亿元，同比下降 131.18%，主要原因是公司乘用车经销及汽车后市场服务业务板块经销的品牌均是中端合资品牌，以燃油车型为主；受需求不足、新能源车冲击，中端合资品牌车企以价换量的策略贯穿全年；受整车价格下探、市场内卷以及主机厂考核等因素综合影响；资产减值损失较上年同期大幅增加。虽然公司汽车后市场服务业务收入及毛利增加，但不足以弥补整车销售带来的亏损。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

从宏观环境看，世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。国际货币基金组织预测 2024 年全球经济增速为 3.1%。虽然我国经济持续回升向好的基础还不稳固，存在有效需求不足、社会预期偏弱、投资意愿不强、消费不及预期等困难，但我国经济总体回升向好、长期向好的基本趋势没有改变。中央经济工作会议强调，2024 年经济工作要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，强化宏观政策逆周期和跨周期调节，增强宏观政策取向一致性。2024 年政府工作报告提出：着力扩大国内需求，促进消费稳定增长，稳定和扩大传统消费，鼓励和推动消费品以旧换新，提振智能网联新能源汽车、电子产品等大宗消费。国务院《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》明确开展汽车以旧换新和支持二手商品流通交易等措施。随着各项政策效果持续显现，社会预期逐步改善，企业生产经营和

群众就业压力逐步缓解，居民收入和支出规模相继提升，消费和投资相互良性促进，将为汽车行业及零售业的稳定发展带来强力支撑。

从汽车行业发展来看，“十四五”期间是汽车产业实现转型升级的关键期，汽车产业将全面进入高质量稳步发展的新阶段，产业面临深刻的调整和变革。我国新能源汽车产业发展迅猛，电动化、网联化、智能化已成为引领行业前行的核心趋势。随着我国汽车市场规模扩大和全球化采购迅速增长，我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，生产模式已经逐渐从原有的低端粗放型向高端精细型发展，形成了全球规模最大、品类齐全、配套完整的产业体系，我国已深度融入全球供应链体系，成为重要的生产和供应基地。

随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，包括延续车辆购置税免征政策、深入推进新能源汽车及基础设施建设下乡等措施的持续发力，加上汽车、家电以旧换新等政策措施的落地实施，将会进一步激发市场活力和消费潜能，汽车市场将继续保持稳中向好发展态势。根据中国汽车工业协会预测，预计 2024 年我国汽车总销量 3,100 万辆左右，其中乘用车销量 2,680 万辆左右，商用车销量 420 万辆左右，新能源汽车销量 1,150 万辆左右，出口量 550 万辆左右。随着中国经济逐步恢复，预计汽车市场需求将继续保持稳定增长，未来中国汽车市场将进入 3,000 万辆级别的新阶段。同时，2024 年汽车市场面临需求收缩、供给冲击和预期转弱三大压力，可能对汽车市场的发展带来一定的影响。

## （二）公司发展战略

公司坚持以汽车主业为本体，夯实现有的汽车贸易、汽车零部件制造两大板块，大力发展新能源、新产业、新平台。坚持以市场为导向、客户为中心、利他为基准，以改革创新为根本动力、产品为核心、奋斗者为本，稳与拓双轮驱动、质与效双向提升，围绕汽车全生命周期，拓展“车+”经济，打造“国际一流、国内领先的汽车综合服务商”，实现企业、员工和股东三者利益的和谐共赢。

**汽车销售及服务业务：**利用多年深耕的用户红利、将汽车碎片化嵌入客户生活，打造服务半径更大、影响客户更多的“车+”经济模式。发挥公司资源优势，巩固行业地位。

**曲轴业务：**做精乘用车曲轴，大力拓展新能源车市场，稳步拓展合资、外资品牌客户。实现公司制造平台、产品质量和客户结构升级，奋力跻身于国际一流、国内领先的汽车零部件专业化制造商行列。

## （三）经营计划

2024 年，是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，也是公司融入新发展格局的关键之年。公司将坚持“一体两翼三新”战略布局，积极把握时代发展大势、行业发展所需，抓住市场新机遇，紧密围绕“提升经营业绩、提高发展质量”中心任务，以整车销售夯基盘、售后服务做突破、曲轴制造谋新篇，链通汽车产业链上下游，在转方式、提质量、增效益上积极进取，推动经营发展实现质的提升和量的增长。

2024 年，预计实现营业收入 35.03 亿元，其中：汽车销售及服务业务收入 26.90 亿元，曲轴业务收入 8.07 亿元，其他收入 0.06 亿元。重点做好以下几项工作：

**1.优化业务结构，促进转型发展。**以“调结构、增利润”为转型目标。在加速现有业务转型、优化现有经营结构的同时，围绕“新能源、新产业、新平台”、寻找“第二增长曲线”，加速优质项目落地。汽车销售及服务业务：实施“油电并举、效率优先、品牌刷新”的工作策略；夯实全员营销，推动社会营销（指客户、会员等推荐），以专营店为单位构建自媒体营销网络体系；优化经销品牌结构，关停低效专营店，导入优质新能源车品牌，提升大众品牌市场占有率；有效整合现有资源，融合后市场服务业务，拓展衍生业务，提升售后服务业务利润贡献率。曲轴业务：瞄准重点客户、重点市场，国际国内双向并进；夯实存量业务，优化客户结构，巩固与核心客户的战略合作关系，发挥技术及产线协同优势，为客户提供快速、柔性、准时交付保障，保持市场竞争优势及市场占有率；拓展增量业务，紧跟新能源汽车发展趋势，加大技术攻关和新品研发力度，积极开拓混合动力汽车曲轴业务和新能源车电机轴业务，提升新能源客户占比；推进海外客户市场的拓展，持续提升销量。

**2.强化内部管理，提升盈利能力。**对标行业龙头企业，强化内部管理。汽车销售及服务业务：强化全面预算管理，压

实目标责任；强化库存管理，严控库存系数；狠抓基础管理，细化过程管理；提升售后服务业务，提高零服吸收率。曲轴业务：强化产销动态平衡，保证客户需求；开展 APQP 小组活动，提升现场工艺能力，运用防呆防错措施，有效提升产线过程保证能力；以设备精益 1236 信息平台为抓手，提升设备开动率；利用成本倒逼法，有效降低成本；优化供应商管理，拓展市场资源。

**3.加快信息化建设，提升数智化水平。**持续以数智化赋能经营管理为目标，落地公司信息系统建设项目，有效提升办公效率、提升管理水平，助力公司实现数字化转型、高质量发展。汽车销售及服务业务：以“与消费者建立新型互动方式”为立足点，策划全年新媒体营销方案，精准营销、提升线索量。曲轴业务：遵循“流程标准化、使用便捷化、管控生态化”原则，完善设备管理、搭建制造执行和质量管理、运行刀具管理等物资管理系统，应用好私有云平台，为效率提升、品质管控赋能。

**4.持续健全风险控制体系，筑牢发展根基。**始终坚持“多维度大安全”的理念，围绕公司 2024 年战略主线，主动防范化解战略安全、生产安全、质量安全、合同安全、资金安全、信息安全、库存安全、人才安全等重点领域风险，使生产经营的各项事故风险和危险源点始终处于受控状态。持续健全全面风险管理体系、每月进行风险预警监督，为公司构建新发展格局守住安全这条红线、底线和高压线。加强投资者关系管理和市值管理，合规高效进行信息披露，保证公司规范运作，推进公司实体经营与资本运作的有效结合。

**5.强化人才队伍建设，增强发展后劲。**坚持“人岗相适、用当其时、人尽其才”的理念，完善人才选用机制，全面搭建培训体系，健全后备人才培养机制，加强队伍建设，切实筑牢发展根基。对标“十大能力，八大素养”，深化人才队伍建设，推动业务发展和团队搭建“同频共振”，全面提升队伍战斗力，保障人才涌动、生生不息，为公司健康可持续发展厚植沃土、蓄积动能。

#### （四）可能面对的风险

##### 1.宏观经济及政策风险

乘用车市场发展与国内外经济形势变化和经济周期变化密切相关。虽然国内经济开始回暖，但汽车消费需求仍然不足，行业运行仍面临着宏观经济压力、行业调整、消费需求转弱，政策效应显现较慢等不确定性影响，使企业经营面临诸多挑战。

应对措施：公司将密切关注宏观经济及政策的变化情况，稳字当头，重点突破，把握市场脉搏，创新营销及服务模式，适时调整经营策略，加强运营数据、财务数据的风险预警监督与分析，筑牢安全经营防火墙，提高公司抗风险能力。

##### 2.市场竞争风险

受汽车行业市场快速发展的影响，汽车行业竞争日趋白热化，同级竞品配置及价格优势明显，消费者对新能源汽车的认知度和接受度明显提高，消费结构的改变，对燃油车造成较大冲击，公司需进一步突破创新，积极适应市场变化，增加市场占有率。

应对措施：加强对市场需求的研究和分析，深度理解客户需求，充分发挥公司拥有的经销网络、售后体系、配套服务、精细化管理等成熟且关键的资源；积极优化业务、市场、产品结构，提升产品质量和服务；持续加快新能源汽车产业布局，稳步提升市场份额，增强公司竞争力。

##### 3.人才队伍建设风险

随着公司新业务拓展与业务转型，人才队伍建设的重要性变得越来越明显。若公司不能持续完善人才队伍建设培养体系，为快速增长的业务提供充足的优秀人才，以匹配新业务开展和转型规划，可能会面临人才断层和业务失败的风险。为此，公司将通过一系列措施和政策，培养、引进、管理和激励人才，以实现业务发展和提高竞争力的目的。公司将完善关键部门与关键岗位的高端人才需求规划，注重人力资源结构优化及人才引进策略，与科研院校建立人才培养交流机制，为公司战略发展提供坚实的人才支撑。

## 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01月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询控股股东及公司未来发展方向，公司经营状况等	不适用
2023年02月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询阿维塔中心开业情况	不适用
2023年04月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司年度报告披露日期	不适用
2023年06月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况以及重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销安排	不适用
2023年06月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询汽车行业相关政策对公司的影响	不适用
2023年07月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销的安排	不适用
2023年08月02日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况	不适用
2023年10月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司历史沿革及控股股东变更情况	不适用
2023年11月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司氢能源方面的相关布局	不适用

## 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》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《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《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，根据相互独立、相互制衡、权责明确的原则，持续完善内部控制体系和议事规则，形成了股东大会、董事会、监事会和经营层科学有效的职责分工和制衡机制，维护了公司及全体股东的利益，促进公司规范运作，提高了公司治理水平。报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于“三会一层”规范运作情况

##### 1、股东大会运行情况

报告期内，公司严格按照股东大会相关要求，于上一个会计年度结束后的 6 个月内举行了年度股东大会，并根据《公司章程》的规定召开了 2 次临时股东大会。股东大会会议的召集、召开及表决程序均严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的相关规定，由律师进行现场见证，通过现场会议与网络投票相结合的方式召开，确保股东特别是中小股东能够充分行使权利。

##### 2、董事会运行情况

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和成员构成符合相关要求。公司全体董事能够依据法律、法规和《公司章程》等规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，忠实勤勉地履行职责和义务，维护公司和股东利益。

报告期内，董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定，召开了 7 次董事会会议，高效执行董事会、股东大会决议并依法行使职权。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会委员根据实施细则履行职责，充分发挥专业优势，向公司建言献策。

##### 3、监事会运行情况

公司监事会由 5 名监事组成，其中包括 2 名职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合相关要求。公司全体监事能够严格按照法律、法规及《公司章程》《监事会议事规则》等要求开展工作，认真履行职责，积极参加监管机构组织的专题培训，不断提升履职能力。

报告期内，公司召开了 5 次监事会会议，对公司定期报告、重大资产重组标的业绩承诺补偿方案等事项进行有效的监督，积极维护了公司及股东的合法权益。

##### 4、高级管理人员履职情况

公司经营层由总经理、常务副总经理、财务总监、董事会秘书、副总经理组成。报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司章程》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》等相关要求，忠实、勤勉地履行职责，积极落实董事会、股东大会决议事项，积极参加监管机构组织的培训，提升履职能力。

#### （二）关于信息披露与投资者关系

按照《上市公司信息披露管理办法》《上市公司投资者关系管理工作指引》等规定，公司认真履行信息披露义务及维护投资者关系，热情接待股东的来访和咨询，不存在应披露而未披露的事项，亦未出现违规披露的情形，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。

报告期内，公司通过深交所互动易平台与投资者积极互动 308 次，及时解答投资者关于公司的咨询，认真聆听投资者关于公司发展的建议。公司通过召开股东大会、接听投资者来电、开展网上业绩说明会等积极维护公司与投资者之间的良好关系。

### （三）关于内幕信息管理

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，控制重大事项的知情人员范围，全年没有发生内幕信息泄漏和内幕信息知情人员违规买卖股票等事项。

### （四）关于内部控制情况

报告期内，公司对制度进行了全面的梳理，根据最新的法律、法规，并结合实际情况制定、修订了相关制度。公司分别召开二〇二二年度股东大会、九届十一次董事会会议、二〇二三年第二次临时股东大会，审议通过以下 23 项制度，确保公司现行制度体系与监管要求衔接有效，提高公司高效治理和规范化运作水平。

序号	制度名称	审议会议名称	披露时间
1	《监事会议事规则》	二〇二二年度股东大会	2023 年 6 月 6 日
2	《董事会审计委员会实施细则》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
3	《董事会提名委员会实施细则》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
4	《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
5	《董事会战略委员会实施细则》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
6	《投资者关系管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
7	《董事会秘书工作细则》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
8	《信息披露管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
9	《证券投资管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
10	《内部控制制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
11	《风险管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
12	《战略规划管理办法》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
13	《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
14	《筹资内部控制管理制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
15	《会计师事务所选聘制度》	九届十一次董事会会议	2023 年 10 月 27 日
16	《公司章程》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
17	《股东大会议事规则》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
18	《董事会议事规则》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
19	《独立董事制度》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
20	《累积投票制度实施细则》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
21	《关联交易管理制度》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
22	《对外担保管理办法》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日
23	《募集资金管理办法》	二〇二三年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 14 日

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，公司拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。具体情况如下：

### （一）资产独立情况

公司合法拥有开展主营业务相关的土地、厂房、机器设备、专利和商标等的所有权和使用权，与控股股东、实际控制人及其下属企业不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形。

## （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规、《公司章程》等规定的程序选举产生。公司的高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司设立了独立的人力资源部门，公司人员管理与控股股东、实际控制人完全独立。

## （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的银行账户，独立依法纳税。公司财务独立，不存在以资产、权益或信誉等为控股股东、实际控制人提供担保的情况，不存在控股股东、实际控制人干预、违规占用公司资金的情况。

## （四）机构独立情况

公司建立了健全的内部经营管理体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立于控股股东、实际控制人及其下属企业行使职权。公司机构独立，不存在控股股东、实际控制人干预公司经营运作、混合经营、合署办公的情况。

## （五）业务独立情况

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其下属企业，公司拥有独立的业务部门和管理体系，独立的技术研发、采购、产品生产、质量管理和销售体系，具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争的情形。

## 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
二〇二二年度股东大会	年度股东大会	40.74%	2023年06月05日	2023年06月06日	《二〇二二年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-22号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
二〇二三年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.75%	2023年08月28日	2023年08月29日	《二〇二三年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-39号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
二〇二三年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.64%	2023年11月13日	2023年11月14日	《二〇二三年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-53号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陆才垠	男	61	董事长	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
刘禄	男	50	副董事长	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
张君婷	女	34	董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
熊俊	男	51	董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
赵磊	男	39	董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
臧晶	男	51	董事、总经理	现任	2012年03月28日	2025年02月07日	0				0	
牛明	男	50	独立董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
易阳	男	39	独立董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
章新蓉	女	64	独立董事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
王利力	男	51	监事会主席	现任	2022年11月15日	2025年02月07日	0				0	
董晶	女	45	监事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
侯悦	女	46	监事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
邹桃军	男	57	职工代表监事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
何东	男	40	职工代表监事	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
么同磊	男	40	常务副总经理	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
文双梅	女	54	副总经理	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
文双梅	女	54	财务总监	现任	2022年10月27日	2025年02月07日	0				0	
赵吉杰	女	37	董事会秘书、副总经理	现任	2012年03月28日	2025年02月07日	0				0	
杨扬	男	44	副总经理	现任	2022年02月07日	2025年02月07日	0				0	
黄志刚	男	57	副总经理	现任	2006年04月13日	2025年02月07日	2,075				2,075	
合计	--	--	--	--	--	--	2,075	0	0		2,075	--

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

## 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

陆才垠先生，1962 年出生，中共党员，研究生学历。曾任大冶特殊钢股份有限公司设备、生产副总经理、董事、经营副总经理、副总经理、董事、总经理，东北特钢集团中外合作齐齐哈尔浩盈钢铁公司总经理，河北力通联无缝钢管公司总经理，现任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司副总裁，天津荣程联合钢铁集团有限公司副总经理，凌源钢铁股份有限公司副董事长，四川浩物机电股份有限公司董事长。

刘禄先生，1973 年出生，中共党员，南开大学高级管理人员工商管理硕士。历任北洋（天津）钢材市场干部，天津市外资企业物资供应服务公司干部，天津市咸通生产资料有限公司总经理助理、副总经理，天津物资集团金属事业部建材型材料营销中心总经理，天津市盈通物资有限公司党委副书记、总经理，天津物产能源资源发展有限公司党委副书记、董事长、总经理，天津物产集团有限公司党委委员、副总经理，河东区副区长（挂职），现任天津融诚物产集团有限公司副总经理，四川浩物机电股份有限公司副董事长。

张君婷女士，1989 年出生，本科学历。现任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司董事、总裁，天津荣程联合钢铁集团有限公司董事长，天津市荣程普济公益基金会理事长，天津融诚物产集团有限公司、北京荣程文化产业股份有限公司、天津荣程新智自然科学研究院有限公司、泰悦国际投资管理有限公司、天津荣钢篮球俱乐部股份有限公司、凌源钢铁股份有限公司董事，荣程君玺（北京）投资管理有限公司、北京荣和中联科技发展有限公司、天津荣程联合企业管理有限公司、天津荣程碳资产管理有限公司、上海荣程祥泰数字技术集团有限公司执行董事，四川浩物机电股份有限公司董事，国际特奥东亚区高级顾问委员会委员，中华全国青年联合会第十三届委员会常务委员，全国工商联青年企业家委员会委员，天津市青年联合会第十四届常务委员会委员，天津市津南区工商业联合会副主席，中国钢铁工业协会常务理事，中国机械工业企业管理协会副会长，天津市钢铁工业协会会长，天津市冶金商会会长，天津市青年商会监事，天津市青年企业家协会副会长，天津市光彩事业促进会副会长，天津市慈善协会副会长，天津市津南区慈善协会第四届理事会会长，天津市津南区青年商会常务副会长，接力中国青年精英协会常务副理事长，中国青年企业家协会常务理事等社会职务。

熊俊先生，1972 年出生，中共党员，研究生学历。历任北京科技大学校长办公室秘书，长城证券投资银行总部高级经理，北京首都国际投资管理有限公司投资部总经理，上海望春花（集团）股份有限公司（现更名为：中源协和细胞基因工程股份有限公司）总裁，新毅投资基金管理（北京）有限公司总裁，北京万达投资有限公司董事总经理。现任北京万融时代资本管理有限公司执行董事、经理，万融时代资产管理（徐州）有限公司执行董事兼总经理，天津荣程联合企业管理有限公司经理，四川浩物机电股份有限公司董事。

赵磊先生，1984 年出生，中共党员，硕士研究生。历任渤海银行天津滨海新区分行对公业务客户经理，招商银行天津滨海分行公司部客户经理、经理，平安银行天津分行公司七部总经理、中心商务区支行行长、事业部总经理兼支行联席会负责人，天津津投租赁有限公司党支部书记、总经理，天津国弘企业管理有限公司党委副书记、董事、副总经理。现任天津国弘企业管理有限公司党委副书记、董事、总经理，四川浩物机电股份有限公司董事。

臧晶先生，1972 年出生，中共党员，研究生学历。历任天津市机电设备公司第二分公司业务员，天津经济技术开发区机电设备公司副经理，天津市浩物机电汽车贸易有限公司副总经理，四川浩物机电股份有限公司副董事长，现任四川浩物机电股份有限公司党委书记、董事、总经理，内江市鹏翔投资有限公司董事，内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）、内江浩祥汽车产业投资合伙企业（有限合伙）、内江浩瑞汽车产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。

牛明先生，1973 年出生，中共党员，本科学历，法学学士，执业律师。历任天津立人律师事务所执业律师，天津高地律师事务所高级合伙人、主任律师，现任天津高地律师事务所执业律师、高级合伙人，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

易阳先生，1984 年出生，中共党员，博士研究生，会计学副教授。现任西南财经大学会计学院副教授、副院长、博士生导师，西藏国策环保股份有限公司、四川千里倍益康医疗科技股份有限公司、四川浩物机电股份有限公司独立董事。

章新蓉女士，1959 年出生，大学学历。历任重庆工商大学会计学院会计教研室主任、副院长、院长，重庆百货大楼股份有限公司、重庆渝开发股份有限公司、重庆智飞生物制品股份有限公司、蓝黛科技集团股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司、重药控股股份有限公司、恒大人寿保险有限公司独立董事，现任重庆市审计学会咨询专家，中国商业会计学会、重庆市会计学会常务理事，重庆高速公路集团有限公司、重庆医药（集团）股份有限公司外部董事，四川浩物机电股份有限公司独立董事。

王利力先生，1972 年出生，本科学历。曾就职于中国工商银行天津汉沽支行，中国工商银行天津开发区分行，中国工商银行空港经济区支行。历任中国工商银行天津汉沽支行信贷员，中国工商银行天津开发区分行副行长、党委委员，中国工商银行空港经济区支行副行长（主持工作）、行长、党总支书记、党委委员，现任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司副总裁，天津融诚物产集团有限公司、天津津南村镇银行股份有限公司、泰悦国际投资管理有限公司、鄂尔多斯市银河湾泰煤电有限公司董事，天津荣程碳资产管理有限公司、荣程君玺（北京）投资管理有限公司、天津荣程联合企业管理有限公司、天津瑞夏贸易有限公司监事，滨海云商金控（天津）投资集团有限公司经理，四川浩物机电股份有限公司监事会主席。

董晶女士，1978 年出生，本科学历，高级会计师。曾就职于岳华会计师事务所有限公司天津市分所，天津天物汽车发展有限公司审计部，历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司审计部副部长、审计部部长，四川浩物机电股份有限公司监事，现任天津融诚物产集团有限公司战略投资部副部长，天津市浩翎汽车贸易有限公司、天津市浩鸿汽车贸易有限公司执行董事、经理，四川浩物机电股份有限公司监事。

侯悦女士，1977 年出生，专科学历，注册会计师。曾就职于长缨律师事务所，历任天津中兵投资集团审计监察中心审计师，天津荣程祥泰投资控股集团有限公司审计中心内审处处长，现任天津融诚物产集团有限公司审计部部长、职工监事，天津市浩翎汽车贸易有限公司、天津市浩鸿汽车贸易有限公司、四川浩物机电股份有限公司监事。

邹桃军先生，1966 年出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。历任四川省资中县农修厂主办会计，四川省内江齿轮厂主办会计，内江峨柴鸿翔机械有限公司财务经理，四川峨嵋柴油机有限公司财务经理，现任内江金鸿曲轴有限公司党委委员、副总经理、工会经费审查委员，四川浩物机电股份有限公司党委委员、职工代表监事。

何东先生，1983 年出生，中共党员，硕士研究生，经济师。历任中国电建市政建设集团有限公司阿富汗公路项目商务合同部部长、巴基斯坦杜伯华水电站项目部经理助理、南亚经理部副总经理、总经理工作部副主任、合同管理部副总经理，现任腾翔贸易有限公司（香港）董事，内江金鸿曲轴有限公司、内江峨柴鸿翔机械有限公司、福伊尔动力曲轴（四川）有限公司监事，四川浩物机电股份有限公司职工代表监事、总经理办公室副主任。

么同磊先生，1983 年出生，中共党员，研究生学历。历任天津荣程联合钢铁集团有限公司人事专员、人事科科长、人事处处长，天津荣程祥泰投资控股集团有限公司企管人事部部长，健康集团总经理，董事会秘书，组织人事部部长，总裁办主任，现任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司党委委员，内江市鹏翔投资有限公司董事，内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）、内江浩祥汽车产业投资合伙企业（有限合伙）、内江浩瑞汽车产业投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，四川浩物机电股份有限公司常务副总经理。

文双梅女士，1969 年出生，本科学历，中国注册会计师、税务师、中级会计师、中级经济师。历任中石化销售华北公司职员，中石化天津石油公司设备公司财务科长，中审华会计师事务所高级项目经理，华夏金谷担保公司风控部经理，天狮集团有限公司税务经理，天津荣程祥泰投资控股集团有限公司财务部财务处长、审计部审计部长助理、投融资部融资经理，天津时霖联合会计师事务所（普通合伙）合伙人，现任内江市鹏翔投资有限公司董事，天津市风神汽车销售有限公司、天津市新濠汽车销售有限公司、天津市名达汽车销售服务有限公司、天津市名路翔汽车销售服务有限公司、天津市骏濠汽车销售服务有限公司、天津市名濠汽车销售服务有限公司、天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司、天津津城丰田汽车销售服务有限公司、天津市机动车拍卖中心有限公司、天津融诚车行贸易有限公司、天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司、天津浩保行保险代理有限公司、天津融诚汽车运输服务有限公司监事，四川浩物机电股份有限公司副总经理、财务总监。

赵吉杰女士，1986 年出生，中共党员，硕士研究生，经济师。历任天津市浩物机电汽车贸易有限公司企业发展部职员、副部长，四川浩物机电股份有限公司董事，现任天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，天津市汇丰行汽车销售有限公司、天津浩物丰田汽车销售服务有限公司、天津市骏达汽车销售服务有限公司监事，四川浩物机电股份有限公司党委委员、董事会秘书、副总经理。

杨扬先生，1979 年出生，中共党员，研究生。历任天津市高德汽车贸易有限公司总经理、天津市浩物机电汽车贸易有限公司上汽品牌事业部总经理、天津市浩物机电汽车贸易有限公司总经理助理、副总经理、党委委员、董事。现任内江市鹏翔投资有限公司董事长、总经理，天津浩保行保险代理有限公司、天津市名濠汽车销售服务有限公司、天津市新濠汽车销售有限公司、天津融诚汽车贸易有限公司、天津市名路翔汽车销售服务有限公司、天津市浩物名宜汽车销售服务有限公司、天津浩众汽车贸易服务有限公司、天津市风神汽车销售有限公司、天津市名达汽车销售服务有限公司、天津市骏达汽车销售服务有限公司、天津市汇丰行汽车销售服务有限公司、天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司、天津市骏濠汽车销售服务有限公司、天津融诚安为德科技有限公司、天津融诚汽车租赁有限公司执行董事，天津市远德汽车贸易有限公司、天津市轩德汽车贸易有限公司、天津浩物丰田汽车销售服务有限公司、天津市高德汽车贸易有限公司、天津津城丰田汽车销售服务有限公司、天津融诚非凡汽车贸易有限公司、天津融诚车行贸易有限公司经理、执行董事，内江市鹏翔投资有限公司天津商贸分公司负责人，四川浩物机电股份有限公司副总经理。

黄志刚先生，1966 年出生，中共党员，本科学历，工程师。历任四川内燃机厂技术员、车间主任，四川峨眉柴油机股份有限公司分厂厂长、工艺处处长、工程质量部部长、总经理助理、副总经理、内江方向塑料制品有限公司、内江方向液晶显示设备有限公司董事长兼总经理，四川方向光电股份有限公司副总经理、监事等职，现任四川浩物机电股份有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理、工会主席。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陆才垠	天津融诚物产集团有限公司	副总经理	2022 年 12 月 20 日	2023 年 07 月 26 日	否
刘禄	天津融诚物产集团有限公司	副总经理	2021 年 04 月 14 日	至今	是
张君婷	天津融诚物产集团有限公司	董事	2020 年 12 月 26 日	至今	否
王利力	天津融诚物产集团有限公司	董事	2021 年 11 月 01 日	至今	否
董晶	天津融诚物产集团有限公司	战略投资部副部长	2022 年 01 月 01 日	至今	是
董晶	天津市浩翎汽车贸易有限公司	执行董事、经理	2022 年 06 月 10 日	至今	否
侯悦	天津融诚物产集团有限公司	审计部副部长	2021 年 04 月 25 日	2024 年 02 月 25 日	自 2023 年 05 月起领取薪酬
侯悦	天津融诚物产集团有限公司	审计部部长	2024 年 02 月 26 日	至今	是
侯悦	天津融诚物产集团有限公司	职工监事	2022 年 06 月 07 日	至今	否
侯悦	天津市浩翎汽车贸易有限公司	监事	2022 年 06 月 10 日	至今	否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 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
陆才垠	天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	副总裁	2022年12月30日	至今	否
陆才垠	天津荣程联合钢铁集团有限公司	总经理	2023年07月26日	2023年12月31日	否
陆才垠	天津荣程联合钢铁集团有限公司	副总经理	2024年01月01日	至今	是
陆才垠	天津荣程联合数字城市投资发展有限公司	经理	2017年07月11日	至今	否
陆才垠	天津荣程祥矿业有限公司	董事长	2015年08月07日	2024年08月07日	否
陆才垠	天津荣程众和能源股份有限公司	董事、经理	2015年08月05日	2024年08月05日	否
陆才垠	天津荣程新智自然科学研究院有限公司	董事、经理	2020年02月02日	至今	否
陆才垠	东北特钢集团齐齐哈尔浩盈钢铁有限公司	董事	2005年10月18日	至今	否
陆才垠	荣程祥泰（西安）投资有限公司	董事	2020年01月20日	至今	否
陆才垠	天津荣程篮球俱乐部股份有限公司	董事	2021年06月01日	2024年06月01日	否
陆才垠	凌源钢铁股份有限公司	副董事长	2023年09月28日	2026年09月24日	是
陆才垠	鄂尔多斯市荣程能源化工有限公司	监事	2023年10月10日	至今	否
陆才垠	天津荣程装卸服务有限公司	监事	2019年11月26日	至今	否
陆才垠	上海荣程祥泰数字技术集团有限公司	监事	2020年11月11日	至今	否
刘禄	荣程五洲（唐山）供应链管理有限公司	董事	2023年04月26日	至今	否
张君婷	天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	董事、总裁	2017年06月16日	至今	是
张君婷	天津荣程联合钢铁集团有限公司	董事长	2019年04月28日	2024年04月27日	否
张君婷	北京荣程文化产业股份有限公司	董事	2019年04月12日	2024年04月11日	否
张君婷	天津荣程新智自然科学研究院有限公司	董事	2020年02月02日	2025年02月01日	否
张君婷	泰悦国际投资管理有限公司	董事	2021年06月01日	2024年05月31日	否
张君婷	天津荣程篮球俱乐部股份有限公司	董事	2021年06月01日	2024年05月31日	否
张君婷	凌源钢铁股份有限公司	董事	2020年09月25日	2026年09月24日	是
张君婷	荣程君玺（北京）投资管理有限公司	执行董事	2018年10月24日	至今	否
张君婷	北京荣和中联科技发展有限公司	执行董事	2020年01月20日	2025年01月19日	否
张君婷	天津荣程联合企业管理有限公司	执行董事	2021年12月01日	2026年11月30日	否
张君婷	天津荣程碳资产管理有限公司	执行董事	2021年09月09日	2024年09月08日	否



张君婷	上海荣程祥泰数字技术集团有限公司	执行董事	2022年12月30日	2027年12月29日	否
张君婷	天津泰悦君恒医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙人	2021年04月14日	2041年04月13日	否
张君婷	国际特奥东亚区高级顾问委员会	委员	2018年12月01日	至今	否
张君婷	中华全国青年联合会第十三届常务委员会	委员	2020年08月18日	2025年08月17日	否
张君婷	全国工商联青年企业家委员会	委员	2023年04月01日	2028年04月01日	否
张君婷	天津市青年联合会第十四届委员会	常务委员	2023年11月01日	至今	否
张君婷	天津市津南区工商业联合会	副主席	2021年12月17日	至今	否
张君婷	中国钢铁工业协会	常务理事	2023年07月01日	2025年01月01日	否
张君婷	中国机械工业企业管理协会	副会长	2022年04月26日	至今	否
张君婷	天津市钢铁工业协会	会长	2023年03月01日	至今	否
张君婷	天津市冶金商会	会长	2023年03月01日	至今	否
张君婷	天津市青年商会	监事	2019年05月01日	2024年05月01日	否
张君婷	天津市青年企业家协会	副会长	2019年05月24日	至今	否
张君婷	天津市光彩事业促进会	副会长	2023年12月01日	至今	否
张君婷	天津市慈善协会	副会长	2023年08月29日	2028年08月28日	否
张君婷	天津市津南区慈善协会第四届理事会	会长	2023年12月19日	2028年12月19日	否
张君婷	天津市津南区青年商会	常务副会长	2023年02月25日	2026年02月25日	否
张君婷	接力中国青年精英协会	常务副理事长	2022年01月01日	2024年12月31日	否
张君婷	中国青年企业家协会	常务理事	2019年12月23日	2023年12月01日	否
张君婷	天津市荣程普济公益基金会	理事长	2020年12月22日	2025年12月22日	否
熊俊	北京万融时代资本管理有限公司	执行董事、经理	2016年01月02日	至今	是
熊俊	万融时代资产管理（徐州）有限公司	执行董事兼总经理	2016年01月28日	至今	否
熊俊	拉萨万钧企业管理有限公司	执行董事、经理	2017年03月07日	至今	否
熊俊	万融时代（天津）投资管理有限公司	执行董事、经理	2019年01月30日	至今	否
熊俊	天津荣程联合企业管理有限公司	经理	2021年12月01日	2023年05月12日	否
熊俊	上海速尚网络科技有限公司	经理	2018年05月30日	2023年11月10日	否
熊俊	宁波万融鼎源投资管理有限公司	执行董事、经理	2017年08月03日	2023年05月12日	否
熊俊	宁波万诺汽车服务有限公司	执行董事、经理	2018年01月16日	2023年03月30日	否
熊俊	宁波万融鼎信投资管理有限公司	执行董事、经理	2022年11月28日	2023年03月30日	否
熊俊	荆州市合平能源有限公司	董事	2017年01月16日	至今	否
熊俊	青岛中天宇恒能源有限	董事	2017年01月25日	至今	否

	公司				
熊俊	北京联邦在线教育科技有限公司	董事	2018年05月31日	2024年05月31日	否
熊俊	深圳乐来科技有限公司	董事	2018年10月25日	2024年10月25日	否
熊俊	上海星融汽车科技有限公司	董事	2020年08月07日	至今	否
熊俊	合源私募基金管理有限公司	董事	2022年07月01日	2025年07月01日	否
赵磊	天津国弘企业管理有限公司	党委副书记、董事、总经理	2021年10月15日	2024年10月14日	是
赵磊	天津融信有限责任公司	董事长	2022年12月28日	至今	否
赵磊	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	董事	2022年09月14日	至今	否
牛明	天津高地律师事务所	执业律师、高级合伙人	2004年01月02日	至今	是
易阳	西南财经大学会计学院	副教授、副院长、博士生导师	2019年12月01日	至今	是
易阳	西藏国策环保科技股份有限公司	独立董事	2021年08月01日	2024年08月01日	是
易阳	四川千里倍益康医疗科技股份有限公司	独立董事	2022年07月19日	2025年07月18日	是
章新蓉	重庆市审计学会	副会长	2012年06月22日	2023年10月23日	否
章新蓉	重庆市审计学会	咨询专家	2023年10月23日	2028年10月23日	否
章新蓉	重庆市会计学会	常务理事	2010年09月16日	至今	否
章新蓉	中国商业会计学会	常务理事	2012年08月10日	2025年11月20日	否
章新蓉	恒大人寿保险有限公司	独立董事	2014年06月03日	2023年09月15日	是
章新蓉	重药控股股份有限公司	独立董事	2017年09月15日	2023年11月30日	是
章新蓉	重庆高速公路集团有限公司	外部董事	2014年06月01日	2024年06月01日	是
章新蓉	重庆医药（集团）股份有限公司	外部董事	2022年01月12日	2026年08月12日	是
王利力	天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	副总裁	2018年07月16日	至今	是
王利力	天津津南村镇银行股份有限公司	董事	2020年01月14日	2025年12月28日	否
王利力	泰悦国际投资管理有限公司	董事	2021年06月01日	至今	否
王利力	鄂尔多斯市银河鸿泰煤电有限公司	董事	2022年11月14日	至今	否
王利力	天津市优质小站稻开发有限公司	监事会主席	2020年03月28日	2023年03月17日	否
王利力	天津瑞夏贸易有限公司	监事	2018年06月27日	至今	否
王利力	荣程君玺（北京）投资管理有限公司	监事	2018年10月24日	至今	否
王利力	天津荣程碳资产管理有限公司	监事	2021年09月09日	至今	否
王利力	天津荣程联合企业管理有限公司	监事	2021年12月01日	至今	否
王利力	滨海云商金控（天津）投资集团有限公司	经理	2019年02月12日	至今	否

王利力	荣程新能氢阳科技（天津）有限公司	监事	2023年05月19日	至今	否
王利力	天津荣程新能科技集团有限公司	监事	2023年04月28日	至今	否
王利力	内蒙古荣程建元氢能科技有限公司	监事	2023年06月13日	至今	否
董晶	天津市润骐汽车销售服务有限公司	监事	2012年12月02日	2023年02月17日	否
董晶	汇永商业保理（天津）有限公司	监事	2013年01月29日	2023年02月17日	否
董晶	天津融诚物产国际贸易有限公司	监事	2022年03月18日	至今	否
董晶	天津融诚物产能源资源发展有限公司	监事	2022年03月18日	至今	否
董晶	天津市浩鸿汽车贸易有限公司	执行董事、经理	2022年06月10日	至今	否
董晶	融诚五洲（江苏）数字科技有限公司	监事	2023年05月06日	至今	否
董晶	天津光大耐驰国际贸易有限公司	监事	2010年09月01日	至今	否
董晶	天津市国联报废机动车回收拆解有限公司	监事	2014年08月28日	至今	否
董晶	天津天物国际贸易发展有限公司	监事	2020年08月14日	至今	否
董晶	天津天物汽车发展有限公司	监事	2020年08月24日	至今	否
侯悦	天津市浩鸿汽车贸易有限公司	监事	2022年06月10日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何行政职务。				

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

2023年8月，公司及董事长陆才垠先生、总经理臧晶先生、财务总监文双梅女士收到中国证监会四川监管局出具的《关于对四川浩物机电股份有限公司及陆才垠、臧晶、文双梅采取出具警示函措施的决定》（【2023】53号）。公司披露的《二〇二二年度业绩预告》预计的净利润与经审计净利润差异较大且盈亏性质发生改变，相关信息披露不准确。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第四条、第五十一条，公司董事长陆才垠、总经理臧晶、财务总监文双梅对上述问题负有责任。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，中国证监会四川监管局对公司及陆才垠、臧晶、文双梅采取出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

### 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）公司独立董事津贴采取固定津贴形式，津贴标准由董事会审议后，提交股东大会审议决定；

（2）公司高级管理人员报酬按照经董事会审议批准的《四川浩物机电股份有限公司激励方案》执行，其考核结果及薪酬方案执行情况在年度考核结束后提交董事会薪酬与考核委员会审议；

（3）除董事长陆才垠先生外，其他未兼任公司职务的非独立董事、股东监事不在公司领取报酬；在公司兼任职务的董事、职工代表监事，按照其职务、岗位，根据公司的薪酬分配制度获取薪酬。

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
陆才垠	男	61	董事、董事长	现任	85.5	是
臧晶	男	51	董事、总经理	现任	82.8	否
牛明	男	50	独立董事	现任	10	否
易阳	男	39	独立董事	现任	10	否
章新蓉	女	64	独立董事	现任	10	否
邹桃军	男	57	职工代表监事	现任	18.3	否
何东	男	40	职工代表监事	现任	17.3	否
赵吉杰	女	37	董事会秘书、副总经理	现任	52.5	否
文双梅	女	54	副总经理、财务总监	现任	51.9	否
么同磊	男	40	常务副总经理	现任	68.6	否
杨扬	男	44	副总经理	现任	50.4	否
黄志刚	男	57	副总经理	现任	43.1	否
合计	--	--	--	--	500.4	--

其他情况说明

适用 不适用

1、董事长 2023 年度报酬按照公司于 2022 年 6 月 8 日召开的二〇二一年度股东大会审议通过的《关于确定公司董事长薪酬方案的议案》以及 2023 年 11 月 13 日召开的二〇二三年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整公司董事长薪酬方案的议案》执行；公司高级管理人员 2023 年度报酬按照公司于 2022 年 5 月 18 日召开的九届三次董事会会议审议通过的《四川浩物机电股份有限公司激励方案》执行。

2、根据上述薪酬方案，董事长及高级管理人员 2023 年的报酬总额中包括 2023 年发放的 2022 年度绩效考核薪酬。

## 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
九届六次董事会	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 21 日	《九届六次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-09 号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
九届七次董事会	2023 年 04 月 25 日		审议通过《二〇二三年第一季度报告》，无反对或弃权票。根据相关规定，免于公告。
九届八次董事会	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	《九届八次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-18 号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
九届九次董事会	2023 年 08 月 10 日	2023 年 08 月 11 日	《九届九次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-30 号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
九届十次董事会	2023 年 08 月 28 日		审议通过《2023 年半年度报告及摘要》，无反对或弃权票。根据相关规定，免于公告。
九届十一次董事会	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	《九届十一次董事会会议决议公告》（公告编号：2023-45 号）。内容详见《上海证券报》《中国证券报》

			报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
九届十二次董事会	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	《九届十二次董事会会议决议公告》(公告编号: 2023-48 号)。内容详见《上海证券报》《中国证券 报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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
陆才垠	7	2	5	0	0	否	3
刘禄	7	2	5	0	0	否	3
张君婷	7	1	6	0	0	否	3
熊俊	7	1	6	0	0	否	2
赵磊	7	0	7	0	0	否	2
臧晶	7	3	4	0	0	否	3
牛明	7	0	7	0	0	否	3
易阳	7	1	6	0	0	否	3
章新蓉	7	2	5	0	0	否	3

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，公司全体董事严格按照《公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律、法规及《公司章程》《董事会议事规则》等公司制度的相关规定开展工作。全体董事忠实、勤勉地履行职责，主动了解公司生产经营和内部控制建设情况，认真审议各项议案并深入讨论，为公司内部控制、经营管理、重大事项等方面提出了宝贵的意见和建议。公司独立董事充分发挥自身专业优势，做出独立、公正的判断，为公司健康发展建言献策，对董事会科学决策和规范运作起到了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。公司认真听取、积极采纳董事提出的建议，推动公司各项工作的稳定、健康发展。

## 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）
审计委员会	公司第九届审计委员会由独立董事易阳先生、独立董事章新蓉女士、董事张君婷女士组成，其中由独立董事易阳先生担任主任委员。	9	2023年02月07日	2022年年度报告第一次沟通会，沟通内容为：1.2022年经营情况及2023年规划；2.公司2022年度相关财务数据预审的情况以及后续审计工作的安排。	董事会审计委员会及独立董事严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》等的规定开展工作，勤勉尽责，与公司管理层和年审会计师事务所进行了充分沟通，就2022年度审计工作提出了相关要求。		
			2023年04月06日	2022年年度报告第二次沟通会，沟通内容为：公司2022年度审计工作进度、审计初步结果及审计报告中确定的关键审计事项。	董事会审计委员会及独立董事严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》等的规定开展工作，勤勉尽责，与公司管理层和年审会计师事务所进行了充分沟通，就2022年度审计工作相关事项进行了沟通。		
			2023年04月06日	审议《2022年内部审计工作总结及2023年内部审计工作计划暨2023年一季度内部审计工作情况》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2023年04月19日	2022年年度报告第三次沟通会，沟通内容为：2022年度审计工作进度、2022年度审计报告及意见、2022年度财务报表主要情况。	董事会审计委员会及独立董事严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》等的规定开展工作，勤勉尽责，与公司管理层和年审会计师事务所进行了充分沟通，就2022年度审计工作相关事项进行了沟通。		
			2023年04月19日	审议1.《二〇二二年度财务决算报告》；2.《二〇二二年度利润分配预案》；3.《二〇二二年度内部控制评价报告》；4.《二〇二二年度报告及其摘要》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年04月25日	审议《二〇二三年第一季度报告》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2023年08月10日	审议《关于续聘二〇二三年度会计审计机构及内控审计机构并确定其报酬事项的议案》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2023年08月28日	审议1.《2023年第二季度内部审计工作总结及第三季度工作计划》；2.《2023年半年度报告及摘要》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年10月10日	审议1.《2023年第三季度内部审计工作总结及	董事会审计委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章		

			月 25 日	第四季度内部审计工作计划》；2.《2024 年内内部审计工作规划》；3.《二〇二三年第三季度报告》。	程》和《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	公司第九届薪酬与考核委员会由独立董事牛明先生、独立董事易阳先生、董事长陆才垠先生组成，其中由独立董事牛明先生担任主任委员。	2	2023 年 05 月 23 日	审议《关于董事长及高级管理人员 2022 年度绩效考核情况的报告》。	董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2023 年 10 月 25 日	审议《关于调整公司董事长薪酬方案的议案》。	董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过议案。		

## 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）	41
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,992
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,033
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,033
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	773
销售人员	424
技术人员	588
财务人员	111
行政人员	137
合计	2,033
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	19
本科	418
大专	703
中专	387
高中及以下	506
合计	2,033

## 2、薪酬政策

公司遵循公平性、竞争性、激励性、经济性和合法性原则，建立了薪酬体系及管理制度，健全福利体系，员工享有参加各项社会保险、住房公积金、健康体检等各项福利。通过内部培养提升、赛马摘牌、双通道等发展平台拓宽员工职业晋升通道。拟定实施激励方案，实行管理创新专项奖励，以推动公司各项管理创新工作不断发展。建立起“为位同频，付富对等”的激励原则，为奋斗者、奉献者提供相应的激励、发展平台。

## 3、培训计划

2023年根据公司发展战略、年度生产经营任务目标，公司及各子公司制定培训计划，采取多种形式，针对性开展各级各类教育培训，为公司高质量实施发展提供高素质人才队伍。实施售后人才盘点，选拔内部讲师，积极开展各专营店销售顾问培训，全年共组织73场培训，极大提升销售顾问销售能力；注重经验萃取，成功开展自媒体营销、试乘车试驾等优秀经验的共创萃取，产出有价值的课件、课程，完成10家子公司的推广培训；持续推进技能人才自主培训与评价，落实技能人才贯通发展，开展“三合一岗位（人员）”、“多岗”培训和技能评价，66人通过三合一岗位（人员）考试，62人取得多岗五级、116人多岗四级、47人取得多岗三级。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	606,608
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,267,151.72

## 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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

公司按照企业内部控制规范体系的规定，按照全面性、系统性、一致性、准确性、可行性和规范性原则，结合原有制度情况对公司管理制度进行了汇集、梳理、修订、完善，建立简捷实用的制度体系，进一步规范了公司经营管理活动，推



进了公司决策的有效实施，促进了公司管控的制度化、流程化、标准化。合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略，维护了公司及全体股东的利益。公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，董事会及其全体成员保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。

## 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
无	无	无	无	无	无	无

## 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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	99.88%	
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	99.99%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1、董事、监事和高级管理人员舞弊；2、更正已公布的财务报告；3、外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控体系在运行过程中未能发现该错报；4、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：1、未按公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；3、财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：1、对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；2、发生重大负面事项，并对公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：1、违反法律法规较严重；2、重要业务缺乏制度控制；3、抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过 20%；4、下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；5、并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；6、管理层人员及关键岗位人员流失严重；7、被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	利润总额潜在错报：一般缺陷：错报 < 利润总额的 3%，重要缺陷：利润总额的 3% ≤ 错报 < 利润总额的 5%，重大缺陷：错报 ≥ 利润总额的 5%。资产总额潜在错报：一般缺陷：错报 < 资产总额的 0.5%，重要缺陷：资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 资产总额的 1%，重大缺陷：错报 ≥ 资产总额的 1%。经营收	直接财产损失金额：一般缺陷：5 万元（含 5 万元）-50 万元，重要缺陷：50 万元（含 50 万元）-100 万元，重大缺陷：100 万元及以上。

	入潜在错报：一般缺陷：错报<经营收入总额的 0.5%，重要缺陷：经营收入总额的 0.5%≤错报<经营收入总额的 1%，重大缺陷：错报≥经营收入总额的 1%。所有者权益潜在错报：一般缺陷：错报<所有者权益总额的 0.5%，重要缺陷：所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%，重大缺陷：错报≥所有者权益总额的 1%。	
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	
浩物股份于 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 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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	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
天津市远德汽车贸易有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	1个	专营店南侧	氨氮: 2.08mg/L、1.62mg/L 和 1.80mg/L; 总磷: 2.51mg/L、2.62mg/L 和 2.52mg/L; 悬浮物: 34mg/L、21mg/L 和 20mg/L; pH 值: 7.46、7.48 和 7.50; 化学需氧量: 216mg/L、209mg/L 和 214mg/L; 生化需氧量: 83.9mg/L、80.9mg/L 和 81.9mg/L; 总氮: 6.64mg/L、5.89mg/L 和 5.91mg/L; 石油类: 0.99mg/L、0.95mg/L 和 0.98mg/L; 阴离子表面活性剂: 0.401mg/L、0.361mg/L 和 0.443mg/L	GB26877-2011	未许可排放量不计算, 排放浓度符合标准限制要求	未许可排放量	无
天津市名濠汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	1个	专营店南侧	pH 值 7.3 (无量纲); 化学需氧量 19mg/L; 生化需氧量 4.2mg/L; 氨氮 0.277mg/L; 总磷 0.38mg/L; 悬浮物 4mg/L; 石油类 0.19mg/L; 总氮 1.45mg/L	GB/T6920-1986	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无
天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	1个	专营店南侧	pH 值 7.6 (无量纲); 悬浮物 19mg/L; 化学需氧量 56.3mg/L; 五日生化需氧量 17mg/L; 氨氮 32.3mg/L; 总氮 49mg/L; 总磷 1.16mg/L; 石油类 0.21mg/L; 动植物油类 0.54mg/L; 阴离子表面活性剂 1.74mg/L	GB8978-1996	符合标准限制要求	6m <sup>3</sup> /日	无
天津市新濠汽车销售有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入津沽污水处理厂	1个	一纬路	pH 值 7.8 (无量纲); 化学需氧量 141mg/L; 生化需氧量 65mg/L; 氨氮 16.4mg/L; 总磷 1.11mg/L; 悬浮物 106mg/L; 石油类 0.31mg/L; 阴离子表面活性剂 0.46mg/L; 总氮 21.6mg/L; 氟化物 0.56mg/L	GB8978-1996	符合标准限制要求	6m <sup>3</sup> /日	无
天津融诚安为德科技有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入津	1个	专营店北侧	pH 值 7.8 (无量纲); 悬浮物 31mg/L; 化学需氧量 36mg/L; 生化需氧量 36mg/L; 氨氮 18.8mg/L; 总氮 26.2mg/L; 总磷 2.13mg/L; 石油类 0.11mg/L; 阴离子表面活性剂 0.337mg/L	GB26877-2011	符合标准限制要求	5m <sup>3</sup> /日	无

司			沽污水处理厂									
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入津沽污水处理厂	1个	解放南路	pH值 7.5（无量纲）；化学需氧量 205mg/L；五日生化需氧量 65.7mg/L；氨氮 4.3mg/L；总氮 10.1mg/L；总磷 5.0mg/L；悬浮物 51mg/L；石油类 0.35mg/L；阴离子表面活性剂 2.33mg/L；硫化物 0.06mg/L	GB/T 31962-2015	符合标准限制要求	6m <sup>3</sup> /日	无		
天津市骏濠汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	1个	专营店西北侧	pH值 7.45（无量纲）；化学需氧量 210mg/L；生化需氧量 83.5mg/L；氨氮 13.2mg/L；总磷 0.5mg/L；悬浮物 47mg/L；阴离子表面活性剂小于 0.5mg/L，石油类 1.23mg/L	GB/T6920-1986	达标排放	5m <sup>3</sup> /日	无		
天津市名达汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	废水 1个，雨水 1个	专营店后侧	pH值 7.42（无量纲）；化学需氧量 120mg/L；生化需氧量 47.9mg/L；氨氮 11.5mg/L；总磷 0.863mg/L；悬浮物 28mg/L；石油类 0.22mg/L；硫化物 0.013mg/L；阴离子表面活性剂 0.504mg/L；总氮 15.8mg/L	GB26877-2011	达标排放	6m <sup>3</sup> /日	无		
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	液体污染物	废水	进入城市污水处理厂	1个	预检区门口西侧	pH值 6-9；化学需氧量小于 500 mg/L	GB26877-2011	符合标准限制要求	15m <sup>3</sup> /日	无		
天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	液体污染物	废水	经市政管网进入污水处理厂	1个	专营店东侧	pH值 7.7（无量纲）；氨氮 10.8mg/L；悬浮物 68mg/L；化学需氧量 64mg/L；石油类 0.16mg/L；阴离子表面活性剂 0.79mg/L；总氮 19.5mg/L；总磷 1.06mg/L；五日生化需氧量 27.4mg/L	GB26877-2011	未许可排放量不计算，排放浓度符合标准限制要求	未许可排放量	无		
内江金鸿曲轴有限公司	液体污染物	化学需氧量	间接排放	3个	DW001~DW003	500mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.636t	3.60492t/a	无		
内江金鸿曲轴有限公司	液体污染物	氨氮	间接排放	3个	DW001~DW003	45mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	0.004t	0.27043t/a	无		
天津市远德汽车贸易有限公司	气体污染物	有组织废气	排气筒排放至大气中	1个	钣喷车间	TRVOC：6.48mg/m <sup>3</sup> 、2.51mg/m <sup>3</sup> 和 1.24mg/m <sup>3</sup> ；苯乙烯：0.021mg/m <sup>3</sup> 、0.021mg/m <sup>3</sup> 和 0.021mg/m <sup>3</sup> ；臭气浓度：173、229和 229；非甲烷总烃：2.14mg/m <sup>3</sup> 、2.04mg/m <sup>3</sup> 和 3.00mg/m <sup>3</sup>	TRVOC、苯乙烯和非甲烷总烃执行 DB12/524-2020；臭气浓度执行 DB12/059-2018	未许可排放量不计算，排放浓度符合标准限制要求	未许可排放量	无		
天津市远德汽车贸易有限公司	气体污染物	无组织废气	无组织排放至	——	——	非甲烷总烃最大浓度：2.24mg/m <sup>3</sup> ；臭气浓度最大浓度 < 10；颗粒物最大浓度：0.100mg/m <sup>3</sup> ；厂外外监控点非甲烷总烃：2.95mg/m <sup>3</sup>	颗粒物、非甲烷总烃执行	未许可排放量不计算，排放浓度符合标准	未许可排放量	无		

司			大气中				GB16297-1996; 厂房外非甲烷总烃执行 DB12/524-2020	限制要求		
天津市新濠汽车销售有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	挥发性有机物 8.64mg/m <sup>3</sup> ; 苯未检出; 甲苯与二甲苯 1.64mg/m <sup>3</sup>	HJ734-2014	达标排放	14,208.4	无
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	挥发性有机物 5.44mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 1.69mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯<0.004mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯<0.004mg/m <sup>3</sup>	DB12/524-2020	达标排放	25,319	无
天津浩众汽车贸易服务有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	3 个	钣喷车间	苯 0.004mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯 0.004mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯 0.009mg/m <sup>3</sup> ; 邻二甲苯 0.004mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 0.07mg/m <sup>3</sup>	DB12524-2014	达标排放	10,886	无
天津市高德汽车贸易有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	VOCs1.3mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯 3.2mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯 3.6mg/m <sup>3</sup>	HJ734-2014	达标排放	8,074	无
天津市浩物名宣汽车销售有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	VOCs1.22mg/m <sup>3</sup> ; 苯、甲苯、二甲苯未检出	DB12524-2020	达标排放	17,767	无
天津融诚安为德科技有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	TRVOC2.49mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 0.96mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯未检出; 甲苯与二甲苯合计未检出; 苯、间/对二甲苯未检出; 邻二甲苯未检出	DB12524-2020	达标排放	11,828	无
天津市骏濠汽车销售服务有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	2 个	钣喷车间	挥发性有机物 5.43mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯+二甲苯合计 0.653mg/m <sup>3</sup> ; 苯 0.054mg/m <sup>3</sup>	HJ734-2014	达标排放	5,753	无
天津市名达汽车销售服务有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	苯<0.007mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯 0.096mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯 0.071mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性有机物 1.03mg/m <sup>3</sup>	DB12/059-2018 DB12/524-2014 GB16297-1996	达标排放	13,414	无
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	挥发性有机物 1.96mg/m <sup>3</sup> 和 2.77mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯与二甲苯 0.088mg/m <sup>3</sup> 和 0.152mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996	达标排放	30,421	无
天津浩物丰田汽车销售服务	气体污染物	废气	有组织排放	3 个	钣喷车间	编号 DA001: 挥发性有机物 1.71mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯与二甲苯合计 0.53mg/m <sup>3</sup> ; 苯未检出 编号 DA002: 挥发性有机物 19.0mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯与二甲苯合计 1.59mg/m <sup>3</sup> ; 苯未检出	DB12/524-2020	未许可排放量不计算, 排放浓度符合标准	未许可排放量	无

有限公司						编号 DA003: 挥发性有机物 19.6mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯与二甲苯合计 1.65mg/m <sup>3</sup> ; 苯未检出		限制要求		
天津津城丰田汽车销售服务有限公司	气体污染物	废气	有组织排放	1 个	钣喷车间	挥发性有机物 4.13mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃 1.41mg/m <sup>3</sup> ; 甲苯 0.069mg/m <sup>3</sup> ; 二甲苯 0.036mg/m <sup>3</sup>	DB12/524-2020	符合标准限制要求	未许可排放量	无
内江金鸿曲轴有限公司	气体污染物	挥发性有机物(非甲烷总烃)	有组织排放	1	DA001	60mg/m <sup>3</sup>	DB51/2377-2017	0.1062t	0.238t/a	无
内江金鸿曲轴有限公司	气体污染物	氨	有组织排放	1	DA002	无排放浓度标准限制要求, 仅有排放速率标准限制要求	GB14554-93	0.005796t	1.8t/a	无

#### 环境自行监测方案

定期由有资质的第三方单位检测。

#### 突发环境事件应急预案

已在企业所在地主管部门备案。

#### 环境保护行政许可情况

已在企业所在地环保主管部门备案。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司高度重视企业对社会责任的履行，在股东和债权人权益保护、安全生产、环境保护、节能减排、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、社会公益事业等方面切实履行社会责任。具体如下：

一是严格按照《公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，严格履行信息披露义务，积极加强投资者关系管理，将公司的生产经营情况真实、准确、完整、及时传递给投资者。同时，公司在追求股东利益最大化的同时，也尽力确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，确保银行及供应商等债权人的利益。

二是在安全生产、环境保护、能源消耗等方面认真执行国家有关法律、法规的相关要求。建立严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，切实做到安全生产。公司成立了安环生产管理小组，责任人每年签订《安全目标责任书》，狠抓事故预防，坚持“四不放过”原则。根据行业特点，公司定期对污染排放物进行检测，确保排放浓度符合标准限制。

三是在供应商、客户和消费者权益保护方面，公司遵循平等、互利、共赢的原则，与客户和供应商建立良好的合作关系与顺畅的沟通机制。公司与供应商签订平等合约，并严格履行合约义务条款，尊重供应商的合理报价，确保供应商的合法权益得到保障。同时，公司始终坚持“客户至上”的经营理念，健全和完善质量控制体系，竭力提供优质产品和服务，建立了完善的销售及服务网络，为客户提供可靠性高、满意度高的产品和服务，实现客户利益最大化。曲轴业务板块：公司严格按照国家和汽车零部件行业相关产品质量的要求，制定并切实执行了《出厂产品质量管理办法》等系列质量管理规章制度，产品质量获得了客户和社会的广泛认可，2023 年荣获“优秀供应商”“质量协作优秀奖”等荣誉，并获评四川省

经济和信息化厅授予的四川省“专精特新”中小企业称号。汽车销售及服务板块：公司严格遵守国家和汽车行业相关产品销售服务要求及供应商的服务标准，完善销售和售后流程、增强客户体验、提升服务质量，获得了“新能源转型之星”“大众品牌双揽销售技能大赛全国总决赛一等奖”“一汽大众发现之旅售后服务大赛特等奖”“六星级经销商”等称号。

四是在职工权益保护方面，公司坚决贯彻平等雇佣、反歧视等基本原则，为不同性别、年龄、宗教信仰和文化背景的员工提供平等就业机会，创造多元化和包容的工作环境。公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，劳动合同签订率达到 100%，依法参加社会保险和住房公积金，缴纳社会保险费和住房公积金。公司及下属企业工会组织通过职工代表大会审议涉及员工切身利益的规章制度或者重大事项，对劳动报酬、职工福利、劳动安全卫生、女职工权益保护等事项开展集体协商，并签订《集体合同》《工资集体协商协议》《女职工权益保护专项协议》等，切实保障职工的合法权益，促进劳动关系的和谐稳定。公司积极开展员工慰问关怀，组织开展了节假日慰问、生日退休慰问、生病住院慰问及困难帮扶等，全年共支出慰问品及慰问金 138 万元，公司还组织开展职工文艺晚会、趣味运动会、篮球赛、羽毛球赛、园艺插花、职工游园等形式多样的文体活动，不断丰富职工文体活动的形式和内容。公司持续完善 ISO45001 职业健康安全管理体系，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，建立和健全了劳动安全卫生制度，为员工创造安全、健康的工作环境。同时定期开展职工职业健康体检，引导员工重视健康问题，保证和关注员工的职业健康。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应党中央号召，切实巩固拓展脱贫攻坚成果和助力推进乡村公共基础设施建设。

项目	捐赠金额 (万元)	项目内容
改善办学条件	3.5	改善内江高级技工学校办学条件，捐赠体育馆室内半液压篮球架、室外乒乓球台、双杠、单杠和高低杠等体育物品共计 23 台套。
建设乡村公共基础设施	4.0	内江市高新区高桥街道楠桥村办公场地和高新区高桥街道三溪村竹小院入户路建设。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津融诚物产集团有限公司、天津市浩翎汽车贸易有限公司		<p>鉴于上市公司办理完毕重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销事宜后，上市公司总股本由 664,714,551 股变更为 640,205,880 股，上市公司控股股东天津融诚物产集团有限公司与其一致行动人天津市浩翎汽车贸易有限公司（以下合称“收购人”）合计持有上市公司的股份比例由 29.99% 被动增加至 31.14%。本次收购不会导致控股股东、实际控制人发生变更。本次收购完成后，收购人及其关联企业与上市公司之间的关联交易将继续遵循公平、公正、公开的原则，严格按照有关法律法规、《四川浩物机电股份有限公司章程》、《四川浩物机电股份有限公司关联交易管理制度》的要求履行关联交易的决策程序，确保不损害上市公司和股东的利益，尤其是中小股东的利益。为减少和规范未来收购人与上市公司之间存在的关联交易，收购人对减少和规范关联交易事项做出如下承诺：“1、收购人及其控制的其他企业不会利用上市公司控股股东身份谋求与上市公司及其下属企业优先达成交易。2、收购人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者董事权利（如有），在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、收购人与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。收购人和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、如收购人违反上述承诺，将依法承担及赔偿因此给上市公司造成的损失。5、本承诺书适用于收购人以及其所控制的其他企业。”</p>	2022 年 08 月 05 日		承诺履行中
	天津融诚物产集团有限公司、天津市浩翎汽车贸易有限公司		<p>鉴于上市公司办理完毕重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销事宜后，上市公司总股本由 664,714,551 股变更为 640,205,880 股，上市公司控股股东天津融诚物产集团有限公司与其一致行动人天津市浩翎汽车贸易有限公司（以下合称“收购人”）合计持有上市公司的股份比例由 29.99% 被动增加至 31.14%。本次收购前，收购人与上市公司之间不存在同业竞争的情况。为避免未来收购人与上市公司可能的潜在同业竞争，保证上市公司其他股东的合法权益，收购人对避免同业竞争事项做出如下承诺：“1、收购人将来不从事与上市公司相竞争的业务。收购人将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。收购人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相同或相似的业务：（1）如上市公司认定收购人或其控股、实际控</p>	2022 年 08 月 05 日		承诺履行中



		<p>制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则收购人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则收购人应无条件按具有证券从业资格的中介机构经审计或评估后的公允价格，将上述业务和资产优先转让给上市公司。对于届时符合上市公司的同业竞争公司，收购人将通过法律允许的方式择机将其注入上市公司。</p> <p>(2) 收购人向上市公司授予同业竞争公司的购买选择权，即在上市公司自主决定要求收购同业竞争公司时，收购人承诺通过法律允许的方式向浩物股份出售该等同业竞争公司。(3) 收购人向上市公司授予优先购买权，即计划向独立第三方出售同业竞争公司时，上市公司有权优先按同等条件收购该等同业竞争公司，收购人及该等同业竞争公司仅在上市公司决定不购买的情况下，方可向第三方出售。</p> <p>(4) 除前述情况外，未来如出现非包含在本承诺内，收购人及其控制的企业从事、参与或投资竞争业务的情形，收购人将立即书面征询上市公司意见，上市公司有权要求收购人停止上述业务、停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。(5) 如果收购人及其控制的其他企业发现与竞争业务有关的收购、投资、经营等业务机会（以下简称“业务机会”），收购人将促使其控制的企业优先将上述业务机会提供给上市公司。如果上市公司以明示的方式放弃对该业务机会的优先权，或者在通知上市公司后一个月内未获得上市公司的回复，收购人及其控制的其他企业方可从事、发展、经营该等业务。但是，该等新的业务同样受制于本次承诺的约定。</p> <p>2、除上述情形外，收购人及其控制的其他企业不存在与上市公司主营业务构成竞争关系的业务。本次收购完成后，收购人亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事竞争业务；3、在上市公司审议是否与收购人存在同业竞争的董事会或股东大会上，收购人承诺将按规定进行回避、不参与表决；4、如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，收购人愿意承担相应的损害赔偿责任；5、收购人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用上市公司控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。”</p>			
	天津融诚物产集团有限公司、天津市浩翎汽车贸易有限公司	<p>鉴于上市公司办理完毕重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销事宜后，上市公司总股本由 664,714,551 股变更为 640,205,880 股，上市公司控股股东天津融诚物产集团有限公司及其一致行动人天津市浩翎汽车贸易有限公司（以下合称“收购人”）合计持有上市公司的股份比例由 29.99% 被动增加至 31.14%。本次收购完成后不会改变上市公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立性，上市公司仍具有独立的法人资格及较为完善的法人治理结构，具有面向市场独立经营的能力和持续盈利的能力，在采购、生产、销售等方面仍将继续保持独立。为保证上市公司独立运作，收购人对上市公司独立性事项做出如下承诺：“1、资产独立。(1) 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产；(2) 保证上市公司不存在资金、资产被收购人及实际控制人占用的情形；(3) 保证上市公司的住所独立于收购人及实际控制人。2、人员独立。(1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在收购人及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；(2) 保证上市公司的劳动、人事及</p>	2022 年 08 月 05 日		承诺履行中

		<p>工资管理与收购人及实际控制人控制的其他企业完全独立；（3）收购人及实际控制人向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出决定。3、财务独立。（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不和收购人及实际控制人控制的其他企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在收购人及实际控制人控制的其他企业兼职；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，收购人及实际控制人不干预上市公司的资金使用。4、机构独立。（1）保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立。（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证收购人及实际控制人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证收购人及实际控制人控制的其他公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少收购人及实际控制人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函于融诚物产作为上市公司控股股东以及浩翎汽车作为融诚物产一致行动人期间且上市公司保持上市地位期间持续有效。”</p>			
天津融诚物产集团有限公司	<p>鉴于天津融诚物产集团有限公司（以下简称“本公司”）拟收购浩物机电直接或间接持有的上市公司 199,400,000 股股份，收购完成后，本公司为上市公司的控股股东。为促进上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，本公司承诺：</p> <p>1、保证上市公司人员独立。（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及其控制的其他企业（不包括上市公司及其控制的企业，下同）担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及其控制的其他企业领薪；（2）保证上市公司的劳动、人事关系及薪酬管理体系与本公司及其控制的其他企业之间独立。2、保证上市公司资产独立。（1）保证上市公司具有与经营有关的独立完整的经营性资产；（2）保证不违规占用上市公司的资金、资产和其他资源。3、保证上市公司的财务独立。（1）保证上市公司建立独立的财务部门、独立的财务核算体系和财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及其控制的其他企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在本公司及其控制的其他企业兼职和领取薪酬；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立。保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。5、保证上市公司业务独立。（1）保证上市公司继续拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证尽量减少本公司及其控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易时，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司的公司章程等规定，履行必要的法定程序。上述承诺自本承诺作出之日生效，并在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股</p>	2021 年 12 月 17 日	承诺履行中		

			权控制关系期间持续有效。			
	天津融诚物产集团有限公司		鉴于天津融诚物产集团有限公司（以下简称“本公司”）拟收购浩物机电直接或间接持有的上市公司 199,400,000 股股份，收购完成后，本公司为上市公司的控股股东。本公司为减少关联交易，维护上市公司及社会公众股东的利益，本公司承诺：1、本公司及其控制的企业（上市公司及其下属子公司除外）将尽可能避免和减少并规范与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。2、如果有不可避免或有合理理由存在的关联交易发生，本公司及其控制的企业（上市公司及其下属子公司除外）均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件和上市公司的有关规定履行合法程序。上述承诺自本承诺出具之日起生效，并在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间持续有效。	2021 年 12 月 17 日		承诺履行中
	天津融诚物产集团有限公司		鉴于天津融诚物产集团有限公司（以下简称“本公司”）拟收购浩物机电直接或间接持有的上市公司 199,400,000 股股份，收购完成后，本公司为上市公司的控股股东。本公司为避免同业竞争，维护社会公众股东的利益，本公司承诺：1、本公司及本公司控制的企业（上市公司及其下属子公司除外）将不从事对上市公司主营业务构成实质性竞争的业务活动。如本公司及本公司控制的企业未来与上市公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，本公司及本公司控制的企业将放弃可能发生实质性同业竞争产生实质利益冲突的业务机会，或采取其他适当措施（包括但不限于剥离、合并、委托管理等）以消除可能发生的实质性同业竞争影响。2、本公司不会利用从上市公司了解或知悉的信息，协助本公司或任何第三方从事与上市公司现有主营业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。3、如因本公司未履行上述承诺而导致上市公司权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。上述承诺自本承诺出具之日起生效，并在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间持续有效。	2021 年 12 月 17 日		承诺履行中
资产重组时所作承诺	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		截至本承诺签署之日，本公司及控制的其他企业不存在违规占用上市公司及内江鹏翔资金的情况，也不存在上市公司和内江鹏翔为本公司及控制的其他企业违规提供担保的情况。本次交易完成后，本公司承诺继续遵守并促使本公司控制的其他企业继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120 号）的规定，规范本公司及控制的其他企业与上市公司之间的对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。	2018 年 04 月 23 日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		标的公司历史沿革及股权变动瑕疵等历史遗留问题不影响本次交易过户，如本次交易完成后，因该等问题给标的公司造成影响的，我公司承诺积极解决并保证标的公司免受任何损失。	2018 年 04 月 23 日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司		1、若因本次交易前内江鹏翔的相关事项（包括但不限于社保和公积金、劳务派遣、建设项目审批程序和竣工验收备案、环保立项/登记/备案及验收、消防验收、税收、房屋租赁合同备案等）经有关政府部门或司法机关认定需缴纳任何款项，或因前述事项而受到有关政府部门的行政处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关该等事项的合法权利要求的，本公司将全额承担该等费用或罚款等，保证内江鹏翔及浩物股份不会因此遭受任何损失；如导致浩物股份由此遭受损失的，本公司将足额补偿并承担全部赔偿责任。2、若因本次交易前内江鹏翔及其下属子公司发生的	2018 年 04 月 23 日		承诺履行中

		任何未决诉讼、仲裁事项或协助司法裁定执行事项，而使内江鹏翔及其子公司被有权法院、仲裁机构最终判处/裁定承担相关责任而遭受损失的，本公司将足额补偿并承担全部赔偿责任。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	如内江鹏翔及其子公司因开具融资性承兑汇票的行为被有关部门处罚，或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任，本公司承诺承担一切法律责任。本公司自愿承担内江鹏翔及其子公司因该等行为而导致、遭受、承担的任何损失、索赔、成本和费用，并使内江鹏翔、上市公司免受损害。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业不会利用浩物股份及内江鹏翔的股东身份谋求与浩物股份及其下属企业优先达成交易。2、本公司及本公司控制的其他企业将避免、减少与浩物股份及其下属企业之间不必要的交易。若存在确有必要且不可避免的交易，本公司及本公司控制的其他企业将与浩物股份及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和《四川浩物机电股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关的内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与浩物股份及其下属企业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害浩物股份、内江鹏翔及其他股东的合法权益的行为。3、如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担及赔偿因此给浩物股份造成的损失。4、本承诺函适用于本公司以及本公司所控制的其他企业。	2018年04月23日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	一、本公司与标的公司之间存在部分构成竞争关系的下属企业（以下简称“同业竞争公司”），因盈利能力及合规情况等原因不符合上市条件，未纳入本次交易的标的资产范围。为避免同业竞争和利益冲突，本公司将与上市公司签订《托管协议》，同意于本次交易实施完成后将同业竞争公司委托给上市公司直接管理。同时，本公司作出以下承诺，并将促使本公司控制的企业遵守以下承诺：1、在本次交易实施完成之日起五年内，对于届时符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过法律允许的方式择机将其注入上市公司；对于无法符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过将股权转让给独立第三方或办理注销手续等方式消除该等同业竞争关系。2、本公司向上市公司授予同业竞争公司的购买选择权，即在上市公司自主决定要求收购同业竞争公司时，本公司承诺通过法律允许的方式向上市公司出售该等。3、本公司向上市公司授予优先购买权，即计划向独立第三方出售同业竞争公司时，上市公司有权优先按同等条件收购该等同业竞争公司，本公司及该等同业竞争公司仅在上市公司决定不购买的情况下方可向第三方出售。4、除前述情况外，未来如出现非包含在本承诺函附件内，本公司及本公司控制的企业从事、参与或投资竞争业务的情形，本公司将立即书面征询上市公司意见，上市公司有权要求本公司停止上述竞争业务、停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。同业竞争公司。5、如果本公司及本公司控制的企业发现与竞争业务有关的收购、投资、经营等业务机会（以下简称“业务机会”），本公司将，并促使本公司控制的企业优先将上述业务机会提供上市公司。如果上市公司以明示的方式放弃对该业务机会的优先权，或者在通知上市公司后一个月内未获得上市公司的回应，本公司及本公司控制的企业方可从事、发展、经营该等业务，但是，该等新的业务同样受制于本承诺函的约定。二、除上述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不存在与上市公司、标的公司的主营业务构成竞争关系的业务，在本次交	2018年05月22日		承诺履行中

		易后，本公司亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事竞争业务。 三、如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，本公司愿意承担相应的损害赔偿责任。四、上述承诺期限为自本声明与承诺函出具之日起至本公司不再持有上市公司股份之时为止。			
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	如内江鹏翔及其子公司因其拥有和/或租赁的土地和/或房屋瑕疵，导致其无法继续占有、使用，或被有关政府主管部门要求整改或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任的，本公司承诺承担内江鹏翔及其子公司因此导致、遭受、承担的一切损失、索赔、成本和费用（包括但不限于罚款、整改费用、搬迁费用等），并确保内江鹏翔及其子公司免受损害。如因内江鹏翔及其子公司拥有和/或租赁的土地和/或房屋瑕疵致使内江鹏翔及其子公司遭受损失的，本公司将在接到内江鹏翔通知后 30 日内无条件以现金方式给予足额补偿。上述承诺为无条件且不可撤销的承诺，履行期限为长期。	2018 年 05 月 22 日		承诺履行中
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司及其一致行动人	1、本公司承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且该承诺不能满足中国证监会该等新的监管规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本公司承诺切实履行在本次交易中向上市公司作出的业绩补偿承诺，依据相关约定承担补偿责任，并切实遵守和履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任及其他法律责任。	2018 年 08 月 16 日	2023 年 7 月 28 日	已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司	1、若内江鹏翔资产在 2018 年 12 月 31 日前（含当日）过户至上市公司名下，本公司承诺在利润补偿期间 2018 年度、2019 年度和 2020 年度，内江鹏翔的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 6,621.52 万元、7,288.15 万元、7,566.72 万元。若标的资产未能于 2018 年 12 月 31 日前（含当日）过户至上市公司名下，则本公司承诺在利润补偿期间 2019 年度、2020 年度和 2021 年度，内江鹏翔的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 7,288.15 万元、7,566.72 万元、7,786.49 万元（以下简称“承诺净利润数”）。2、利润补偿期间内，若标的公司该年度实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数低于承诺净利润数，本公司承诺先以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。3、利润补偿期届满时，若经审计的标的资产减值额达到补偿标准，本公司承诺先以本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。4、本公司支付的标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不超过本公司转让标的资产的交易对价，即本公司向上市公司支付的现金补偿与股份补偿金额总计不超过本公司转让标的资产的交易对价。	2018 年 04 月 23 日	2023 年 7 月 28 日	已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司	本公司因本次发行取得的上市公司股份自本次发行的股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式直接或间接转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。自本次交易完成日起 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价格的，则本公司因本次发行取得的上市公司股份锁定期自动延长 6 个月。除遵守上述锁定期的相关承诺外，本公司及本公司一致行动人本次交	2018 年 04 月 23 日	2023 年 7 月 28 日	已履行完毕，不存在违反承诺的情形。

		易前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。如前述本公司因本次发行取得的上市公司股份的锁定期的承诺与中国证监会或有权主管部门的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证券监督管理委员会或有权主管部门的监管意见进行相应调整。本次交易完成后，本公司通过本次交易所取得的新增股份因上市公司送股、资本公积转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述约定。上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。			形。
天津市浩物机电汽车贸易有限公司、天津市浩诚汽车贸易有限公司		上市公司向浩物机电和浩诚汽车发行股份及支付现金购买内江鹏翔 100%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。作为本次交易的交易对方，浩物机电和浩诚汽车分别于 2018 年 4 月 23 日就认购股份锁定期作出相关承诺。鉴于内江鹏翔未完成 2020 年度业绩承诺，根据中国证监会相关指导意见，并经友好协商，浩物机电、浩诚汽车与上市公司于 2021 年 4 月 9 日就内江鹏翔业绩承诺调整事项签署了附条件生效的《四川浩物机电股份有限公司与天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司关于内江鹏翔之盈利预测补偿协议之补充协议（二）》（以下简称“《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》”），就上述认购股份的锁定期事项进行了补充约定。现浩物机电与浩诚汽车就认购股份的锁定期补充承诺如下：一、浩物机电与浩诚汽车在本次交易中以标的公司股权认购取得的对价股份，除遵守《四川浩物机电股份有限公司与天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司关于内江市鹏翔投资有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》第 3.4 条约定的锁定期安排外，还需遵守《四川浩物机电股份有限公司与天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司关于内江市鹏翔投资有限公司之盈利预测补偿协议》、《四川浩物机电股份有限公司与天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司关于内江市鹏翔投资有限公司之盈利预测补偿协议之补充协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》的约定。二、自本公司、浩物机电与上市公司签署《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》之日起，本公司在本次交易中以标的公司股权认购取得的对价股份，在标的公司实现《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》项下业绩承诺期最后一个会计年度的承诺净利润之前或交易对方各自履行完毕业绩承诺期最后一个会计年度的盈利预测补偿及期末减值补偿义务之前（以孰晚为准），本公司不以任何方式直接或间接转让对价股份，亦不以任何方式对在本次交易中取得的上市公司股份进行质押或在其上设定影响权利完整性的任何其他权利负担，不会以任何方式逃废补偿义务，以确保对价股份能够全部用于履行业绩补偿义务。	2021 年 04 月 09 日	2023 年 7 月 28 日	已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
天津市浩翎汽车贸易有限公司		本公司将充分发挥作为上市公司控股股东的积极作用，促使上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有相关法律法规的要求以及《四川浩物机电股份有限公司章程》，不断完善上市公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范上市公司运作，提高上市公司治理水平。	2019 年 04 月 04 日		承诺履行中
天津市浩翎汽车贸易有限公司		一、资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司及实际控制人占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于本公司及实际控制人。二、人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等	2019 年 04 月 04 日		承诺履行中

			<p>高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本公司及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及实际控制人控制的其他企业完全独立。3、本公司及实际控制人向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出决定。三、财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户,不和本公司及实际控制人控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及实际控制人控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司及实际控制人不干预上市公司的资金使用。四、机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。五、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本公司及实际控制人除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证本公司及实际控制人控制的其他公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少本公司及实际控制人控制的其他企业与上市公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	天津市浩翎汽车贸易有限公司		<p>截至本承诺签署之日,本公司及控制的其他企业不存在违规占用上市公司资金的情况,也不存在上市公司为本公司及控制的其他企业违规提供担保的情况。本公司承诺继续遵守并促使本公司控制的其他企业继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定,规范本公司及控制的其他企业与上市公司之间的对外担保行为,不违规占用上市公司的资金。</p>	2019年04月04日		承诺履行中
	天津市浩翎汽车贸易有限公司		<p>一、本公司及本公司控制的其他企业不会利用上市公司控股股东的身份谋求与上市公司及其下属企业优先达成交易。二、本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定,行使股东权利或者董事权利(如有),在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。三、本公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排,均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。四、如本公司违反上述承诺,本公司将依法承担及赔偿因此给上市公司造成的损失。五、本承诺书适用于本公司以及本公司所控制的其他企业。</p>	2019年04月04日		承诺履行中
	天津市浩翎汽车贸易有限公司		<p>一、本公司将来不从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督,并行使必要的权力,促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相同或相似的业务。1、如上市公司认定本公司或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争,则本公司将在上市公司提出异议后自行</p>	2019年04月04日		承诺履行中

		<p>或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司应无条件按具有证券从业资格的中介机构经审计或评估后的公允价格，将上述业务和资产优先转让给上市公司。对于届时符合上市条件的同业竞争公司，本公司将通过法律允许的方式择机将其注入上市公司。2、本公司向上市公司授予同业竞争公司的购买选择权，即在上市公司自主决定要求收购同业竞争公司时，本公司承诺通过法律允许的方式向上市公司出售该等同业竞争公司。3、本公司向上市公司授予优先购买权，即计划向独立第三方出售同业竞争公司时，上市公司有权优先按同等条件收购该等同业竞争公司，本公司及该等同业竞争公司仅在上市公司决定不购买的情况下，方可向第三方出售。4、除前述情况外，未来如出现非包含在本承诺书内，本公司及本公司控制的企业从事、参与或投资竞争业务的情形，本公司将立即书面征询上市公司意见，上市公司有权要求本公司停止上述业务、停止投资相关企业或项目，并有权优先收购相关业务资产、投资权益或项目资产。5、如果本公司及本公司控制的其他企业发现与竞争业务有关的收购、投资、经营等业务机会（以下简称“业务机会”），本公司将促使本公司控制的企业优先将上述业务机会提供给上市公司。如果上市公司以明示的方式放弃对该业务机会的优先权，或者在通知上市公司后一个月内未获得上市公司的回复，本公司及本公司控制的其他企业方可从事、发展、经营该等业务。但是，该等新的业务同样受制于本承诺书的约定。二、除上述情形外，本公司及本公司控制的其他企业不存在与上市公司的主营业务构成竞争关系的业务。本次无偿划转完成后，本公司亦不会在中国境内、境外任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益等方式）从事竞争业务。三、在上市公司审议是否与本公司存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司承诺将按规定进行回避、不参与表决。四、如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损，本公司愿意承担相应的损害赔偿责任。五、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规定及上市公司《公司章程》等管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p>		
承诺是否按时履行	是			

## 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

##### 1. 会计政策变更

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，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：

单位：元

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	12,038,779.24	70,817.50	12,109,596.74
递延所得税负债	17,093,075.69	1,080,937.22	18,174,012.91
未分配利润	-306,151,770.44	-1,010,119.72	-307,161,890.16

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：

单位：元

资产负债表项目	2022年12月31日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	16,192,848.44	272,654.04	16,465,502.48
递延所得税负债	18,056,243.70	1,252,118.50	19,308,362.20
未分配利润	-371,858,740.55	-979,464.46	-372,838,205.01

根据解释16号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

单位：元

损益表项目	2022年度		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	8,525,455.78	-30,655.26	8,494,800.52

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 1 户，为公司新设子公司。2023 年 2 月 17 日，子公司融诚车行投资设立融诚运输，注册资本 500 万元，持股比例 100%。

## 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）	143
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	范荣、欧朝晖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	范荣 3 年、欧朝晖 5 年

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

本年度，公司因强化内部控制的需要，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间支付内部控制审计费用 45 万元。

## 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
招商银行成都营门口支行（成铁执字 1390-1 转金堂法院执行）	223.33	是	已判进入执行	进入执行	未执行	2006 年 10 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
未达到重大标准的诉讼、仲裁事项汇总	209.82	否	已全部履行完毕	无	已履行完毕并结案	不适用	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
浩物股份	其他	公司披露的《二〇二二年度业绩预告》预计的净利润与经审计净利润差异较大且盈亏性质发生改变，相关信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023年08月16日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-35号）
陆才垠	董事	公司披露的《二〇二二年度业绩预告》预计的净利润与经审计净利润差异较大且盈亏性质发生改变，相关信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023年08月16日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-35号）
臧晶	高级管理人员	公司披露的《二〇二二年度业绩预告》预计的净利润与经审计净利润差异较大且盈亏性质发生改变，相关信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023年08月16日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-35号）
文双梅	高级管理人员	公司披露的《二〇二二年度业绩预告》预计的净利润与经审计净利润差异较大且盈亏性质发生改变，相关信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023年08月16日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-35号）

## 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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
天津国弘企业管理有限公司	公司董事担任董事、总经理的企业	由于天津物产集团有限公司及下属企业共 44 家企业破产重整，天津滨海农商银行将对公司下属子公司天津浩众、天津高德、天津名宣享有的债权转让给天津国有资本投资运营有限公司（以下简称“津投资本”），后由津投资本转至天津国弘企业管理有限公司。	9,863.04	0	0	6.69%	529.65	10,392.69
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不会对公司财务状况产生重大影响。						

### 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、关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

①2018年4月23日，浩物机电与本公司签订了附条件生效的《托管协议》。因本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项完成后，本公司将在原有业务的基础上新增乘用车经销和汽车后市场服务业务，为避免同业竞争，浩物机电将其通过股权关系、委托管理等方式所控制的31家经营乘用车经销业务和汽车后市场服务业务的相关公司（以下简称“同业公司”）托管给本公司，托管费用为每年两百万元人民币。《托管协议》自本次重大资产重组事项获得中国证监会核准之日起生效，本公司自《托管协议》生效日所在月的次月初对同业公司行使托管权利，托管期限为五年。

2018年11月27日，浩物机电与本公司签订了附条件生效的《托管协议之补充协议》。根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《市国资委关于同意物产集团解决浩物股份资产重组同业竞争涉及股权调整预案的函》（津国资产权【2018】26号），部分同业公司股权将通过协议转让的方式划转给本公司非关联方天津国豪资产管理有限公司。《托管协议之补充协议》约定在同业公司股权转让的工商变更登记完成之前，由本公司根据《托管协议》对同业公司进行托管，托管费用及委托管理期限不变。

本公司于2019年2月3日收到中国证监会核发的《关于核准四川浩物机电股份有限公司向天津市浩物机电汽车贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】191号），根据《托管协议》约定，本公司对同业公司自2019年3月起行使托管权利。

②本公司与原关联方内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“内江浩鑫”）共同发起设立的内江浩德商贸有限公司（以下简称“浩德商贸”）通过其全资香港子公司天物工业有限公司（以下简称“天物工业”）与本公司原关联方天津天物国际贸易发展有限公司（以下简称“天物国际”）境外全资子公司 TEWOO Automobile International Trading (Germany) GmbH（天物国际贸易发展（德国）有限公司，以下简称“天物国际（德国）”）签署《AGREEMENT REGARDING THE SALE OF LIMITED PARTNERSHIP INTERESTS IN FEUER POWERTRAIN GMBH & CO. KG AND SHARES IN FEUER POWERTRAIN VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG》，由天物工业购买天物国际（德国）持有的 Feuer Powertrain GmbH & Co. KG（以下简称“Feuer Powertrain”）50%的有限合伙份额以及其普通合伙人 Feuer Powertrain Verwaltungsgesellschaft mit beschränkter Haftung 50%的股权。鉴于上述交易完成后，天物国际不再间接持有 Feuer Powertrain 份额，本公司于2019年5月20日与天物国际签订了《委托管理协议之解除协议》，解除本公司与其于2017年7月20日签订的《委托管理协议》。为避免潜在同业竞争，内江浩鑫将其控股子公司浩德商贸委托本公司运营管理，每年管理费按 Feuer Powertrain 息税折旧前利润的5%计算。委托管理期限为2019年5月20日至2021年5月19日。2021年5月19日，本公司经与内江浩鑫协商一致，在内江签订《委托管理协议补充协议》，延长《委托管理协议》的委托管理期限至2023年5月19日。2023年5月19日，上述《委托管理协议》已终止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
天津空畅资产管理有限公司	房屋	9,296,219.51	187,058.86
天津浩物骏驰国际贸易有限公司	房屋	3,104,666.87	-126,939.20
天津融强置业有限公司	房屋	3,122,437.22	3,032,931.18
天津市路顺汽车贸易有限公司	房屋	1,901,532.84	1,901,532.84
天津市新濠汽车投资有限公司	房屋	0.00	2,107,155.94
天津空港二手车交易市场有限公司	房屋	747,890.48	1,065,316.02
天津仪表集团有限公司	房屋	1,703,463.08	1,676,337.60
天津市浩鹏汽车发展有限公司	房屋	1,014,143.17	171,055.64
天津市友谊食品冷冻厂	房屋	848,277.60	848,277.60
天津维度商业管理有限公司	房屋	1,014,724.77	1,475,963.33
天津禧通汽车贸易发展有限公司	房屋	643,467.96	643,467.96
天津君华弘毅汽车销售有限公司	房屋	0.00	1,273,640.52
保盈（天津）汽车租赁有限公司	房屋	1,273,640.52	0.00
天津市正宇汽车销售有限公司	房屋	610,178.16	610,178.16
天津市津兰药业有限公司	房屋	92,880.24	228,440.34
天津市兰泰商贸有限公司	房屋	167,620.98	0.00
天津市隆庆厨房设备有限公司	房屋	304,792.32	304,792.22
福科斯（天津）置地有限公司	房屋	346,409.69	346,409.66
天津泰达发展有限公司	房屋	104,729.23	9,724.29
天津天保控股有限公司	房屋	24,814.68	26,389.00
天津荣程联合数字城市投资发展有限公司	房屋	768,147.89	0.00
大悦城（天津）有限公司	房屋	1,995,148.20	429,489.06
稳赢（天津）品牌管理有限公司	房屋	800,000.02	0.00
天津零度创展广告有限公司	房屋	664,393.13	0.00
天津山海万象传媒广告有限公司	房屋	123,853.21	0.00
天津山石巨幕文化传媒有限公司	房屋	174,311.92	0.00
天津财源仓储服务有限公司	房屋	129,415.55	0.00
天津融诚荣浩物产有限公司	房屋	1,087,929.96	0.00
天津中亿创联汽车销售服务有限公司	房屋	166,284.40	0.00
合计		32,231,373.60	16,211,221.02

1. 内江鹏翔下属子公司天津高德、天津浩众、天津名宣、天津轩德、天津名达、天津骏达 6 家公司与天津空畅资产管理有限公司（以下简称“天津空畅”）签署了《房屋租赁协议》，租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，并于 2019 年与天津空畅签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，上述 6 家子公司根据业务经营需要按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，于 2019 年 12 月 10 日与天津空畅签订《房屋租赁协议之补充协议 2》。调整后的租赁期限自 2019 年 12 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，调整后的计租面积共计 26,528.99 平方米，调整后的租金金额合计为 12,469,492.89 元/年。2020 年，内江鹏翔收到浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据天津市政府相关文件精神“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收 3 个月房租、3 个月房租减半”政策，对内江鹏翔下属 6 家全资子公司（天津高德、天津浩众、天津名宣、天津轩德、天津名达、天津骏达）承租浩物机电下属企业天津空畅 6 处房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免

内江鹏翔上述 6 家子公司 2020 年 2 月、3 月及 4 月房租，并对 2020 年 5 月、6 月及 7 月房租予以减半，共计减免 2020 年度租金金额为人民币 4,676,059.83 元。2021 年，结合天津市租赁市场及区域经济发展情况，上述 6 家子公司与天津空畅就租赁调整事项协商一致，于 10 月签署《房屋租赁协议之补充协议 3》，协议约定自 2021 年 11 月起对租赁房屋单价进行调整并相应延长租赁期限，调整后的租金金额合计为 10,934,472.43 元/年。内江鹏翔收到浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为为进一步落实经济下行期间对服务业企业的纾困帮扶政策，减轻服务业企业的经营困难，彰显企业社会担当，对内江鹏翔下属 6 家全资子公司承租浩物机电下属企业天津空畅 6 处房产，减免内江鹏翔上述 6 家子公司 2021 年 4 月、5 月及 6 月房租，并对 2021 年 7 月、8 月及 9 月房租予以减半，同时减免内江鹏翔上述 6 家子公司 2022 年 1-6 月房租，减免金额共计为人民币 10,143,296.05 元。2022 年 7 月 5 日，上述 6 家子公司与天津空畅就租赁调整事项协商一致，双方签署《房屋租赁协议之补充协议 4》，协议约定自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日对租赁房屋单价进行调整并相应延长租赁期限，调整后的租金金额合计为 3,783,203.69 元/年。自 2023 年 1 月 1 日起，现有租赁房屋的租赁单价仍按原协议执行，租金金额合计为 10,934,472.43 元/年。根据天津市第二中级人民法院执行裁定书【案号：（2023）津 02 执恢 38 号之二至五】，天津高德、天津名宣、天津浩众、天津骏达所承租房屋的所有权已发生转移，天津高德、天津名宣、天津浩众、天津骏达分别与天津空畅签署《房屋租赁协议之终止协议》，同意于 2023 年 11 月 8 日终止租赁关系，并解除《房屋租赁协议》《房屋租赁协议之补充协议》《房屋租赁协议之补充协议 2》《房屋租赁协议之补充协议 3》及《房屋租赁协议之补充协议 4》。

2. 内江鹏翔下属子公司天津新濠、天津浩物丰田两家公司与天津浩物骏驰国际贸易有限公司（以下简称“浩物骏驰”）签署了《房屋租赁协议》，租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，并于 2019 年与浩物骏驰签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，前述两家公司根据业务经营需要按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，于 2019 年 12 月 10 日与浩物骏驰签订《房屋租赁协议之补充协议 2》。调整后的租赁期限自 2019 年 12 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。调整后的计租面积共计 7,697.10 平方米，调整后的租金金额合计为 4,787,335.98 元/年。2020 年，内江鹏翔收到浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据天津市政府相关文件精神“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收 3 个月房租、3 个月房租减半”政策，对内江鹏翔两家全资子公司（天津新濠、天津浩物丰田）承租浩物机电下属企业浩物骏驰 2 处房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免内江鹏翔上述 2 家子公司 2020 年 2 月、3 月及 4 月房租，并对 2020 年 5 月、6 月及 7 月房租予以减半，共计减免 2020 年度租金金额为人民币 1,795,250.99 元。2021 年，结合天津市租赁市场及区域经济发展情况，上述两家公司与浩物骏驰就租赁调整事项协商一致，于 10 月签署《房屋租赁协议之补充协议 3》，协议约定自 2021 年 11 月起对租赁房屋单价进行调整并相应延长租赁期限，调整后的租金金额合计为 2,135,175.54 元/年。内江鹏翔收到关联方浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为为进一步落实经济下行期间对服务业企业的纾困帮扶政策，减轻服务业企业的经营困难，彰显企业社会担当，对内江鹏翔两家全资子公司承租浩物机电下属企业浩物骏驰 2 处房产，减免内江鹏翔上述 2 家子公司 2021 年 4 月、5 月及 6 月房租，并对 2021 年 7 月、8 月及 9 月房租予以减半，同时减免内江鹏翔上述 2 家子公司 2022 年 1-6 月房租，减免金额共计为人民币 2,862,838.76 元。2022 年 7 月 5 日，天津新濠与浩物骏驰就租赁调整事项协商一致，双方签署《房屋租赁协议之补充协议 4》，协议约定租赁期限延长至 2028 年 6 月 22 日。天津浩物丰田与浩物骏驰就租赁调整事项协商一致，双方签署《房屋租赁协议之补充协议 4》，协议约定租赁期限延长至 2030 年 1 月 22 日。根据天津市第二中级人民法院执行裁定书【案号：（2023）津 02 执恢 38 号之六】，天津浩物丰田所承租房屋的所有权已发生转移，天津浩物丰田与浩物骏驰签署《房屋租赁协议之终止协议》，同意于 2023 年 11 月 8 日终止租赁关系，并解除《房屋租赁协议》、《房屋租赁协议之补充协议》、《房屋租赁协议之补充协议 2》、《房屋租赁协议之补充协议 3》及《房屋租赁协议之补充协议 4》。

3. 内江鹏翔下属子公司津城丰田于 2022 年 9 月与浩物骏驰签署了《土地与房屋租赁协议》，协议约定津城丰田租赁浩物骏驰位于天津市河北区王串场街真理道 54 号房屋，租赁建筑面积 2,816.65 平方米，租期为 5 年，租期自 2022 年 8 月 1 日起至 2027 年 7 月 31 日。装修免租期为 3 个月，自 2022 年 8 月 1 日起至 2022 年 10 月 31 日。租赁标的物初始租金为每年

人民币 1,644,923 元（含税），租金标准为 1.6 元/平方米/日（含税），租金每 3 年上浮 5%，五年租金共计 7,977,876.55 元。

4. 内江鹏翔下属子公司天津汇丰行与天津市环渤海科技发展有限公司签署《进场许可协议书》，协议约定天津汇丰行租赁天津市环渤海科技发展有限公司位于天津市河西区解放南路 613 号房屋，租赁建筑面积 6,741.87 平方米，租期自 2008 年 12 月 25 日起至 2021 年 12 月 24 日，租金支付方式为：2008 年 12 月 25 日至 2013 年 12 月 24 日，租金金额为 3,000,000.00 元/年；2013 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日，租金金额 3,250,000.00 元/年；2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 24 日，租金金额为 3,250,000.00 元/年；2019 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日，租金金额为 3,250,000.00 元/年，2020 年 12 月 25 日至 2021 年 12 月 24 日，租金金额为 3,250,000.00 元/年。2021 年 4 月因房屋权属变更，出租方由天津市环渤海科技发展有限公司变更为天津融强置业有限公司。天津汇丰行与天津融强置业有限公司签订《进场许可协议书》，协议约定租期自 2021 年 4 月 25 日起至 2024 年 12 月 31 日，2021 年 4 月 25 日起至 2021 年 12 月 31 日租金金额为 3,350,000.00 元/年，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日租金金额为 3,500,000.00 元/年。2022 年 10 月 31 日，天津汇丰行、天津融强置业有限公司、内江市鹏翔投资有限公司天津商贸分公司（以下简称“鹏翔天津分公司”）三方签署了《补充协议》，协议约定天津汇丰行与天津融强置业有限公司签署的《进场交易许可合同》中天津汇丰行承租天津融强置业有限公司位于天津市河西区解放南路 613 号环渤海汽车城中心广场展位，将承租方变更为鹏翔天津分公司。天津汇丰行将其《进场交易许可合同》项下的全部权利义务转让给鹏翔天津分公司继受，承租人变更为鹏翔天津分公司，《进场交易许可合同》其他内容不变。

5. 内江鹏翔下属子公司天津浩众与天津市路顺汽车贸易有限公司签署《房屋租赁协议》，协议约定天津浩众租赁天津市路顺汽车贸易有限公司位于天津空港国际汽车园中路 27 号地东侧部分房屋，租赁面积 3,169.64 平方米，租赁期间自 2019 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 28 日止，租金 2,250,000.00 元/年。

6. 内江鹏翔下属子公司天津名路翔与天津市新濠汽车投资有限公司于 2018 年签署了《房屋租赁协议》，约定租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日，租金金额为 2,100,000.00 元/年。2019 年，双方签署了《房屋租赁协议》，约定租期自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，租金金额为 2,100,000.00 元/年；自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，租金为 2,196,000.00 元/年，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，租金为 2,296,800.00 元/年。

7. 内江鹏翔下属子公司天津浩轩、天津拍卖中心两家公司与天津空港二手车交易市场有限公司签署了《房屋租赁协议》，租赁空港二手车交易市场展厅，租赁面积为 300.00 平方米。租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，租金金额为 100,800.00 元/年。2023 年 1 月，天津浩轩和天津拍卖中心与天津空港二手车交易市场有限公司签订《租赁合同》，租赁空港二手车交易市场展厅，租期自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，租金金额为 100,800 元/年。内江鹏翔下属子公司天津瀛众与天津空港二手车交易市场有限公司签署了《租赁合同》，合同约定天津瀛众租赁天津空港二手车交易市场有限公司位于天津空港二手车交易市场院内二号厅房屋，租赁面积为 1,000.00 平方米，租期自 2019 年 9 月 10 日起至 2022 年 5 月 31 日。约定 2019 年 9 月 10 日起至 2020 年 5 月 31 日，租金金额为 450,000.00 元/年；租期自 2020 年 6 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日，租金金额为 600,000.00 元/年。天津瀛众和天津空港二手车于 2022 年 6 月签订租赁合同，租赁期自 2022 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日，租金金额为 602,400.00 元/年。天津瀛众和天津空港二手车于 2023 年 4 月签订《租赁合同》，租赁期自 2023 年 6 月 1 日起至 2024 年 5 月 31 日，租金金额为 602,400.00 元/年。

8. 内江鹏翔下属子公司天津风神与天津仪表集团有限公司于签署《房屋租赁协议》，协议约定天津风神租赁天津仪表集团有限公司位于天津市南开区长江道 92 号院的房屋，租赁面积共计 3,566.00 平方米，院内房屋、场地、仓库等租期分别自 2002 年 7 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日，自 2002 年 12 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日，自 2003 年 7 月 20 日起至 2020 年 7 月 20 日。租金金额为 891,762.00 元/年，租金从 2005 年开始每两年递增 6%。2020 年，双方签订《房屋租赁合同补充协议二》，协议约定到期日由 2020 年 7 月 20 日延长至 2021 年 6 月 30 日，该期限内租金上调为 52,893.44 元/月。2020 年天津风神收到天津仪表集团有限公司的通知，根据天津市政府相关文件精神，对天津风神承租天津仪表集团有限公司的房屋按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免天津风神 2020 年 2 月、3 月及 4 月房租，并对 2020 年 5 月、6 月及 7 月房租



予以减半，共计减免 2020 年度租金金额为人民币 521,024.05 元。2021 年，双方签订《房屋租赁合同》，协议约定租赁面积为 3,748.00 平方米，租赁期限自 2021 年 7 月 1 日起至 2023 年 8 月 31 日，2021 年 7 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日的租金总额为 236,888.86 元，2021 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日的租金金额为 1,845,600.00 元/年。双方约定自 2023 年 9 月 1 日起至天津市南开区长江道 356 号西大楼整租经天津产权交易中心摘牌成功之日止，租金金额为 153,800.00 元/月。基于公司产品调整策略，天津风神未参与上述租赁摘牌，租金已按约支付至 2024 年 1 月并已退租。

9. 内江鹏翔下属子公司天津远德与天津市浩鹏汽车发展有限公司（以下简称“天津浩鹏”）签署《房屋租赁协议》，租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，并于 2019 年与天津浩鹏签署了《房屋租赁协议之补充协议》。鉴于上述租赁房屋并未全部使用，经协商，天津远德根据业务经营需要，按实际使用面积调整计租面积，并延长租赁期限，与天津浩鹏签订《房屋租赁协议之补充协议 2》。调整后的租赁期限自 2019 年 12 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。调整后的计租面积共计 4,032.00 平方米，调整后的租金金额合计为 1,112,832.00 元/年。2020 年，内江鹏翔收到浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为根据天津市政府相关文件精神第七条，“给予中小企业房租优惠。对承租国有资产类经营用房的中小企业及公建配套菜市场，免收 3 个月房租、3 个月房租减半”政策，对内江鹏翔全资子公司天津远德承租浩物机电下属企业天津浩鹏房产，按照“免三减三”政策给予房租优惠，即减免天津远德 2020 年 2 月、3 月及 4 月房租，并对 2020 年 5 月、6 月及 7 月房租予以减半，共计减免 2020 年度租金金额为人民币 417,312.00 元。内江鹏翔下属子公司天津浩保行与天津浩鹏签署《房屋租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津浩鹏位于天津市北辰区北辰道 2 号房屋，租赁面积为 108 平方米，租期自 2018 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日。租金金额为 88,128.00 元/年。2021 年，结合天津市租赁市场及区域经济发展情况，上述两家子公司与天津浩鹏就租赁调整事项协商一致，于 10 月签署《房屋租赁协议之补充协议 3》。协议约定自 2021 年 11 月起对租赁房屋单价进行调整并相应延长租赁期限，调整后的租金金额合计为 1,148,436.00 元/年。内江鹏翔收到浩物机电出具的《关于减免承租方房租的通知》，通知内容为为进一步落实经济下行期间对服务业企业的纾困帮扶政策，减轻服务业企业的经营困难，彰显企业社会责任，对天津远德承租浩物机电下属企业天津浩鹏 1 处房产，减免天津远德 2021 年 4 月、5 月及 6 月房租，并对 2021 年 7 月、8 月及 9 月房租予以减半，同时减免天津远德 2022 年 1-6 月房租，减免金额共计为人民币 976,550.46 元。天津远德与天津浩鹏于 2023 年 9 月 19 日签署《房屋租赁协议》，租赁位于天津市北辰区北辰道 2 号浩物北辰汽车园 B3 库的部分房屋，租赁面积为 4,363.00 平方米，租期自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。租金金额 2,388,742.50 元/年，三年租金合计为 7,166,227.50 元。

10. 内江鹏翔下属子公司天津骏濠与天津市友谊食品冷冻厂于 2004 年签署《场地租赁协议》，协议约定天津骏濠租赁天津市友谊食品冷冻厂位于天津市西青区卫津南路东侧房屋。租赁面积为 5,400.00 平方米，租期自 2004 年 7 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止。租金金额 400,000.00 元/年，从租赁期开始满五年后逐年递增一万元，以后逐年递增至年租金 450,000.00 元不再递增，直到租赁期满；2010 年，双方签署《协议书》，约定天津骏濠租赁天津市友谊食品冷冻厂位于东至李港铁路围墙，西至津兰药业围墙，南至上海大众车间通道，北至华立肠衣厂，租赁面积为 5,000.00 平方米，租期自 2010 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 31 日止。租金金额 400,000.00 元/年，第二年租金上调至 450,000.00 元，以后分两次上调租金，即从 2015 年 1 月租金上调至每年 480,000.00 元，从 2019 年 1 月起再上调至每年 500,000.00 元。2020 年天津骏濠收到天津市友谊食品冷冻厂的《情况说明》，根据《天津市财政局关于市级行政事业单位给予中小微企业和个体工商户房租优惠政策实施细则》，对天津骏濠承租天津市友谊食品冷冻厂的房屋给予房租优惠，减免 2020 年 7 月、8 月及 9 月房租，共计减免 2020 年度租金金额为人民币 125,000.00 元。

11. 内江鹏翔下属子公司天津高德 2021 年与天津维度商业管理有限公司签订《商铺租赁合同》，租赁位于天津鲁能城购物中心的商铺，租赁面积为 225 平方米，租赁期限自 2021 年 7 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日，租金金额为 2,600,000.00 元/年。双方于 2022 年 6 月 30 日签订《商铺租赁合同》，协议约定租赁位于天津鲁能城购物中心的商铺，租赁面积为 225 平方米，租赁期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，租金金额为 2,212,100.00 元/年。

12. 内江鹏翔下属子公司天津名濠与天津禧通汽车贸易发展有限公司授权办理进行出租事宜的授权人季宗亮签署《协议书》，约定天津名濠租赁位于天津市北辰区宜兴埠津围公路西一处空地，租赁面积为 3,500.00 平方米，租期自 2021 年 1 月

1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，租金金额为 734,575.00 元/年。2022 年，双方签署《协议书》，约定天津名濠租赁位于天津市北辰区宜兴埠津围公路西一处空地，租赁面积为 3,500.00 平方米，租期自 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，租金金额为 734,575.00 元/年。双方于 2023 年签订《土地租赁协议书》，协议约定天津名濠租赁位于天津市北辰区宜兴埠镇新宜白大道南侧（11-01 地块），租赁面积为 8,320.00 平方米，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，租金金额为 734,575.00 元/年。

13. 内江鹏翔下属子公司天津浩众 2021 年与天津君华弘毅汽车销售有限公司签署《租赁合同》，合同约定天津浩众租赁位于天津市南开区长江道 375 号的部分建筑物，租赁期限自 2021 年 7 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，2021 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的租金总额为 710,000.00 元，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日的租金金额为 1,430,000.00 元/年，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的租金金额为 1,450,000.00 元/年，2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的租金金额为 1,450,000.00 元/年。2022 年，天津浩众和天津君华弘毅汽车销售有限公司和保盈（天津）汽车租赁有限公司三方协商一致，三方签署《补充协议》，协议约定出租方由天津君华弘毅汽车销售有限公司变更为保盈（天津）汽车租赁有限公司，租期与租金仍按原协议执行。

14. 内江鹏翔下属子公司天津名路翔 2021 年与天津市正宇汽车销售有限公司签署《租赁协议》，合同约定天津名路翔租赁位于宝坻区机动车交易市场西区 7 号土地及建筑物，租赁面积 4,745.28 平方米，租赁期限自 2021 年 6 月 1 日起至 2031 年 5 月 31 日，2021 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日租金总额为 2,205,000.00 元，租金每五年上调一次。2024 年 1 月，双方签署《和解协议》，约定上述《租赁协议》于 2024 年 1 月 18 日解除。

15. 内江鹏翔下属子公司天津骏濠 2012 年与天津市津兰药业有限公司签署了《场地租赁协议》，协议约定天津骏濠租赁天津市津兰药业有限公司位于天津市西青区卫津南路东侧土地，租赁面积为 336.72 平方米，租期自 2012 年 7 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。租金金额为 85,660.00 元/年，每三年递增 10%。2015 年，天津骏濠与天津市津兰药业有限公司签署了《场地租赁协议》，约定天津骏濠租赁天津市津兰药业有限公司位于天津市西青区卫津南路东侧土地，租赁面积为 307.20 平方米，租期自 2015 年 4 月 21 日起至 2024 年 4 月 20 日止，租金金额为 86,000.00 元/年，每三年递增 10%。2022 年，天津骏濠与天津市兰泰商贸有限公司签署了《场地租赁合同》，协议约定天津骏濠租赁原天津市津兰药业有限公司位于天津市西青区卫津南路东侧土地，租赁面积为 336.72 平方米，租期自 2022 年 7 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。租金金额为 184,354.00 元/年。

16. 内江鹏翔下属子公司天津风神 2021 年与天津市隆庆厨房设备有限公司签署《房屋租赁合同》，合同约定天津风神租赁位于南开区长江道 98 号十号车间及十一号车间门脸房，租赁期限自 2021 年 7 月 15 日起至 2024 年 7 月 14 日；2021 年 7 月 15 日至 2022 年 7 月 14 日的租金总额为 338,400.00 元，2022 年 7 月 15 日至 2023 年 7 月 14 日的租金总额为 345,600.00 元，2023 年 7 月 15 日至 2024 年 7 月 14 日的租金总额为 353,124.00 元。

17. 内江鹏翔下属子公司天津浩保行 2019 年与福科斯（天津）置地有限公司签订协议，租赁福科斯（天津）置地有限公司位于空港经济区通和路 50 号盛誉商务大厦 w1001 号房屋，租赁面积 433.27 平方米，租赁期限自 2019 年 3 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日，租金金额为 363,730.16 元/年。双方于 2022 年 1 月 19 日签订《租赁合同》，协议约定租赁福科斯（天津）置地有限公司位于空港经济区通和路 50 号盛誉商务大厦 w1001 号房屋，租赁面积 433.27 平方米，租赁期限自 2022 年 3 月 1 日至 2023 年 2 月 28 日，租金金额为 426,121.04 元/年。双方于 2023 年 2 月 7 日签订《租赁合同》，协议约定租赁福科斯（天津）置地有限公司位于空港经济区通和路 50 号盛誉商务大厦 w1001 号房屋，租赁面积 433.27 平方米，租赁期限自 2023 年 3 月 1 日起至 2024 年 2 月 28 日止，租金金额为 426,121.04 元/年。

18. 内江鹏翔下属子公司天津融诚汽贸 2022 年与天津泰达发展有限公司签订《写字楼租赁合同》，租赁天津泰达发展有限公司位于天津经济技术开发区第二大街与新城东路交口隆泰广场 1-1，5-602-3 单元（泰达 MSD-G1-609 单元）房屋，租赁面积 153.02 平方米，租赁期限自 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 23 日，租金总额为 125,667.72 元/年。双方于 2023 年 11 月签订《写字楼租赁合同补充协议》，协议约定租赁期限延长至 2024 年 11 月 23 日，租金总额为 125,667.72 元/年。

19. 内江鹏翔下属子公司天津浩保行与天津天保控股有限公司于 2019 年 9 月 16 日签订《房屋租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津天保控股有限公司位于天津空港经济区中环东路 115 号致勤公寓，租赁面积 110.00 平方米，租赁期间自 2019 年 9 月 16 日至 2022 年 9 月 15 日，租金金额为 30,480.00 元/年。双方于 2022 年 8 月 3 日签订《致勤公寓租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津天保资产管理有限公司位于天津空港经济区中环东路 115 号致勤公寓，租赁面积 110.00 平方米，租赁期间自 2022 年 9 月 16 日至 2023 年 9 月 15 日，租金金额为 30,480.00 元/年。双方于 2023 年 7 月 18 日签订《致勤公寓租赁协议》，协议约定天津浩保行租赁天津天保资产管理有限公司位于天津空港经济区中环东路 115 号致勤公寓，租赁面积 110.00 平方米，租赁期间自 2023 年 9 月 16 日至 2024 年 9 月 15 日，租金金额为 27,048.00 元/年。

20. 内江鹏翔于 2022 年 9 月 30 日与天津荣程联合数字城市投资发展有限公司签订《天津市房屋租赁合同》，租赁天津荣程联合数字城市投资发展有限公司位于天津市津南区双港镇工业园区天宇荣昌创意园 10 号楼 1 门 808 房屋，租赁面积 63.71 平方米，租赁期限自 2022 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，租金金额为 16,054.92 元/年。2023 年 4 月 30 日，内江鹏翔与天津荣程联合数字城市投资发展有限公司协商一致后签署《租赁合同终止协议》，解除《天津市房屋租赁合同》。

21. 公司于 2023 年 3 月 24 日与天津荣程联合数字城市投资发展有限公司签订《天津市房屋租赁合同》，租赁天津荣程联合数字城市投资发展有限公司位于天津市津南区双港镇工业园区天宇荣昌创意园 6-1 房屋，房屋面积 1,289.81 平方米，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租金金额为 63,845.6 元/月。2023 年 12 月，双方签署《天津市房屋租赁合同》，租赁期限自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，租金金额为 63,845.6 元/月。

22. 融诚车行下属子公司天津安为德与大悦城（天津）有限公司于 2022 年 10 月 20 日签订《运营期商铺租赁合同》，协议约定天津安为德租赁大悦城（天津）有限公司位于天津大悦城购物中心 1F-104 号商铺，租赁面积 118.00 平方米，租赁期间自 2022 年 10 月 22 日至 2024 年 10 月 23 日，租赁期限内，该商铺租金分为：基本租金、抽成租金。每月的基本租金与抽成租金，两者中取较高者为当月天津安为德应向大悦城（天津）有限公司支付的租金金额。

23. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与天津零度创展广告有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁天津零度创展广告有限公司位于天津市河东区津滨大道爱琴海购物公园内部分区域，租赁面积 48 平方米，租赁期间自 2023 年 2 月 1 日起至 2023 年 4 月 30 日，租金金额为 180,000.00 元。

24. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与稳赢（天津）品牌管理有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁稳赢（天津）品牌管理有限公司位于天津市河东区津滨大道 160 号爱琴海购物公园内部分区域，租赁面积 30 平方米，租赁期间自 2023 年 5 月 4 日至 2024 年 5 月 4 日，租金金额为 720,000.00 元。

25. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与天津山海万象传媒广告有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁天津山海万象传媒广告有限公司位于天津市红桥区大丰路 12-24 号鹏欣水游城内部分区域，租赁面积 36 平方米，租赁期间自 2023 年 7 月 26 日起至 2023 年 10 月 26 日，租金金额为 135,000.00 元。

26. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与天津山石巨幕文化传媒有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁天津山海万象传媒广告有限公司位于天津市红桥区大丰路 12-24 号鹏欣水游城内部分区域，租赁面积 36 平方米，租赁期间自 2023 年 10 月 27 日起至 2024 年 4 月 26 日，租金金额为 270,000.00 元。

27. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与稳赢（天津）品牌管理有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁稳赢（天津）品牌管理有限公司位于天津市南开区黄河道 513 号熙悦汇购物中心内部分区域，租赁面积 28 平方米，租赁期间自 2023 年 4 月 25 日至 2024 年 4 月 25 日，租金金额为 540,000.00 元。

28. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与天津零度创展广告有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁天津零度创展广告有限公司位于天津市和平区南京路 189 号和平大悦城内部分区域，租赁面积 32 平方米，租赁期间自 2023 年 4 月 29 日至 2023 年 10 月 29 日，租金金额为 348,000.00 元。2023 年 7 月 28 日，双方协商一致，解除《场地租赁合同》。

29. 融诚车行下属子公司融诚飞凡与天津山石巨幕文化传媒有限公司于 2023 年签订《场地租赁合同》，协议约定融诚飞凡租赁天津山石巨幕文化传媒有限公司位于天津市河西区梦湖西道与解放南路辅路交口天津环宇城内部分区域，租赁面积 24 平方米，租赁期间自 2023 年 12 月 16 日起至 2024 年 1 月 19 日止，租金金额为 180,000.00 元。

30. 融诚车行下属子公司天津安为德与天津零度创展广告有限公司于 2023 年 2 月 11 日签订《场地服务合同》，协议约定天津安为德租赁天津零度创展广告有限公司位于天津市西青区友谊南路梅江永旺购物中心内连廊部分区域，租赁面积 21 平方米，租赁期间自 2022 年 12 月 25 日至 2023 年 3 月 24 日，租金金额为 360,000.00 元。

31. 融诚车行下属子公司融诚运输与天津财源供应链管理有限公司于 2023 年签订《经营场地租赁合同》，协议约定融诚运输租赁天津财源供应链管理有限公司位于天津市滨海新区津沽公路 19-3 号房屋，租赁面积 1,100 平方米，租赁期间自 2023 年 2 月 6 日起至 2025 年 2 月 5 日止，租金金额为 150,000.00 元/年。2023 年 6 月，融诚运输、天津财源供应链管理有限公司、天津财源仓储服务有限公司三方签订《补充协议》，协议约定《经营场地租赁合同》出租方由原出租方天津财源供应链管理有限公司变更为天津财源仓储服务有限公司，《经营场地租赁合同》其他内容不变。2023 年 7 月，融诚运输与天津财源仓储服务有限公司签订《经营场地租赁合同补充协议》，协议约定 2023 年 2 月 6 日至 2024 年 2 月 5 日租金为 150,000.00 元/年，2024 年 2 月 6 日至 2025 年 2 月 5 日租金为 151,500.00 元/年，《经营场地租赁合同》以及《补充协议》其他内容不变。

32. 内江鹏翔下属子公司天津高德 2023 年与天津中亿创联汽车销售服务有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁位于天津市南开区红旗路 214 号 A 楼的房屋，租赁面积为 1,000 平方米，租赁期限自 2023 年 10 月 29 日起至 2028 年 8 月 31 日止，在 2023 年 10 月 29 日至 2026 年 8 月 31 日租金金额为 1,022,000 元/年。2023 年 11 月 3 日，双方签订《房屋租赁补充协议》，增加租赁面积 178 平米，租赁期与主合同一致，租赁用途为汽车烤漆房和洗车房，租金金额为 105,650 元/年。

33. 基于原租赁关系的承接，内江鹏翔下属子公司天津高德与天津融诚荣浩物产有限公司（以下简称“融诚荣浩”）于 2024 年 1 月 11 日签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津高德租赁融诚荣浩位于空港经济区环河北路 8 号的汽车展厅办公用房和维修车间，合计建筑面积 3,224.09 平方米，租期自 2023 年 11 月 9 日起至 2026 年 05 月 27 日止，租金金额为 1,706,349.63 元/年。

34. 基于原租赁关系的承接，内江鹏翔下属子公司天津浩众与融诚荣浩于 2024 年 1 月 11 日签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津浩众租赁融诚荣浩位于空港经济区汽车园中路 29 号的汽车展厅办公用房和维修车间，合计建筑面积 4,376.53 平方米，租期自 2023 年 11 月 9 日起至 2025 年 11 月 17 日止，租金金额为 2,316,278.50 元/年。

35. 基于原租赁关系的承接，内江鹏翔下属子公司天津名宣与融诚荣浩于 2024 年 1 月 11 日签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津名宣租赁融诚荣浩位于空港经济区汽车园中路 25 号的汽车展厅办公用房和维修车间，合计建筑面积 4,277.23 平方米，租期自 2023 年 11 月 9 日起至 2026 年 02 月 23 日止，租金金额为 2,263,723.98 元/年。

36. 基于原租赁关系的承接，内江鹏翔下属子公司天津浩物丰田与融诚荣浩于 2024 年 1 月 11 日签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津浩物丰田租赁融诚荣浩位于塘沽河南路 1376 号的汽车展厅办公用房和维修车间，合计建筑面积 3,435.39 平方米，租期自 2023 年 11 月 9 日起至 2030 年 07 月 08 日止，租金金额为 952,977.19 元/年。

37. 基于原租赁关系的承接，融诚车行下属子公司天津安为德与融诚荣浩于 2024 年 1 月 11 日签署了《房屋租赁协议》，协议约定天津安为德租赁融诚荣浩位于空港经济区汽车园中路 24 号的汽车展厅办公用房和维修车间，合计建筑面积 2,318.42 平方米，租期自 2023 年 11 月 9 日起至 2026 年 10 月 09 日止，租金金额为 1,227,023.79 元/年。

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认租赁费
内江市浩鹏投资有限公司	办公室	6,055.04	5,550.46
天物昌威国际融资租赁股份有限公司	办公室	5,045.89	6,055.04
合计		11,100.93	11,605.50

1. 内江鹏翔与内江市浩鹏投资有限公司（以下简称“内江浩鹏”）于 2021 年 5 月签订《房屋租赁合同》，协议约定内江浩鹏租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 710 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，租金为 550 元/月，租赁期限自 2021 年 6 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日止，租金总额为 6,600 元/年。双方于 2022 年 6 月签订《房屋租赁合同》，协议约定内江浩鹏租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 710 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，月租金为 550 元/月，租赁期限自 2022 年 7 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止，租金总额为 6,600 元/年。双方于 2023 年 7 月签订《房屋租赁合同》，协议约定内江浩鹏租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 710 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，月租金为 550 元/月，租赁期限自 2023 年 7 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止，租金总额为 6,600 元/年。

2. 内江鹏翔与天物昌威国际融资租赁股份有限公司（以下简称“昌威国际”）于 2021 年 3 月 27 日签订《房屋租赁合同》，协议约定昌威国际租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 701 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，租金为 550 元/月，租赁期限自 2021 年 3 月 27 日起至 2022 年 3 月 26 日止，租金总额为 6,600 元/年。双方于 2022 年 3 月 27 日签订《房屋租赁合同》，协议约定昌威国际租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 701 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，月租金为 550 元/月，租赁期限自 2022 年 3 月 27 日起至 2023 年 3 月 26 日止，租金总额为 6,600 元/年。双方于 2023 年 3 月签订《房屋租赁合同》，协议约定昌威国际租赁内江鹏翔位于内江市城西工业园区汉渝大道 1558 号办公楼 701 室房屋，租赁面积为 60 平方米，租金标准为 9.16 元/平方米/月，月租金为 550 元/月，租赁期限自 2023 年 3 月 27 日起至 2024 年 3 月 26 日止。双方于 2023 年 10 月签订《房屋租赁合同终止协议书》，约定租赁期自 2023 年 10 月 31 日终止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 （如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
内江金鸿曲轴有限公司	2016 年 06 月 07 日	8,200	2016 年 08 月 03 日	0	连带责 任保证			2 年	是	否
内江金鸿曲轴有限公司	2022 年 08 月 26 日	1,000		0	连带责 任保证			2 年	否	否
天津浩众汽车贸易服务有限公司	2022 年 10 月 28 日	3,250	2023 年 04 月 18 日	1,509.19	连带责 任保证			2 年	否	否
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	2023 年 08 月 29 日	2,500	2023 年 12 月 20 日	0	连带责 任保证			3 年	否	否

天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	2023年08月29日	2,000		0	连带责任保证			3年	否	否
天津市融诚汽车贸易有限公司	2023年08月29日	1,000	2023年10月18日	154.16	连带责任保证			3年	否	否
天津市融诚汽车贸易有限公司	2023年08月29日	4,000		0	连带责任保证			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		9,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,663.35		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		21,950		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,663.35		
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
天津浩众汽车贸易服务有限公司		4,000	2019年06月20日	0	连带责任保证			2年	否	否
天津市风神汽车销售有限公司	2019年10月26日	10,000	2019年12月19日	1,715.89	连带责任保证			2年	否	否
天津市高德汽车贸易有限公司	2019年12月11日	14,000	2020年01月13日	10,604.48	连带责任保证			2年	否	否
天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	2019年10月26日	8,500	2019年12月19日	1,172.49	连带责任保证			2年	否	否
天津市骏濠汽车销售服务有限公司	2019年10月26日	9,000	2019年12月19日	1,492.35	连带责任保证			2年	否	否
天津市名达汽车销售服务有限公司	2019年10月26日	5,000	2019年12月19日	867.4	连带责任保证			2年	否	否
天津市名濠汽车销售服务有限公司	2019年10月26日	9,000	2019年12月19日	1,652.88	连带责任保证			2年	否	否
天津市名路翔汽车销售服务有限公司	2019年10月26日	6,000	2019年12月19日	0	连带责任保证			2年	否	否
天津市新濠汽车销售有限公司	2019年10月26日	6,800	2019年12月19日	0	连带责任保证			2年	否	否
天津市远德汽车贸易有限公司	2019年12月11日	7,000	2020年01月13日	5,664.6	连带责任保证			2年	否	否
天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	2020年12月29日	2,500	2021年01月18日	0	连带责任保证			2年	否	否
天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	2020年12月01日	5,000	2020年12月25日	4,995.2	连带责任保证			5年	否	否

天津市融诚飞凡汽车贸易有限公司	2023年08月29日	2,000	0	连带责任保证		3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		88,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		28,165.29			
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)		11,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,663.35			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		110,750	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		29,828.64			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			18.69%					
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			12,050.37					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			29,828.64					

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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司于 2022 年 12 月 31 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2022-73 号），申万宏源产业投资管理有限责任公司（以下简称“申宏产投”）因自身资金需求，计划于上述公告披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内（含 6 个月期满当日）通过集中竞价方式减持其持有的公司股份，合计减持不超过 12,804,116 股（占公司总股本的 2%）。截至 2023 年 7 月 19 日，申宏产投本次减持股份期限届满，其累计减持公司股份 12,804,000 股，同日，申宏产投发来《关于拟减持四川浩物机电股份有限公司股份的告知函》，申宏产投拟继续通过集中竞价方式于《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2023-26 号）披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内（含 6 个月期满当日）通过集中竞价方式减持公司股份不超过 12,804,116 股（占公司总股本的 2%）。截至 2023 年 11 月 6 日，申宏产投已累计减持本公司股份 5,327,100 股，占本公司总股本的 1%。	2023 年 7 月 20 日、 2023 年 11 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司全资子公司内江鹏翔 2022 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-4,893.60 万元，业绩承诺未达标。根据相关协议约定，公司需回购浩物机电、浩诚汽车、融诚物产业绩承诺补偿股份并予以注销。公司于 2023 年 5 月 15 日召开九届八次董事会会议、九届九次监事会会议，并于 2023 年 6 月 5 日召开二〇二二年度股东大会，审议通过了《关于重大资产重组标的业绩承诺补偿方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理重大资产重组标的业绩承诺补偿后续事项的议案》，同意公司以 1 元人民币的总对价回购并注销浩物机电、浩诚汽车、融诚物产应补偿股份，合计 107,489,785 股，并授权董事会在有关法律、法规及规范性文件规定的范围内，办理业绩承诺补偿的相关事宜。同时，就回购注销业绩承诺补偿股份将导致公司注册资本减少事项通知债权人。	2023 年 5 月 16 日、 2023 年 6 月 6 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司分别于 2023 年 6 月 5 日、2023 年 10 月 26 日、2023 年 11 月 13 日召开二〇二二年度股东大会、九届十一次董事会会议、二〇二三年第二次临时股东大会，修订、制定了《公司章程》《独立董事制度》《会计师事务所选聘制度》等 23 项制度。	2023 年 6 月 6 日、 2023 年 10 月 27 日、2023 年 11 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于 2023 年 7 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成重大资产重组业绩承诺补偿股份回购注销手续，公司总股本由 640,205,880 股变更为 532,716,095 股。本次业绩承诺补偿股份回购注销完成后，浩物机电持有公司股份的比例下降至 1.13%，其一致行动人浩诚汽车不再持有公司股份。浩物机电及其一致行动人浩诚汽车已按照相关法律、法规规定编制并披露了《简式权益变动报告书》。	2023 年 7 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
融诚物产、浩物机电持有的公司重大资产重组限售股份合计 21,547,201 股于 2023 年 8 月 23 日解除限售上市流通。详见公司于 2023 年 8 月 21 日披露的《关于重大资产重组限售股份解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-36 号）。	2023 年 8 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
为真实、准确地反映公司 2023 年 1-6 月的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策等的相关规定，公司对截至 2023 年 6 月 30 日合并报表范围内的各类资产进行全面清查和减值测试。经测试，2023 年 1-6 月公司及子公司计提各类资产减值准备 2,234.52 万元。详见公司于 2023 年 8 月 29 日披露的《关于 2023 年半年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2023-37 号）。	2023 年 8 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司因回购注销重大资产重组业绩承诺补偿股份事宜导致公司注册资本减少。公司于 2023 年 8 月 10 日召开九届九次董事会，又于 2023 年 8 月 28 日召开二〇二三年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，将公司注册资本由人民币 64,020.5880 万元变更为 53,271.6095 万元。公司已于 2023 年 8 月 31 日办理完毕工商变更登记手续，并取得内江市市场监督管理局颁发的《营业执照》。	2023 年 9 月 1 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 十七、公司子公司重大事项

☑适用 ☐不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司于 2023 年 2 月 8 日披露了《关于与飞凡汽车科技有限公司签署授权合同的公告》（公告编号：2023-03 号），公司下属公司融诚飞凡收到与飞凡汽车科技有限公司（以下简称“飞凡汽车”）正式签署的《体验中心（有交付中心城市）授权合同》及《服务中心授权合同》，飞凡汽车正式授权融诚飞凡设立飞凡品牌体验中心及服务中心。	2023 年 2 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于 2023 年 4 月 6 日披露了《关于与阿维塔（重庆）汽车销售服务有限公司签署〈阿维塔渠道合作伙伴合作协议〉的公告》（公告编号：2023-08 号），公司下属公司天津安为德收到与阿维塔（重庆）汽车销售服务有限公司（以下简称“阿维塔（重庆）汽车”）签署的《阿维塔渠道合作伙伴合作协议》，阿维塔（重庆）汽车授权天津安为德在天津设立阿维塔中心。	2023 年 4 月 6 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司于 2023 年 12 月 5 日披露了《关于公司下属子公司承租房产所有权变更的提示性公告》（公告编号：2023-54 号），公司收到融诚荣浩发来的《关于荣浩公司已取得空港经济区环河北路 8 号等五处不动产所有权的通知》，本公司全资子公司内江鹏翔下属 5 家子公司天津浩众、天津骏达、天津名宣、天津高德、天津浩物丰田承租的房产所有权发生变更，该 5 处房产所有权均已转移至融诚荣浩。	2023 年 12 月 5 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	129,038,542	20.16%				-129,036,986	-129,036,986	1,556	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	77,352,680	12.08%				-77,352,680	-77,352,680	0	0.00%
3、其他内资持股	51,685,862	8.07%				-51,684,306	-51,684,306	1,556	0.00%
其中：境内法人持股	51,684,306	8.07%				-51,684,306	-51,684,306	0	0.00%
境内自然人持股	1,556	0.00%						1,556	0.00%
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	511,167,338	79.84%				21,547,201	21,547,201	532,714,539	100.00%
1、人民币普通股	511,167,338	79.84%				21,547,201	21,547,201	532,714,539	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	640,205,880	100.00%				-107,489,785	-107,489,785	532,716,095	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

因公司全资子公司内江鹏翔 2022 年业绩承诺未达标，根据相关协议约定，公司以 1 元人民币回购并注销浩物机电、浩诚汽车、融诚物产应补偿的股份，合计 107,489,785 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已于 2023 年 7 月 28 日办理完毕业绩承诺补偿股份回购注销事宜。

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

项目	2023 年		2022 年		2021 年	
	变动前	变动后	变动前	变动后	变动前	变动后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.49	3.00	2.59	2.69	2.69	2.69
基本每股收益（元/股）	-0.19	-0.21	-0.10	-0.10	0.13	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.19	-0.21	-0.10	-0.10	0.13	0.13

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
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	36,308,120	0	6,043,957	0	因重大资产重组事项限售。公司回购注销其重大资产重组业绩承诺补偿股份 30,264,163 股，限售股数变更为 6,043,957 股，已全部解除限售。	2023 年 8 月 23 日
天津市浩诚汽车贸易有限公司	41,044,560	0	0	0	因重大资产重组事项限售。公司回购注销其重大资产重组业绩承诺补偿股份 41,044,560 股，限售股数变更为 0。	不适用
天津融诚物产集团有限公司	51,684,306	0	15,503,244	0	因承接司法划转的重大资产重组限售股份而限售。公司回购注销其重大资产重组业绩承诺补偿股份 36,181,062 股，限售股数变更为 15,503,244 股，已全部解除限售。	2023 年 8 月 23 日
黄志刚	1,556	0	0	1,556	高管锁定股	暂未解限
合计	129,038,542	0	21,547,201	1,556	--	--

## 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

因公司全资子公司内江鹏翔 2022 年重大资产重组业绩承诺未达标，根据《盈利预测补偿协议》《盈利预测补偿协议之补充协议》《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》以及《〈物产集团重整投资（商品贸易板块）〉之补充协议》和《〈物产集团重整投资协议（商品贸易板块）〉之补充协议二》的相关约定，公司需回购浩物机电、浩诚汽车、融诚物产业绩承诺补偿股份并予以注销。公司于 2023 年 5 月 15 日召开九届八次董事会会议、九届九次监事会会议，并于 2023 年 6 月 5 日召开二〇二二年度股东大会，审议通过了《关于重大资产重组标的业绩承诺补偿方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理重大资产重组标的业绩承诺补偿后续事项的议案》，同意公司以 1 元人民币的总对价回购并注销浩物机电、浩诚汽车、融诚物产应补偿股份，合计 107,489,785 股。公司于 2023 年 7 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述业绩承诺补偿股份回购注销事宜，公司总股本由 640,205,880 股变更为 532,716,095 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
1997 年 05 月 19 日	1	8,475,900
现存的内部职工股情况的说明	1997 年 5 月 19 日，公司发行内部职工股共 847.59 万股，其中职工个人持股 169.4 万股，工会代持 678.19 万股。由于公司 1998 年送股，1999 年送、转、配股，职工个人持股部分变为 293.06 万股并于 2000 年上市流通；同时，由于 2004 年转股、2007 年股权分置改革，工会代持数量变为 1,551.69 万股。自 2012 年启动工会代持股份司法确权工作至本报告期末，公司共完成 6 次司法确权工作，现存的公司内部职工股份为 76.9169 万股。	

### 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	34,478	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,101	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天津市浩翎汽车贸易有限公司	国有法人	27.73%	147,715,694	0	0	147,715,694	不适用	0
申万宏源产业投资管理有限责任公司	境内非国有法人	6.33%	33,733,638	-19,067,000	0	33,733,638	不适用	0
天津融诚物产集团有限公司	境内非国有法人	2.91%	15,503,244	-36,181,062	0	15,503,244	不适用	0
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	国有法人	1.13%	6,043,957	-30,264,163	0	6,043,957	不适用	0
宁夏宁金基金管理有限公司——宁金丰和日利私募证券投资基金	其他	0.99%	5,265,674	47,809	0	5,265,674	不适用	0
闵凡国	境内自然人	0.98%	5,200,700	5,200,700	0	5,200,700	不适用	0
宁夏宁金基金管理有限公司——宁金华盈 6 号私募证券投资基金	其他	0.71%	3,764,900	2,571,680	0	3,764,900	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.55%	2,935,390	2,781,523	0	2,935,390	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.54%	2,867,595	2,620,050	0	2,867,595	不适用	0
田舟	境内自然人	0.43%	2,312,000	2,312,000	0	2,312,000	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	浩翎汽车为融诚物产全资子公司，构成一致行动关系。							
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
天津市浩翎汽车贸易有限公司	147,715,694	人民币普通股	147,715,694
申万宏源产业投资管理有限责任公司	33,733,638	人民币普通股	33,733,638
天津融诚物产集团有限公司	15,503,244	人民币普通股	15,503,244
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	6,043,957	人民币普通股	6,043,957
宁夏宁金基金管理有限公司——宁金丰和日利私募证券投资基金	5,265,674	人民币普通股	5,265,674
闵凡国	5,200,700	人民币普通股	5,200,700
宁夏宁金基金管理有限公司——宁金华盈 6 号私募证券投资基金	3,764,900	人民币普通股	3,764,900
中信证券股份有限公司	2,935,390	人民币普通股	2,935,390
光大证券股份有限公司	2,867,595	人民币普通股	2,867,595
田舟	2,312,000	人民币普通股	2,312,000
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	浩翎汽车为融诚物产全资子公司，构成一致行动关系。		
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

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津融诚物产集团有限公司	张颖	2020 年 12 月 26 日	91120101MA077P9D3H	一般项目：金属材料销售；煤炭及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；木材销售；汽车新车销售；五金产品零售；五金产品批发；生产性废旧金属回收；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；机械设备租赁；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理；企业管理咨询；食品销售（仅销售预包装食品）；食用农产品批发；食用农产品零售；水产品零售；水产品批发；金属矿石销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股、参股其他境内外上市公司的股权。
------------------------------	-----------------------------

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

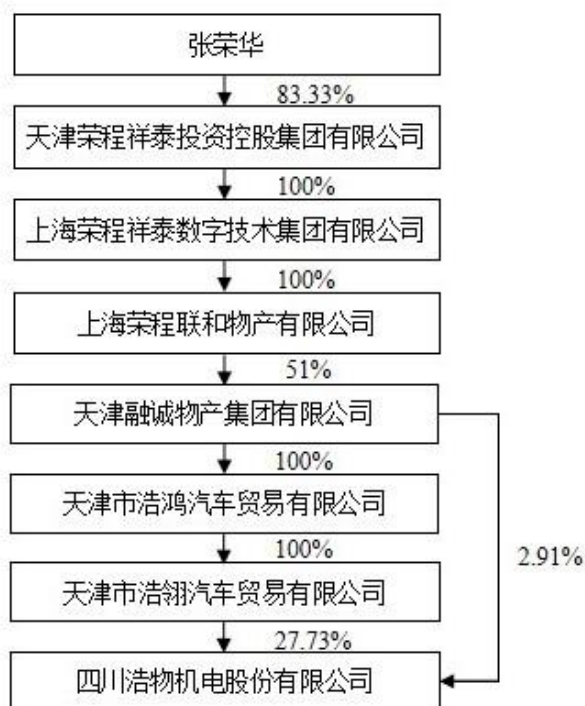
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张荣华	本人	中国	否
主要职业及职务	张荣华女士现任第十四届全国人民代表大会代表，中国民间商会副会长，中华全国妇女联合会第十三届执行委员会委员，中国民营经济研究会副会长，全国工商联女企业家商会会长，天津市第十八届人民代表大会代表，天津市工商联副主席，天津市节能协会会长，天津市津商联合会常务副会长，滨海新区政协常委，滨海新区工商联副主席，天津荣程祥泰投资控股集团有限公司董事会主席。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	张荣华女士未控股其他境内外上市公司。		

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津市浩翎汽车贸易有限公司	董晶	2019 年 03 月 27 日	10,000 万人民币	一般项目：汽车新车销售；二手车经销；二手车经纪；二手车鉴定评估；汽车旧车销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

#### 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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 06 月 06 日	107,489,785	16.79%	0.0001	自《关于回购注销业绩承诺补偿股份减少注册资本暨通知债权人的公告》披露之日起 45 日后，即 2023 年 7 月 21 日后。	重大资产重组业绩承诺补偿股份回购及注销。	107,489,785	

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 25 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]0011001928 号
注册会计师姓名	范荣、欧朝晖

#### 审计报告正文

#### 四川浩物机电股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了四川浩物机电股份有限公司财务报表，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，公允反映了浩物股份 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，我们独立于浩物股份，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. 预付款项——未结算供应商返利的确认；
2. 存货跌价准备。

##### （一）预付款项——未结算供应商返利的确认事项

##### 1. 事项描述

财务报表附注五注释 6 预付款项所示，截至 2023 年 12 月 31 日，浩物股份合并财务报表中预付款项的账面余额为 151,110,686.33 元，主要为未结算供应商返利和预付整车及零部件款项等。

供应商返利主要来自汽车制造商给予浩物股份采购和销售其产品的返利，各汽车制造商的返利政策不尽相同。返利的种类繁多，包括以购买量为基础的购买返利、指定汽车型号的销售返利、业绩返利及其他返利等。

由于未结算供应商返利金额重大，且管理层在资产负债表日需要依据各汽车制造商的返利政策、实际采购及销售情况和其他条件来判断是否满足返利的确认条件，进而计提相应的未结算返利，我们将预付款项——未结算供应商返利确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于预付款项——未结算供应商返利的确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评估管理层与未结算供应商返利的计算相关的内部控制，并测试关键控制设计及执行是否有效。
- （2）我们采用抽样的方法，对管理层计提的未结算供应商返利实施下列测试：

1) 检查公司于 2023 年度收到的汽车制造商已兑现的返利记录, 核对汽车制造商销售中心平台采购信息、红字采购发票、采购订单、入库单、采购付款等支持性文件, 验证其真实性。

2) 获取管理层编制的 2023 年度的返利计算表, 结合公司与汽车制造商签署的返利商务政策, 抽取样本重新计算公司计提的返利, 以确认公司于 2023 年度计提返利金额的准确性。

3) 获取 2023 年 12 月 31 日的应收返利在期后结算情况并进行抽查, 验证资产负债表日返利计提的准确性。

4) 测试以前年度管理层计提的未结算返利在本期的实际结算以及年末未结算返利在期后的结算情况, 以评价管理层对未结算供应商返利估计的可靠性。

5) 将未结算供应商返利计算涉及的返利类型、授予条件等, 与汽车制造商的返利政策进行核对。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层在预付款项——未结算供应商返利的确认的相关判断及计提是合理的。

## (二) 存货跌价准备事项

### 1. 事项描述

财务报表附注五注释 8 存货所示, 截至 2023 年 12 月 31 日, 浩物股份合并财务报表中存货的账面价值为 630,537,407.97 元, 占资产总额 22.92%, 其中账面余额为 664,250,493.12 元, 存货跌价准备为 33,713,085.15 元。

存货余额对合并报表影响重大, 管理层根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。对于存货是否滞销的判断以及可变现净值的估计, 涉及重大的管理层判断和估计, 需考虑多种因素。

### 2. 审计应对

我们对于存货跌价准备所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解、测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制, 评价内部控制设计的合理性及是否得到有效执行。

(2) 执行存货监盘审计程序, 关注是否存在大量积压的、库龄较长的、陈旧和滞销存货, 以验证其是否存在存货跌价的风险。

(3) 结合存货监盘, 检查存货的数量及状况, 评价管理层是否已合理估计可变现净值。

(4) 获取管理层编制的于 2023 年 12 月 31 日按不同品牌不同型号存货估计的跌价准备明细表, 抽选样本检查其期后存货销售价格, 以检查管理层估计的准确性。同时, 对于管理层估计的未售存货的库龄、相似品牌、型号存货的近期销售价格及已售存货毛利进行检查, 分析存货跌价准备计提是否充分。

(5) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性。

(6) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层对存货跌价准备计提是合理的。

## 四、其他信息

浩物股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

浩物股份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, 浩物股份管理层负责评估浩物股份的持续经营能力, 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浩物股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浩物股份的财务报告过程。

## 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，就可能对浩物股份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浩物股份不能持续经营。

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. 就浩物股份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。

## 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：四川浩物机电股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	619,429,508.96	572,365,079.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	55,135.58	59,447.86
衍生金融资产		
应收票据	42,281,706.11	39,891,666.26
应收账款	264,053,035.37	183,491,752.12
应收款项融资	127,585,038.89	94,073,403.19
预付款项	151,110,686.33	164,972,820.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,305,404.25	54,776,945.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	630,537,407.97	608,050,919.31
合同资产	1,884,829.39	2,395,164.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	515,311.89	8,530,000.00
其他流动资产	45,160,647.14	20,874,025.58
<b>流动资产合计</b>	<b>1,923,918,711.88</b>	<b>1,749,481,224.79</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	416,637.98	834,886.02
长期股权投资	50,884,720.59	66,823,807.01
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	64,800,652.00	67,065,191.00
固定资产	556,403,939.80	596,980,747.39
在建工程	3,431,926.05	32,633,622.80

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,167,973.98	81,774,753.51
无形资产	28,996,782.06	26,504,089.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,892,934.98	42,778,784.69
递延所得税资产	19,896,657.19	16,465,502.48
其他非流动资产	12,384,953.47	14,338,794.42
非流动资产合计	826,966,828.70	946,889,829.43
资产总计	2,750,885,540.58	2,696,371,054.22
流动负债：		
短期借款	484,486,568.13	324,586,379.82
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	26,489,129.15	26,640,219.64
应付账款	237,762,951.08	192,048,206.34
预收款项		
合同负债	36,992,551.42	67,036,727.29
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	20,974,088.23	12,360,779.81
应交税费	21,766,746.22	24,700,156.56
其他应付款	259,381,778.99	233,333,394.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,936,967.91	26,825,171.84
其他流动负债	4,810,068.18	5,277,943.26
流动负债合计	1,101,600,849.31	912,808,978.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	9,012,273.57	17,663,579.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,065,637.13	5,527,787.65
递延收益	15,840,441.38	18,743,441.24
递延所得税负债	21,155,148.74	19,308,362.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,073,500.82	61,243,170.24
负债合计	1,153,674,350.13	974,052,149.16
所有者权益：		
股本	532,716,095.00	640,205,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,493,404,660.86	1,385,598,164.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
一般风险准备		
未分配利润	-498,264,862.89	-372,838,205.01
归属于母公司所有者权益合计	1,595,804,055.83	1,720,914,002.82
少数股东权益	1,407,134.62	1,404,902.24
所有者权益合计	1,597,211,190.45	1,722,318,905.06
负债和所有者权益总计	2,750,885,540.58	2,696,371,054.22

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅



## 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	34,417,063.02	37,940,559.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,500,000.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	227,577,032.77	207,601,781.63
其中：应收利息		
应收股利	63,171,320.35	52,671,320.35
存货		
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	182,475.39	111,388.08
流动资产合计	263,676,571.18	245,653,728.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	416,637.98	308,936.53
长期股权投资	1,062,879,270.63	1,078,818,357.05
其他权益工具投资	689,650.60	689,650.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,127,297.76	566,718.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,509,292.01	3,661,570.69
无形资产	483,229.98	181,275.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,397.82	36,275.16
其他非流动资产	178,597.43	
非流动资产合计	1,068,316,374.21	1,084,262,784.25
资产总计	1,331,992,945.39	1,329,916,513.11
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,484,000.00	1,001,975.80
应交税费	65,509.10	67,949.37
其他应付款	12,687,621.65	686,969.30
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	1,400,167.78	1,439,545.18
其他流动负债		
流动负债合计	15,637,298.53	3,196,439.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,238,715.52	2,367,126.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,238,715.52	2,367,126.16
负债合计	16,876,014.05	5,563,565.81
所有者权益：		
股本	532,716,095.00	640,205,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,622,778,994.93	1,514,972,499.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,948,162.86	67,948,162.86
未分配利润	-908,326,321.45	-898,773,594.60
所有者权益合计	1,315,116,931.34	1,324,352,947.30
负债和所有者权益总计	1,331,992,945.39	1,329,916,513.11

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,854,179,770.82	3,480,662,853.78
其中：营业收入	3,854,179,770.82	3,480,662,853.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,935,162,289.73	3,504,117,822.60
其中：营业成本	3,563,966,412.00	3,154,836,843.06
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	12,446,400.33	11,042,221.64
销售费用	78,183,336.02	76,503,368.62
管理费用	239,515,117.78	212,565,899.50
研发费用	28,140,956.23	29,600,453.34
财务费用	12,910,067.37	19,569,036.44
其中：利息费用	19,568,067.74	21,760,355.76
利息收入	7,656,544.76	3,438,769.53
加：其他收益	9,686,672.41	8,927,858.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,979,086.42	-24,843,590.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,979,086.42	-24,843,590.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,994,962.95	-9,502,776.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,059,826.48	-1,637,925.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,719,067.10	-16,275,391.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,041,212.61	7,189,484.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-123,090,002.06	-59,597,310.75

加：营业外收入	1,014,748.74	2,963,132.33
减：营业外支出	1,029,851.27	544,238.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-123,105,104.59	-57,178,416.46
减：所得税费用	2,319,320.91	8,494,800.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-125,424,425.50	-65,673,216.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-125,424,425.50	-65,673,216.98
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	-125,426,657.88	-65,676,314.85
2.少数股东损益	2,232.38	3,097.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-125,424,425.50	-65,673,216.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-125,426,657.88	-65,676,314.85
归属于少数股东的综合收益总额	2,232.38	3,097.87
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.21	-0.10
（二）稀释每股收益	-0.21	-0.10

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,415,094.34	943,396.20
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	7,128.17	6,299.23
销售费用		
管理费用	20,998,244.19	16,611,546.33
研发费用		
财务费用	-35,476.80	-430,070.08
其中：利息费用	316,711.89	
利息收入	492,309.09	627,172.83
加：其他收益	22,696.19	20,639.42
投资收益（损失以“-”号填列）	10,020,913.58	25,156,409.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,979,086.42	-24,843,590.79
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,869.15	-1,298,864.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	68,278.32	-2,033.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,548,782.28	8,631,770.96
加：营业外收入	237.27	0.02
减：营业外支出	304.50	8,187.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,548,849.51	8,623,583.82
减：所得税费用	3,877.34	-4,110.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,552,726.85	8,627,694.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,552,726.85	8,627,694.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他		

综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,552,726.85	8,627,694.64
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

## 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	4,029,321,112.69	3,804,913,293.69
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	2,549,838.81	11,283,364.77
收到其他与经营活动有关的现金	185,059,310.10	266,181,580.18
经营活动现金流入小计	4,216,930,261.60	4,082,378,238.64
购买商品、接受劳务支付的现金	3,644,444,869.99	3,224,219,015.50
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	243,465,085.96	245,955,818.99
支付的各项税费	66,715,024.08	82,990,415.83
支付其他与经营活动有关的现金	292,750,265.73	297,415,959.08
经营活动现金流出小计	4,247,375,245.76	3,850,581,209.40
经营活动产生的现金流量净额	-30,444,984.16	231,797,029.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,230,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,217,622.06	10,966,348.09
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	15,447,622.06	10,966,348.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,110,658.10	67,748,897.89
投资支付的现金	270,000.00	665,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,380,658.10	68,413,897.89

投资活动产生的现金流量净额	-54,933,036.04	-57,447,549.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	880,222,776.66	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,354,200.00	4,175,741.63
筹资活动现金流入小计	904,576,976.66	4,175,741.63
偿还债务支付的现金	737,352,445.35	63,155,052.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,167,542.57	13,259,589.92
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	22,976,749.03	24,234,273.03
筹资活动现金流出小计	771,496,736.95	100,648,915.94
筹资活动产生的现金流量净额	133,080,239.71	-96,473,174.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	395,653.32	67,316.99
五、现金及现金等价物净增加额	48,097,872.83	77,943,622.12
加：期初现金及现金等价物余额	538,061,117.32	460,117,495.20
六、期末现金及现金等价物余额	586,158,990.15	538,061,117.32

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,000,000.00
收到的税费返还	310,830.91	561,168.99
收到其他与经营活动有关的现金	1,782,949.05	1,892,771.47
经营活动现金流入小计	2,093,779.96	5,453,940.46
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,443,454.02	8,569,067.18
支付的各项税费	90,214.85	3,899.23
支付其他与经营活动有关的现金	15,763,818.01	21,067,775.69
经营活动现金流出小计	29,297,486.88	29,640,742.10
经营活动产生的现金流量净额	-27,203,706.92	-24,186,801.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	6,230,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,500,000.00	14,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,161.01	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,841,161.01	14,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	679,176.87	184,895.84
投资支付的现金	270,000.00	1,665,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	949,176.87	1,849,895.84
投资活动产生的现金流量净额	14,891,984.14	12,150,104.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,324,200.00	5,000.00
筹资活动现金流入小计	11,324,200.00	5,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,535,973.35	1,740,018.12
筹资活动现金流出小计	2,535,973.35	1,740,018.12
筹资活动产生的现金流量净额	8,788,226.65	-1,735,018.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-3,523,496.13	-13,771,715.60
加：期初现金及现金等价物余额	37,940,559.15	51,712,274.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	34,417,063.02	37,940,559.15

法定代表人：陆才根

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	640,205,880.00				1,385,598,164.97				67,948,162.86		-371,858,740.55		1,721,893,467.28	1,404,902.24	1,723,298,369.52
加：会计政策变更											-979,464.46		-979,464.46		-979,464.46
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	640,205,880.00				1,385,598,164.97				67,948,162.86		-372,838,205.01		1,720,914,002.82	1,404,902.24	1,722,318,905.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,489,785.00				107,806,495.89						-125,426,657.88		-125,109,946.99	2,232.38	-125,107,714.61
（一）综合收益总额											-125,426,657.88		-125,426,657.88	2,232.38	-125,424,425.50
（二）所有者投入和减少资本	-107,489,785.00				107,806,495.89								316,710.89		316,710.89
1. 所有者投入的普通股	-107,489,785.00				107,489,784.00								-1.00		-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					316,711.89								316,711.89		316,711.89
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险															



差错更正															
其他															
二、本年期初余额	664,714,511.00				1,361,089,534.97				67,948,162.86		-307,161,890.16		1,786,590,318.67	1,401,804.37	1,787,992,123.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-24,508,631.00				24,508,630.00						-65,676,314.85		-65,676,315.85	3,097.87	-65,673,217.98
（一）综合收益总额											-65,676,314.85		-65,676,314.85	3,097.87	-65,673,216.98
（二）所有者投入和减少资本	-24,508,631.00				24,508,630.00								-1.00		-1.00
1. 所有者投入的普通股	-24,508,631.00				24,508,630.00								-1.00		-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
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	640,205,880.00				1,385,598,164.97			67,948,162.86		-372,838,205.01		1,720,914,002.82	1,404,902.24	1,722,318,905.06	

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

## 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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	640,205,880.00				1,514,972,499.04				67,948,162.86	-898,809,869.76		1,324,316,672.14
加：会计政策变更										36,275.16		36,275.16
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	640,205,880.00				1,514,972,499.04				67,948,162.86	-898,773,594.60		1,324,352,947.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-107,489,785.00				107,806,495.89					-9,552,726.85		-9,236,015.96
（一）综合收益总额										-9,552,726.85		-9,552,726.85
（二）所有者投入和减少资本	-107,489,785.00				107,806,495.89							316,710.89
1. 所有者投入的普通股	-107,489,785.00				107,489,784.00							-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					316,711.89							316,711.89
（三）利润分配												
1. 提取												

盈余公 积												
2. 对所 有者 (或股 东)的 分配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其他												
四、本 期期末 余额	532,716, 095.00				1,622,77 8,994.93				67,948,1 62.86	- 908,326, 321.45		1,315,11 6,931.34

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	664,714,511.00				1,490,463,869.04				67,948,162.86	-907,433,453.58		1,315,693,089.32
加：会计政策变更										32,164.34		32,164.34
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	664,714,511.00				1,490,463,869.04				67,948,162.86	-907,401,289.24		1,315,725,253.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-24,508,631.00				24,508,630.00					8,627,694.64		8,627,693.64
（一）综合收益总额										8,627,694.64		8,627,694.64
（二）所有者投入和减少资本	-24,508,631.00				24,508,630.00							-1.00
1. 所有者投入的普通股	-24,508,631.00				24,508,630.00							-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												



2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	640,205,880.00				1,514,972,499.04				67,948,162.86	-898,773,594.60		1,324,352,947.30

法定代表人：陆才垠

主管会计工作负责人：文双梅

会计机构负责人：文双梅

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

四川浩物机电股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“浩物股份”）前身先后为“四川峨眉柴油机股份有限公司、四川方向光电股份有限公司”，是 1993 年经四川省经济体制改革委员会[川体改（1993）157 号、川体改（1994）158 号]文件批准，以四川内燃机厂为主要发起人，将其全部生产经营性资产折价入股，联合四川省信托投资公司、白马发电厂电力开发总公司、中国冶金进出口四川公司、四川省机械进出口公司、中国出口商品基地建设公司五家法人单位共同发起并定向募集法人股和内部职工个人股而设立的股份有限公司，设立时总股本为 6,777.59 万元。现持有统一社会信用代码为 9151100020642014XY 的营业执照。

经中国证券监督管理委员会批准，1997 年 6 月 16 日，本公司发行社会公众股 3,000 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本增至 9,777.59 万元。

1997 年 6 月 27 日，上述社会公众股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000757，股票简称：内江峨柴。

1998 年 5 月，本公司经四川省证券管理办公室[川证办（1998）60 号]文件批准，以 1997 年末总股本 9,777.59 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，送股后总股本变更为 10,755.349 万股。

1999 年 3 月，经 1998 年度股东大会决议在 1999 年 4 月以 1998 年末总股本 10,755.349 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，送转股之后总股本变更为 13,981.9537 万股。

1999 年 7 月，经中国证监会[证监公司字（1999）45 号]文件批准本公司向全体股东配售 1,259.76 万股，配售之后总股本增至 15,241.7137 万股，于 1999 年 8 月 23 日办理了工商变更登记。

2001 年 1 月 7 日，本公司第一大股东内江市国有资产管理局与沈阳北泰集团有限公司、深圳市汇银峰投资有限公司和深圳市辰奥实业有限公司签定了股权转让意向协议（草案）。内江市国有资产管理局将其持有本公司国有股 76,720,100 股（占本公司总股本的 50.34%），以每股 3.21 元的价格分别转让给沈阳北泰集团有限公司 45,000,000 股，占本公司总股本的 29.52%；转让给深圳市汇银峰投资有限公司 24,420,100 股，占本公司总股本的 16.02%；转让给深圳市辰奥实业有限公司 7,300,000 股，占本公司总股本的 4.80%。此次股权转让经四川省人民政府[川府函（2001）104 号]批复同意。

2001 年 11 月 2 日，四川省财政厅[川财企（2001）231 号]文件同意内江市国有资产管理局将其持有的本公司国家股 4,500 万股，托管给拟转让的第一大股东沈阳北泰方向集团有限公司。托管期限为本文批复后起至国家股转让获得国家有关部门批准并在深圳证券登记有限公司过户之日止。在托管期间，沈阳北泰方向集团有限公司可行使除股权处置及收益权外的其他股东权利，但本公司国家股权的股权性质和持股单位均不发生变更。

2001 年 12 月 20 日，经本公司 2001 年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川峨眉柴油机股份有限公司”变更为“四川方向光电股份有限公司”，证券简称由“内江峨柴”变更为“方向光电”，股票代码“000757”不变。并于 2001 年 12 月 26 日在四川省内江市工商行政管理局办理了变更登记。本公司名称变更为四川方向光电股份有限公司后，住所仍为四川省内江市东兴区樺木镇，注册资本 15,241.7137 万元。

2004 年 5 月，公司召开的 2003 年度股东大会通过了 2003 年度利润分配和资本公积转增股本方案，以 2003 年末的总股本 15,241.7137 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后总股本增至 24,386.7419 万股。

2006 年 12 月 25 日，公司召开的第三次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，以资本公积金向流通股股东每 10 股定向转增 7 股，定向转增后，流通股股东获得的对价相当于每 10 股获送 3.58 股。股权分置改革方案实施股份变更登记日为 2007 年 1 月 5 日。

2007 年 1 月 8 日实施方案结束，本公司股本总额由 24,386.7419 万股增加到 30,527.7713 万股。

2010 年 12 月 7 日，因公司不能清偿到期债务，经债权人深圳市同成投资有限公司申请，四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第 1-1 号民事裁定书裁定公司进行破产重整。

2011 年 6 月 16 日，四川省内江市中级人民法院以（2011）内民破字第 1-8 号民事裁定书裁定公司终止重整程序。

2011年9月22日，本公司根据重整计划以资本公积金每10股转增2股，共计转增6,105.5543万股，本公司股本总额由30,527.7713万股增加到36,633.3256万股。

2011年11月1日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将内江液晶显示设备有限公司等7家公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权等资产进行拍卖，11月8日收到拍卖成交确认书：内江市国有资产经营管理有限责任公司以1万元竞得四川省信托投资公司内江办事处0.2%股权；内江市和正资产管理有限公司以总价157.35万元竞得内江液晶显示设备有限公司等6家子公司的股权及对内江方向集成电路有限责任公司享有的债权。

2011年12月5日，本公司管理人与天津市浩物机电汽车贸易有限公司（以下简称“浩物机电”）及其一致行动人—天津渤海国投股权投资基金有限公司（以下简称“渤海国投”）、北京汇恒丰投资管理顾问有限公司（以下简称“汇恒丰投资”）签署股权转让协议，约定将其持有115,528,100股份以每股3.82元的价格进行转让，其中：5,352.81万股（占总股本14.61%）转让给浩物机电；2,000万股（占总股本5.46%）转让给渤海国投；4,200万股（占总股本11.46%）转让给汇恒丰投资，上述事项已经四川省内江市中级人民法院以民事裁定书（2011）内民破字第1-12号裁定确认。2011年12月21日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书。

2011年12月21日，本公司管理人委托四川诚信拍卖有限责任公司将位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8,438.57㎡、持有的四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区椑木镇的工业用地约228亩，厂房63,353.86㎡，构筑物4,050㎡，机器设备798台/套；持有的四川方向汽车零配件有限公司100%股权；持有的对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元；第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标等资产进行拍卖，当日收到拍卖成交确认书：天津市浩鹏汽车发展有限公司以2602万元的成交价格竞得位于内江市甜城大道方向光电科技园约210亩工业用地使用权及房产8438.57平方米，雕塑一座。四川兴明泰机械有限公司以总价4383万元的成交价格竞得四川峨眉柴油机有限公司100%股权及座落在内江东兴区椑木镇的工业用地约228亩、厂房63,353.86㎡、构筑物4,050㎡、机器设备798台/套、四川方向汽车零配件有限公司100%股权、对四川峨眉柴油机有限公司的其他应收款人民币约1.27亿元、第153445号峨眉牌、第1538966号峨眉牌EMEIPAI注册商标。

2011年12月31日，经本公司管理人的申请，内江市中级人民法院以（2011）内民破字第1-17号民事裁定书裁定重整计划执行完毕。

2012年12月13日，经本公司2012年度六届八次董事会会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》。同意将本公司名称由“四川方向光电股份有限公司”变更为“四川浩物机电股份有限公司”，证券简称由“\*ST方向”变更为“\*ST浩物”。

2012年12月31日，公司领取了内江市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号为511000000004433，注册资本为人民币366,333,256.00元，营业期限从1997年6月23日至长期。

2013年4月19日，深圳证券交易所撤销对浩物股份股票交易的退市风险警示，股票简称由“\*ST浩物”变更为“浩物股份”，证券代码仍为“000757”。

根据浩物股份2013年3月28日召开的六届第十次董事会决议、2013年5月30日召开的2013年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1573号文《关于核准四川浩物机电股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意浩物股份非公开发行不超过人民币普通股（A股）127,931,900股新股。浩物股份于2014年6月4日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）85,287,900股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.69元，共计募集人民币400,000,251.00元，扣除与发行有关的费用人民币12,265,287.90元，浩物股份实际募集资金净额为人民币387,734,963.10元，其中计入“股本”人民币85,287,900.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币302,447,063.10元。本次非公开发行股票完成后，天津市浩物机电汽车贸易有限公司持有本公司股份138,816,000股，占本公司总股本的30.74%。

根据浩物股份二〇一八年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川浩物机电股份有限公司向天津市浩物机电汽车贸易有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]191号）的核准，

同意浩物股份向天津市浩物机电汽车贸易有限公司发行 100,873,385 股股份，向天津市浩诚汽车贸易有限公司发行 52,672,232 股股份购买相关资产，同意浩物股份非公开发行股份募集配套资金不超过 259,553,939.00 元。

浩物股份于 2019 年 7 月 9 日分别向天津市浩物机电汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司发行人民币普通股（A 股）100,873,385 股和 52,672,232 股，共计 153,545,617 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.18 元，募集人民币 948,911,920.00 元；于 2019 年 12 月 25 日向申万宏源产业投资管理有限责任公司非公开发行人民币普通股（A 股）59,547,738 股，每股发行认购价格为人民币 3.98 元，募集人民币 236,999,997.24 元，扣除与发行有关的费用人民币 9,538,097.55 元，浩物股份实际募集资金净额为人民币 227,461,899.69 元。此次发行股份购买资产并募集配套资金共募集人民币 1,185,911,917.24 元，其中，计入“股本”人民币 213,093,355.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 963,280,464.69 元，购买了内江市鹏翔投资有限公司 100% 股权。

天津市浩翔汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司为天津市浩物机电汽车贸易有限公司全资子公司，相互构成一致行动关系。天津市浩翔汽车贸易有限公司和天津市浩诚汽车贸易有限公司共累计持有本公司股份 20,038.79 万股，占本公司总股本的 30.14%，截至 2019 年 12 月 31 日，天津市浩物机电汽车贸易有限公司直接和间接合计持有本公司股份 30,126.13 万股，占本公司总股本的 45.32%。

2020 年 7 月 31 日，天津市高级人民法院、天津市第二中级人民法院裁定受理本公司间接控股股东天津市浩物机电汽车贸易有限公司及其部分关联公司的破产重整申请。

2021 年 12 月 22 日，天津融诚物产集团有限公司已完成股权登记，持有本公司 29.99% 的股权，成为本公司的控股股东，实际控制人由天津市人民政府国有资产监督管理委员会变更为张荣华。

2022 年 8 月 3 日，本公司以自有资金 1 元人民币回购并注销重大资产重组业绩承诺补偿股份 24,508,631 股。回购注销完成后，本公司股本总数变更为 640,205,880 股。

2023 年 7 月 28 日，本公司以自有资金 1 元人民币回购并注销重大资产重组业绩承诺补偿股份 107,489,785 股。回购注销完成后，本公司股本总数变更为 532,716,095 股。

经过历年的派送红股、配售新股及增发新股等，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 532,716,095 股，注册资本为 532,716,095.00 元，注册地址：四川省内江市市中区汉渝大道 1558 号。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营汽车发动机曲轴生产销售、汽车及配件销售、汽车维修、汽车保险代理、汽车装饰装潢等业务。

## （三）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 25 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 31 户，详见下表：

行次	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	内江峨柴鸿翔机械有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
2	内江金鸿曲轴有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
3	福伊尔动力曲轴（四川）有限公司	控股子公司	2	50.00	50.00
4	内江市鹏翔投资有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
5	天津市骏达汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
6	天津市高德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
7	天津瀛众汽车销售有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
8	天津市高德嘉泰汽车贸易有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
9	天津浩众汽车贸易服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

行次	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
10	天津市新濠汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
11	天津市风神汽车销售有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
12	天津市骏濠汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
13	天津市名濠汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
14	天津市轩德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
15	天津市浩物名宣汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
16	天津市远德汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
17	天津市名达汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
18	天津市名路翔汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
19	天津浩物丰田汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
20	天津津城丰田汽车销售服务有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
21	天津市机动车拍卖中心有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
22	天津浩保行保险代理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
23	天津市汇丰行汽车销售服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
24	天津空港浩轩二手车鉴定评估有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
25	腾翔贸易有限公司（以下简称“腾翔公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
26	天津融诚汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
27	天津融诚汽车租赁有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
28	天津融诚车行贸易有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
29	天津融诚非凡汽车贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
30	天津融诚安为德科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
31	天津融诚汽车运输服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见“第十节财务报告：八、合并范围的变更”。

## 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：

## 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。

## 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	金额占应收款项总额的 10%以上或金额大于 100 万元

## 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差额，经复核后，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

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。

## 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、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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、合同资产、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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于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。

本公司在上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：账龄组合、债务人所处行业等。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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”中（6）金融工具减值。

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
无风险银行承兑票据组合	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	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考应收账款

## 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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”中（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单独确定其信用损失，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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	按组合计提减值的计提方法
组合一（关联方组合）	纳入合并范围的关联方组合	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
组合二（其他款项组合）	包括除上述组合之外的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	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和应收账款，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。其相关会计政策参见“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”。

#### 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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”中（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著不同的其他应收款单独评估确定其信用损失，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。

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	按组合计提减值的计提方法
组合一（关联方组合）	纳入合并范围的关联方组合	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
组合二（无风险组合）	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收股利、应收利息、整车厂保证金及押金、东风日产收益公积金等	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
组合三（其他款项组合）	包括除上述组合之外的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”中（6）金融工具减值。

#### 17、存货

##### （1）存货的分类

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、在途物资、在产品、库存商品、摊销期限在一年内的合同履约成本等。

##### （2）存货的计价方法

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。整车发出时的成本按个别计价法核算，其他存货发出时的成本按加权平均法核算。



### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

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》中零售相关业的披露要求

## 18、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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、金融工具”中（6）金融工具减值。

## 19、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“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 11、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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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、已出租的建筑物等。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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本公司目前投资性房地产项目位于四川省内江市经济开发区核心区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易或租赁市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司聘请具有证券资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法或市场法进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素主要包括：假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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。

## 21、固定资产

### (1) 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) 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	20-40	4	4.8-2.4
机器设备	年限平均法	10-18	4	9.6-5.33
运输设备	年限平均法	4-12	4	24-8
电子设备	年限平均法	3-12	4	32-8
其他设备	年限平均法	5	1	19.8

### (3) 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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 22、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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、软件等。

#### 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) 无形资产的后继计量

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。

### 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	依据
计算机软件	5 年	预计受益期
土地使用权	50 年	土地使用权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期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的，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。

## 27、长期待摊费用

### （1）摊销方法

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。

### （2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁方式租入固定资产改良支出	5-20 年	预计受益期
租入房屋装修费	5 年	租赁期

## 28、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。

## 29、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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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和年金计划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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由公司使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 30、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (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。

## 31、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。

## 32、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：1) 汽车发动机曲轴产品销售；2) 乘用车整车产品销售；3) 汽车后市场维修、保养、保险代理服务等。

### (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，属于在某一时间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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (2) 收入确认的具体方法

公司收入主要包括汽车发动机曲轴销售收入、整车销售收入、汽车维修保养服务收入以及综合服务收入等。

公司销售曲轴、整车产品及提供汽车维修保养服务等，属于在某一时点履行履约义务。

#### 1) 曲轴销售收入

公司对主机厂的产品销售，以主机厂实际装机数量为准，在客户取得商品控制权且公司取得开票通知单时确认收入；

公司对其他客户的产品销售，以商品交付给客户，客户取得商品控制权时确认收入。

#### 2) 整车销售收入

公司按合同要求向客户完成车辆交付，商品控制权转移至客户时确认收入。

#### 3) 服务收入

公司按合同要求完成服务，服务控制权转移至客户时确认收入。

### (3) 特定交易的收入处理原则

#### 1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### 2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### 4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### 5) 售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### 6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

#### 7) 主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《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》中零售相关业的披露要求

### 33、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。

## 34、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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

## 35、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。

## 36、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。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，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。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计”中“24、使用权资产”和“31、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和经营租赁。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。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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。	递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润	-1,010,119.72

### (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

调整情况说明

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，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：

单位：元

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	12,038,779.24	70,817.50	12,109,596.74
递延所得税负债	17,093,075.69	1,080,937.22	18,174,012.91
未分配利润	-306,151,770.44	-1,010,119.72	-307,161,890.16

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	16,192,848.44	272,654.04	16,465,502.48
递延所得税负债	18,056,243.70	1,252,118.50	19,308,362.20
未分配利润	-371,858,740.55	-979,464.46	-372,838,205.01

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	8,525,455.78	-30,655.26	8,494,800.52

## 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、应税服务收入	3%、6%、13%、9%
消费税	实缴流转税税额	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	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
浩物股份	25%
福伊尔	25%
鸿翔机械	15%
金鸿曲轴	15%
内江鹏翔	25%
天津骏达	25%
天津高德	25%
天津瀛众	25%
高德嘉泰	25%
天津浩众	25%
天津新濠	25%
天津风神	25%
天津骏濠	25%
天津名濠	25%

天津轩德	25%
天津名宣	25%
天津远德	25%
天津名达	25%
天津名路翔	25%
天津浩物丰田	25%
天津拍卖中心	25%
天津浩保行	25%
天津汇丰行	25%
天津浩轩	25%
腾翔公司	16.5%
津城丰田	25%
天津融诚汽贸	25%
融诚租赁	25%
融诚车行	25%
融诚飞凡	25%
天津安为德	25%
融诚运输	25%

## 2、税收优惠

(1) 天津名达根据《国家税务总局关于营业税改征增值税试点期间有关增值税问题的公告》对纳税人销售自己使用过的固定资产，现行政策规定适用简易办法依照 3%征收率减按 2%征收增值税。

(2) 依据《财政部国家税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号、国家税务总局四川省税务局公告 2021 年第 1 号）的相关规定，鸿翔机械 2023 年度企业所得税申报税率为 15%。

(3) 依据《财政部国家税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号、国家税务总局四川省税务局公告 2021 年第 1 号）的相关规定，金鸿曲轴 2023 年度企业所得税申报税率为 15%。

## 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	64,719.89	46,469.37
银行存款	586,094,232.66	538,014,574.55
其他货币资金	33,270,556.41	34,304,036.00
合计	619,429,508.96	572,365,079.92

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	14,776,642.90	17,072,981.07
借款保证金	10,982,663.46	8,730,981.53
受金融监管局监管的定期存款	7,511,212.45	8,500,000.00



项目	期末余额	期初余额
合计	33,270,518.81	34,303,962.60

## 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	55,135.58	59,447.86
其中：		
权益工具投资	55,135.58	59,447.86
其中：		
合计	55,135.58	59,447.86

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	42,281,706.11	39,891,666.26
合计	42,281,706.11	39,891,666.26

### (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	42,281,706.11				42,281,706.11	39,891,666.26				39,891,666.26
其中：										
银行承兑汇票	42,281,706.11				42,281,706.11	39,891,666.26				39,891,666.26
合计	42,281,706.11				42,281,706.11	39,891,666.26				39,891,666.26

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：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,977,548.04
合计	11,977,548.04

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		19,693,551.56
合计		19,693,551.56

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

无

### 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）	271,151,444.10	188,764,778.31
1 至 2 年	2,801,566.25	3,471,040.85
2 至 3 年	1,521,427.81	770,935.86
3 年以上	10,347,508.29	12,163,364.81
3 至 4 年	622.21	1,305,396.84
4 至 5 年	144,322.84	10,662,643.02
5 年以上	10,202,563.24	195,324.95
合计	285,821,946.45	205,170,119.83

#### (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	11,827,060.32	4.14%	11,827,060.32	100.00%	0.00	14,470,169.46	7.05%	14,238,281.12	98.40%	231,888.34

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	273,994,886.13	95.86%	9,941,850.76	3.63%	264,053,035.37	190,699,950.37	92.95%	7,440,086.59	3.90%	183,259,863.78
其中:										
其他款项组合	273,994,886.13	95.86%	9,941,850.76	3.63%	264,053,035.37	190,699,950.37	92.95%	7,440,086.59	3.90%	183,259,863.78
合计	285,821,946.45	100.00%	21,768,911.08	7.62%	264,053,035.37	205,170,119.83	100.00%	21,678,367.71	10.57%	183,491,752.12

按单项计提坏账准备: 11,827,060.32 元

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜陵锐能采购有限公司	7,750,822.72	7,750,822.72	7,750,822.72	7,750,822.72	100.00%	预计可收回性
锐展(铜陵)科技有限公司	7,428.60	7,428.60	7,428.60	7,428.60	100.00%	预计可收回性
重庆凯特动力科技有限公司	1,845,373.98	1,845,373.98	1,845,373.98	1,845,373.98	100.00%	预计可收回性
重庆比速云博动力科技有限公司	655,093.25	655,093.25	655,093.25	655,093.25	100.00%	预计可收回性
斯太尔动力(常州)发动机有限公司	44,640.46	44,640.46	44,640.46	44,640.46	100.00%	预计可收回性
天津天物国际贸易发展有限公司	44,149.28	44,149.28	44,149.28	44,149.28	100.00%	预计可收回性
内江浩鑫投资合伙企业(有限合伙)	1,406,339.57	1,406,339.57	1,479,552.03	1,479,552.03	100.00%	预计可收回性
北京宝沃汽车股份有限公司	1,829,681.96	1,829,681.96				
成都成发汽车发动机有限公司	422,862.95	422,862.95				
福泰动力有限公司	318,012.11	159,006.06				
绵阳新晨动力机械有限公司	145,764.58	72,882.29				
合计	14,470,169.46	14,238,281.12	11,827,060.32	11,827,060.32		

按组合计提坏账准备: 9,941,850.76 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他款项组合	273,994,886.13	9,941,850.76	3.63%
合计	273,994,886.13	9,941,850.76	

确定该组合依据的说明: 详见“第十节财务报告: 五、重要会计政策和会计估计 13、应收账款”。

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	14,238,281.12	73,212.46	231,888.35	2,252,544.91		11,827,060.32
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,440,086.59	3,098,412.67		596,648.50		9,941,850.76
合计	21,678,367.71	3,171,625.13	231,888.35	2,849,193.41		21,768,911.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
福泰动力有限公司	159,006.06	已计提坏账的应收账款收回	银行存款	收回货款风险较高，预期信用损失按 50% 计提
绵阳新晨动力机械有限公司	72,882.29	已计提坏账的应收账款收回	银行存款	收回货款风险较高，预期信用损失按 50% 计提
合计	231,888.35			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,849,193.41

应收账款核销说明：无

**(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
客户一	66,015,531.39		66,015,531.39	23.10%	1,980,465.94
客户二	28,906,516.17		28,906,516.17	10.11%	1,445,325.81
客户三	19,546,695.43		19,546,695.43	6.84%	586,400.86
客户四	17,232,638.53		17,232,638.53	6.03%	516,979.16
客户五	17,202,551.75		17,202,551.75	6.02%	516,076.55
合计	148,903,933.27		148,903,933.27	52.10%	5,045,248.32

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,943,123.08	58,293.69	1,884,829.39	2,471,244.80	76,080.00	2,395,164.80
合计	1,943,123.08	58,293.69	1,884,829.39	2,471,244.80	76,080.00	2,395,164.80

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	-510,335.41	按合同确认质保金和坏账转回
合计	-510,335.41	——

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金		17,786.31		质保金转回
合计		17,786.31		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	127,585,038.89	94,073,403.19
合计	127,585,038.89	94,073,403.19

### (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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，公允价值与账面价值相当。

### (3) 其他说明

#### ①坏账准备情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

#### ②期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	110,923,042.34	—
合计	110,923,042.34	—

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,305,404.25	54,776,945.40
合计	41,305,404.25	54,776,945.40

## (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	399,221.05	407,550.00
垫付电费	1,954,052.63	615,876.06
收益公积金	28,450,922.97	28,427,437.23
保证金及押金	10,282,195.42	22,844,855.67
其他	427,541.51	2,636,294.55
合计	41,513,933.58	54,932,013.51

## 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）	4,387,713.81	19,192,165.44
1至2年	11,703,903.07	18,383,777.51
2至3年	16,579,017.44	11,406,372.82
3年以上	8,843,299.26	5,949,697.74
3至4年	6,133,580.09	3,280,749.74
4至5年	1,594,569.17	2,383,798.00
5年以上	1,115,150.00	285,150.00
合计	41,513,933.58	54,932,013.51

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	60,000.00	0.14%	60,000.00	100.00%	0.00	60,000.00	0.11%	60,000.00	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备	41,453,933.58	99.86%	148,529.33	0.36%	41,305,404.25	54,872,013.51	99.89%	95,068.11	0.17%	54,776,945.40
其中：										
无风险组合	38,059,225.65	91.68%	0.00	0.00%	38,059,225.65	52,564,226.36	95.69%	0.00	0.00%	52,564,226.36
其他款项组合	3,394,707.93	8.18%	148,529.33	4.38%	3,246,178.60	2,307,787.15	4.20%	95,068.11	4.12%	2,212,719.04
合计	41,513,933.58	100.00%	208,529.33	0.50%	41,305,404.25	54,932,013.51	100.00%	155,068.11	0.28%	54,776,945.40

按单项计提坏账准备：60,000.00 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津广播电视台	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		

按无风险组合计提坏账准备：0.00 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	38,059,225.65	0.00	0.00%
合计	38,059,225.65	0.00	

确定该组合依据的说明：详见“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 15、其他应收款”。

按其他款项组合计提坏账准备：148,529.33 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他款项组合	3,394,707.93	148,529.33	4.38%
合计	3,394,707.93	148,529.33	

确定该组合依据的说明：详见“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 15、其他应收款”。

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	89,918.11	5,150.00	60,000.00	155,068.11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	53,461.22			53,461.22

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	143,379.33	5,150.00	60,000.00	208,529.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：详见“第十节财务报告：五、重要会计政策和会计估计 15、其他应收款”。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	60,000.00					60,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	95,068.11	53,461.22				148,529.33
合计	155,068.11	53,461.22				208,529.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东风日产汽车金融有限公司	收益公积金	28,450,922.97	0-5年	68.53%	
广汽汇理汽车金融有限公司	保证金及押金	4,000,000.00	0-3年	9.64%	
东风日产汽车销售有限公司	保证金及押金	1,960,000.00	2-5年	4.72%	
国网四川省电力公司	电费垫付款	1,954,052.63	0-1年	4.71%	58,621.58
大众汽车金融（中国）有限公司	保证金及押金	1,100,000.00	0-2年	2.65%	
合计		37,464,975.60		90.25%	58,621.58

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无



## 8、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	143,686,495.57	95.09%	160,964,392.77	97.57%
1至2年	7,424,190.76	4.91%	4,008,427.58	2.43%
合计	151,110,686.33		164,972,820.35	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	61,374,655.66	40.62	1年内	未收货
供应商二	25,234,539.94	16.70	1年内	未收货
供应商三	13,513,701.86	8.94	1年内	未收货
供应商四	10,893,134.23	7.21	1年内	未到保险期
供应商五	10,086,875.20	6.68	1年内	未收货
合计	121,102,906.89	80.15		

其他说明：

无

## 9、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	13,234,398.46	184,745.85	13,049,652.61	5,553,296.22	220,871.62	5,332,424.60
在产品	10,711,260.95		10,711,260.95	8,248,349.17		8,248,349.17
库存商品	524,616,074.57	31,546,336.46	493,069,738.11	462,875,872.01	16,421,249.62	446,454,622.39
周转材料	20,103,008.32		20,103,008.32	21,944,215.43		21,944,215.43
合同履约成本	9,147,486.14		9,147,486.14	6,927,411.60		6,927,411.60
在途物资	86,438,264.68	1,982,002.84	84,456,261.84	120,273,019.43	1,129,123.31	119,143,896.12
合计	664,250,493.12	33,713,085.15	630,537,407.97	625,822,163.86	17,771,244.55	608,050,919.31

## (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	220,871.62			36,125.77		184,745.85
库存商品	16,421,249.62	29,790,976.34		14,665,889.50		31,546,336.46
在途物资	1,129,123.31	1,982,002.84		1,129,123.31		1,982,002.84
合计	17,771,244.55	31,772,979.18		15,831,138.58		33,713,085.15

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	6,927,411.60	261,033,302.42	258,813,227.88		9,147,486.14
其中：					
1.维修成本	6,927,411.60	261,033,302.42	258,813,227.88		9,147,486.14
小计	6,927,411.60	261,033,302.42	258,813,227.88		9,147,486.14
减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计	6,927,411.60	261,033,302.42	258,813,227.88		9,147,486.14

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款保证金		8,530,000.00
租赁押金	515,311.89	
合计	515,311.89	8,530,000.00

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	35,827,547.00	11,610,756.37
预缴企业所得税	49,265.61	302,692.94
暂付租金等	5,838,924.58	3,633,337.75
未达款项	3,444,909.95	5,327,238.52
合计	45,160,647.14	20,874,025.58

其他说明：

无

**12、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
内江浩德商贸有限公司	689,650.60	689,650.60						
合计	689,650.60	689,650.60						

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
对内江浩德商贸有限公司投资					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	

其他说明：

无

**13、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
租赁押金	1,042,090.40	110,140.53	931,949.87	875,258.12	40,372.10	834,886.02	4-5.5%
减：一年内到期的长期应收款	-571,058.03	-55,746.14	-515,311.89	-	0.00	-	
长期借款保证金	0.00	0.00	0.00	8,530,000.00	0.00	8,530,000.00	
合计	471,032.37	54,394.39	416,637.98	875,258.12	40,372.10	834,886.02	

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

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	40,372.10			40,372.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	31,937.63			31,937.63
本期转回	17,915.34			17,915.34
2023 年 12 月 31 日余额	54,394.39			54,394.39

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
租赁押金	40,372.10	31,937.63	17,915.34			54,394.39
合计	40,372.10	31,937.63	17,915.34			54,394.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
大悦城（天津）有限公司	17,915.34	根据预期信用损失转回	转回	一年期账龄比例为 5%，一年以上账龄 10%。
合计	17,915.34			

其他说明：无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

长期应收款核销说明：无

**14、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												
内江浩物	9,755,539.14		270,000.00	6,230,000.00	-2,061,421.11						1,734,118.03	

汽车产业投资合伙企业（有限合伙）												
小计	9,755,539.14		270,000.00	6,230,000.00	-2,061,421.11						1,734,118.03	
二、联营企业												
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	57,068,267.87				-7,917,665.31						49,150,602.56	
小计	57,068,267.87				-7,917,665.31						49,150,602.56	
合计	66,823,807.01		270,000.00	6,230,000.00	-9,979,086.42						50,884,720.59	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：无

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	67,065,191.00			67,065,191.00
二、本期变动	-2,264,539.00			-2,264,539.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	3,726,111.67			3,726,111.67
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-5,990,650.67			-5,990,650.67
三、期末余额	64,800,652.00			64,800,652.00

其他说明：

由于本公司的投资性房地产位于四川省内江市经济开发区，所在地有活跃的房地产交易或租赁市场，公允价值能够持续可靠取得，管理层决定采用公允价值模型对投资性房地产进行计量，并由具备证券专业资格之独立评估师定期进行评估。期末投资性房地产公允价值由深圳君瑞资产评估所（特殊普通合伙）出具君瑞评报字[2024]第 027 号评估报告确认。

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	556,403,939.80	596,980,747.39
固定资产清理	—	—
合计	556,403,939.80	596,980,747.39

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	223,159,969.12	790,773,654.27	52,584,183.45	30,824,487.73	13,311,201.75	1,110,653,496.32
2.本期增加金额		50,640,108.43	14,972,355.17	3,317,533.76	3,614,128.93	72,544,126.29
（1）购置		3,187,041.06	14,914,302.08	1,858,554.23	3,511,101.43	23,470,998.80
（2）在建工程转入		47,453,067.37	58,053.09	1,458,979.53	103,027.50	49,073,127.49
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		12,238,989.60	19,319,028.67	1,553,592.78	2,397,646.18	35,509,257.23
（1）处置或报废		12,238,989.60	19,319,028.67	1,553,592.78	2,397,646.18	35,509,257.23
4.期末余额	223,159,969.12	829,174,773.10	48,237,509.95	32,588,428.71	14,527,684.50	1,147,688,365.38
二、累计折旧						
1.期初余额	51,399,825.62	407,278,098.29	20,023,540.35	24,831,149.56	8,768,560.75	512,301,174.57
2.本期增加金额	7,602,552.85	79,563,456.83	10,687,344.47	3,008,828.11	1,919,515.47	102,781,697.73
（1）计提	7,602,552.85	79,563,456.83	10,687,344.47	3,008,828.11	1,919,515.47	102,781,697.73
3.本期减少金额		11,338,860.07	10,580,510.56	1,428,158.56	1,741,422.56	25,088,951.75
（1）处置或报废		11,338,860.07	10,580,510.56	1,428,158.56	1,741,422.56	25,088,951.75
4.期末余额	59,002,378.47	475,502,695.05	20,130,374.26	26,411,819.11	8,946,653.66	589,993,920.55
三、减值准备						
1.期初余额		1,371,574.36				1,371,574.36
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少		81,069.33				81,069.33

金额						
(1) 处置或报废		81,069.33				81,069.33
4.期末余额		1,290,505.03				1,290,505.03
四、账面价值						
1.期末账面价值	164,157,590.65	352,381,573.02	28,107,135.69	6,176,609.60	5,581,030.84	556,403,939.80
2.期初账面价值	171,760,143.50	382,123,981.62	32,560,643.10	5,993,338.17	4,542,641.00	596,980,747.39

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
期末无暂时闲置的固定资产					

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
期末无通过经营租赁租出的固定资产	

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
期末不存在未办妥产权证书的固定资产		

其他说明：

无

**(5) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,431,926.05	32,633,622.80
合计	3,431,926.05	32,633,622.80

**(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
运输工具及设备	3,431,926.05		3,431,926.05	29,681,399.19		29,681,399.19
汽车园体验中心工程项目				931,727.08		931,727.08
大悦城项目				607,270.16		607,270.16
阿维塔交付中心项				1,413,226.37		1,413,226.37

目						
合计	3,431,926.05		3,431,926.05	32,633,622.80		32,633,622.80

## (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
运输工具及设备		29,681,399.19	22,823,654.35	49,073,127.49		3,431,926.05						其他
软件及系统			1,725,775.66		1,725,775.66							其他
曲轴厂房二期工程	110,690,000.00		3,726,111.67		3,726,111.67		72.51%					其他
汽车园体验中心工程项目	2,000,000.00	931,727.08	414,773.61		1,346,500.69		92.05%					其他
大悦城项目	1,008,800.00	607,270.16	436,421.91		1,043,692.07		103.46%					其他
阿维塔交付中心项目	3,936,500.00	1,413,226.37	2,845,626.36		4,258,852.73		108.19%					其他
合计	117,635,300.00	32,633,622.80	31,972,363.56	49,073,127.49	12,100,932.82	3,431,926.05						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：

本期无在建工程减值情况。

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 18、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	138,576,729.05	138,576,729.05
2.本期增加金额	11,554,648.25	11,554,648.25
租赁	11,554,648.25	11,554,648.25
3.本期减少金额	31,770,874.88	31,770,874.88
租赁到期	17,492,433.31	17,492,433.31
提前终止	14,278,441.57	14,278,441.57



4.期末余额	118,360,502.42	118,360,502.42
二、累计折旧		
1.期初余额	56,801,975.54	56,801,975.54
2.本期增加金额	28,798,528.16	28,798,528.16
(1) 计提	28,798,528.16	28,798,528.16
3.本期减少金额	19,407,975.26	19,407,975.26
(1) 处置		
租赁到期	14,281,424.11	14,281,424.11
提前终止	5,126,551.15	5,126,551.15
4.期末余额	66,192,528.44	66,192,528.44
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	52,167,973.98	52,167,973.98
2.期初账面价值	81,774,753.51	81,774,753.51

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,328,719.96		62,135.62	10,174,011.03	37,564,866.61
2.本期增加金额				4,803,483.80	4,803,483.80
(1) 购置				3,077,708.14	3,077,708.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入				1,725,775.66	1,725,775.66
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,328,719.96		62,135.62	14,977,494.83	42,368,350.41

二、累计摊销					
1.期初余额	5,679,467.00		62,135.62	5,319,174.48	11,060,777.10
2.本期增加金额	546,785.22			1,764,006.03	2,310,791.25
(1) 计提	546,785.22			1,764,006.03	2,310,791.25
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,226,252.22		62,135.62	7,083,180.51	13,371,568.35
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	21,102,467.74			7,894,314.32	28,996,782.06
2.期初账面价值	21,649,252.96			4,854,836.55	26,504,089.51

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 20、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
经营租入厂房改良支出	2,082,678.98		655,388.52		1,427,290.46
二期用电增容工程支出	492,801.53		103,747.80		389,053.73
污水处理站改造	269,342.39		153,909.72		115,432.67
风机维修支出	353,208.80		77,063.76		276,145.04
4S 店铺装修支出	39,580,752.99	11,912,442.60	16,808,182.51		34,685,013.08
合计	42,778,784.69	11,912,442.60	17,798,292.31		36,892,934.98

其他说明：

无

## 21、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	24,590,162.26	5,876,718.21	17,401,661.46	4,185,385.44
可抵扣亏损	9,523,157.84	2,380,789.46	9,523,157.84	2,380,789.46
信用减值准备	19,926,436.85	3,350,701.06	20,375,158.97	3,456,082.16
预提费用	10,485,062.65	2,060,813.15	1,606,302.76	240,945.41
政府补助	15,840,441.40	2,376,066.21	18,743,441.24	2,811,516.19
公允价值变动	4,722,555.68	2,935,845.56	9,648,983.69	2,410,582.61
长期待摊费用	2,254,557.08	563,639.27	2,830,188.68	707,547.17
租赁负债	1,408,337.08	352,084.27	1,817,693.67	272,654.04
合计	88,750,710.84	19,896,657.19	81,946,588.31	16,465,502.48

## (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
固定资产一次性扣除	136,994,172.01	20,566,420.60	120,175,859.99	18,056,243.70
使用权资产	2,354,912.57	588,728.14	5,008,474.00	1,252,118.50
合计	139,349,084.58	21,155,148.74	125,184,333.99	19,308,362.20

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	294,133,328.52	167,423,810.62
资产减值准备	8,665,088.88	1,817,237.45
信用减值准备	721,043.00	1,498,648.95
预计负债	6,065,637.13	5,527,787.65
预提费用	4,207,289.21	
合计	313,792,386.74	176,267,484.67

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		9,755,274.32	
2024 年	13,644,558.59	13,644,558.59	
2025 年	54,480,665.87	54,480,665.87	
2026 年	24,962,834.66	24,962,834.66	
2027 年	64,580,477.18	64,580,477.18	
2028 年	136,464,792.22		
合计	294,133,328.52	167,423,810.62	

其他说明：

无

## 22、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
长期租金预付款	5,730,228.06		5,730,228.06	6,163,166.31		6,163,166.31
机器设备预付款	6,476,127.98		6,476,127.98	1,555,483.25		1,555,483.25
装修预付款				6,329,549.96		6,329,549.96
软件预付款	178,597.43		178,597.43			
其他				290,594.90		290,594.90
合计	12,384,953.47		12,384,953.47	14,338,794.42		14,338,794.42

其他说明：无

## 23、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	33,270,518.81	33,270,518.81	保证金及定期存款	详见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释注释1”	34,303,962.60	34,303,962.60		
应收票据	11,977,548.04	11,977,548.04	质押	详见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释注释3”	9,833,850.00	9,833,850.00		
存货	428,529,860.47	428,529,860.47	整车合格证抵押借款		287,091,768.88	287,091,768.88	抵押借款	
固定资产					26,390,761.41	26,390,761.41		
合计	473,777,927.32	473,777,927.32			357,620,342.89	357,620,342.89		

其他说明：无

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	484,165,183.72	324,413,698.85
未到期应付利息	321,384.41	172,680.97
合计	484,486,568.13	324,586,379.82

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明：

期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

**25、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,489,129.15	26,640,219.64
合计	26,489,129.15	26,640,219.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**26、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	215,436,258.64	161,421,915.53
设备款	14,012,966.20	11,279,919.50
拍卖车款	2,372,390.00	4,034,807.00
广告费	976,018.32	438,800.40
工程款	4,037,043.99	13,678,541.46
其他	928,273.93	1,194,222.45
合计	237,762,951.08	192,048,206.34

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	259,381,778.99	233,333,394.36
合计	259,381,778.99	233,333,394.36

**(1) 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
非金融机构借款	167,806,211.85	160,644,774.00

资金拆借	41,828,539.80	29,984,640.98
押金及保证金	16,168,550.46	14,720,052.52
车务款	12,253,358.55	10,937,282.10
代收款	4,230,639.62	2,661,546.37
预提费用	1,341,810.21	1,606,302.76
仓储费	1,042,727.43	1,120,419.47
维修款	212,620.16	641,973.45
其他	14,497,320.91	11,016,402.71
合计	259,381,778.99	233,333,394.36

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津国弘企业管理有限公司	103,926,861.85	由于天津物产集团有限公司及下属企业共 44 家企业破产重组，天津滨海农商银行已将债权转至天津国有资本投资运营有限公司（以下简称“津投资本”），后由津投资本转至天津国弘企业管理有限公司（以下简称“天津国弘”）。截至报告日，天津国弘就该笔债权尚未与公司达成协议，故未偿还。
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	63,879,350.00	由于天津物产集团有限公司及下属企业共 44 家企业破产重组，哈尔滨银行向浩物机电将该项担保债权申报为破产债权，浩物机电以债转股形式清偿该债务。截至报告日，浩物机电管理人就该笔债权尚未与公司达成协议，故未偿还。
合计	167,806,211.85	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收售车款	11,690,774.80	45,551,054.41
预收配件款	25,285,859.19	21,485,672.88
预收运费	15,917.43	
合计	36,992,551.42	67,036,727.29

## 29、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	12,360,779.81	229,935,854.14	221,322,545.72	20,974,088.23
二、离职后福利-设定提存计划		22,029,374.83	22,029,374.83	
合计	12,360,779.81	251,965,228.97	243,351,920.55	20,974,088.23

**(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	11,877,505.88	199,346,923.32	191,363,918.15	19,860,511.05
2、职工福利费		7,301,410.34	7,301,410.34	
3、社会保险费		13,577,790.55	13,577,790.55	
其中：医疗保险费		12,300,911.28	12,300,911.28	
工伤保险费		926,435.59	926,435.59	
生育保险费		341,980.20	341,980.20	
补充医疗保险		8,463.48	8,463.48	
4、住房公积金		5,108,824.00	5,108,824.00	
5、工会经费和职工教育经费	483,273.93	4,600,905.93	3,970,602.68	1,113,577.18
合计	12,360,779.81	229,935,854.14	221,322,545.72	20,974,088.23

**(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		21,305,628.92	21,305,628.92	
2、失业保险费		723,745.91	723,745.91	
合计		22,029,374.83	22,029,374.83	

其他说明：

无

**30、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,147,416.08	10,439,267.24
企业所得税	10,181,372.31	12,979,961.20
个人所得税	236,707.53	349,872.94
城市维护建设税	409,527.82	412,980.12
教育费附加	175,935.33	132,347.97
地方教育费附加	117,007.92	88,231.94
印花税	497,788.36	296,504.28
其他	990.87	990.87
合计	21,766,746.22	24,700,156.56

其他说明：

无

### 31、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		12,004,400.00
一年内到期的长期应付款		100,000.00
一年内到期的租赁负债	8,936,967.91	14,720,771.84
合计	8,936,967.91	26,825,171.84

其他说明：

关于金鸿曲轴就“汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目”申请国家专项建设基金，内江投资控股集团有限公司于2016年8月3日与国开发展基金有限公司及国家开发银行股份有限公司签订了《国开发展基金股东借款合同》（合同编号：5110201606100000594），同时，本公司就上述事项于2016年8月3日与国开发展基金有限公司签订了《人民币资金贷款保证合同》，为金鸿曲轴提供连带责任担保；根据上述《国开发展基金股东借款合同》，金鸿曲轴与内江投资控股集团有限公司签订了《借款合同》，借款期限自2016年8月4日至2023年8月4日。借款利息执行固定利率，按照年利率1.2%计息。同时，金鸿曲轴还就该借款事项与内江投资控股集团有限公司签署了《动产抵押合同》（设备），抵押期限自2016年8月24日至2025年8月4日。截至2023年，金鸿曲轴累计提取、使用上述项目借款8,200万元，累计偿还该项目借款8,200万元。

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,810,068.18	5,277,943.26
合计	4,810,068.18	5,277,943.26

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

### 33、长期借款

#### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
未到期应付利息		
减：一年内到期的长期借款		

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无



### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重分类后的租赁付款额	9,012,273.57	17,663,579.15
合计	9,012,273.57	17,663,579.15

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 1,247,467.34 元。

### 35、长期应付款

#### (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
应付长期借款保证金		100,000.00
减：一年内到期的应付长期借款保证金		-100,000.00
合计		0.00

其他说明：

无

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	6,065,637.13	5,527,787.65	
合计	6,065,637.13	5,527,787.65	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，已经判决由本公司承担连带责任的事项有 1 笔，总金额 223.33 万元，具体情况见下表：

单位：人民币万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第 2-3-4 被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行 (成铁执字 1390-1 转金堂 法院执行)	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	223.33	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
	合计	—	—	—	223.33	—	—

2012-2023 年，共计提利息 393.22 万元，其中，2023 年计提 53.78 万元。

上表中的“方向光电”指四川方向光电股份有限公司；“峨柴公司”指四川峨眉柴油机有限公司，因其宣告破产已于 2022 年 1 月 19 日注销。

### 37、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
与资产相关政府补助	18,743,441.24		2,902,999.86	15,840,441.38	
合计	18,743,441.24		2,902,999.86	15,840,441.38	--

其他说明：

与政府补助相关的递延收益如下：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
发动机曲轴数字化生产车间改造项目	300,000.00	-	60,000.00	240,000.00	与资产相关
曲轴物流小车智能化系统项目	150,000.00	-	30,000.00	120,000.00	与资产相关
发动机曲轴制造工程项目	500,000.04	-	100,000.00	400,000.04	与资产相关
发动机曲轴数字生产车间项目	7,973,107.28	-	1,424,242.32	6,548,864.96	与资产相关
曲轴生产线技术改造项目	177,500.00	-	30,000.00	147,500.00	与资产相关
日本三菱曲轴生产线改造项目	1,070,924.40	-	164,757.58	906,166.82	与资产相关
广汽三菱曲轴生产线改造项目	685,918.22	-	99,999.96	585,918.26	与资产相关
高精度强韧耐磨发动机曲轴创新项目	2,573,991.38	-	330,000.00	2,243,991.38	与资产相关
传统曲轴磨削单元自动化改造	399,999.96	-	50,000.00	349,999.96	与资产相关
集群式柔性智能化生产线项目建设	4,911,999.96	-	614,000.00	4,297,999.96	与资产相关
合计	18,743,441.24	-	2,902,999.86	15,840,441.38	

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 2,902,999.86 元。

(1) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局 2017 年 11 月 23 日印发的《关于拨付内江市 2017 年工业企业技术改造资金项目的通知》（内开经工业[2017]38 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的汽车发动机曲轴数字化生产车间建设技术改造项目补助资金 60 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 60,000.00 元，剩余 240,000.00 元留待以后会计年度分摊。

(2) 根据内江市财政局、内江市科学技术和知识产权局 2017 年 8 月 17 日印发的《关于 2017 年度第一批市级科技计划项目资金的请示》（内财[2017]196 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的曲轴物流小车智能化系统项目补助资金 30 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 30,000.00 元，剩余 120,000.00 元留待以后会计年度分摊。

(3) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局 2017 年 12 月 22 日印发的《关于转下达 2017 年省预算内基本建设投资计划的通知》（内开经发改[2017]9 号）规定，支付给金鸿曲轴的四川省汽车发动机曲轴制造工程实验室项目补助资金 100 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 100,000.00 元，剩余 400,000.04 元留待以后会计年度分摊。

(4) 根据《四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会关于下达 2018 年第一批工业发展资金的通知》（财建[2018]18 号）规定，子公司金鸿曲轴“汽车发动机曲轴数字化生产车间建设项目”入选四川省新兴产业和高端成长型产业发展资金项目，获得四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会拨付的补助资金 1,420 万元人民币，属于与资产相关的政府补助，2018 年到账 1,000 万元，2019 年到账 400 万元，2020 年到账 20 万元，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 1,424,242.32 元，剩余 6,548,864.96 元留待以后会计年度分摊。

(5) 根据内江经济技术开发区经济科技发展局 2018 年 12 月 14 日印发的《关于下达 2018 年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开经工业[2018]89 号）规定，支付给金鸿曲轴公司的久保田曲轴生产线技术改造项目补助资金 30 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 30,000.00 元，剩余 147,500.00 元留待以后会计年度分摊。

(6) 根据内江经济技术开发区财政局 2019 年 6 月 14 日印发的《内江经济技术开发区财政局关于下达 2019 年第一批工业发展资金的通知》（内开财建[2019]23 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的日本三菱曲轴生产线建设改造项目补助资

金 155 万元，属于与资产相关的政府补助，2019 年到账 109 万元，2021 年到账 46 万元，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 164,757.58 元，剩余 906,166.82 元留待以后会计年度分摊。

(7) 根据内江经济技术开发区财政局 2019 年 12 月 24 日印发的《2019 年工业企业技术改造备案项目资金的通知》（内开财企[2019]29 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴广汽三菱生产线建设改造项目补助资金 100 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 99,999.96 元，剩余 585,918.26 元留待以后会计年度分摊。

(8) 根据内江经济技术开发区财政局 2020 年 3 月 31 日印发的《2020 年第一批工业发展资金和中小企业发展专项资金的通知》（川财建[2020]35 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的高精度强韧耐磨发动机曲轴创新研制项目补助资金 330 万元，属于与资产相关的政府补助，按补助资产剩余年限分配递延收益。本年已分摊 330,000.00 元，剩余 2,243,991.38 元留待以后会计年度分摊。

(9) 根据内江市财政局《关于下达 2020 年工业企业技术改造（含智能化）备案项目资金的通知》（内财建[2020]96 号）规定，子公司金鸿曲轴“传统曲轴磨削单元自动化改造项目”获得技术改造项目资金 205 万元，属于与资产相关的政府补助，按 10 年分配递延收益。本年已分摊 50,000.00 元，剩余 349,999.96 元留待以后会计年度分摊。

(10) 根据四川省财政厅、四川省经济和信息化厅《关于下达 2020 年第三批工业发展专项资金的通知》（川财建[2020]325 号）规定，支付给子公司金鸿曲轴的集群式柔性智能化生产线项目建设补助资金 614 万元，属于与资产相关的政府补助，按补助资产剩余年限分配递延收益。本年已分摊 614,000.00 元，剩余 4,297,999.96 元留待以后会计年度分摊。

### 38、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	640,205,880.00				-107,489,785.00	-107,489,785.00	532,716,095.00

其他说明：

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第九届第三次董事会，并于 2023 年 6 月 5 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于重大资产重组标的业绩承诺补偿方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理重大资产重组标的业绩承诺补偿后续事项的议案》，同意公司以 1 元人民币回购并注销浩物机电、浩诚汽车及融诚物产业绩承诺应补偿的股份，合计 107,489,785 股，差额计入资本公积。2023 年 7 月 28 日，公司办理完毕上述业绩承诺补偿股份回购注销事宜。

### 39、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）	1,378,006,721.87	107,489,784.00		1,485,496,505.87
其他资本公积	7,591,443.10	316,711.89		7,908,154.99
合计	1,385,598,164.97	107,806,495.89		1,493,404,660.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增加额详见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释注释 38”，其他资本公积本期增加额是本期向关联方借入资金利息豁免。

#### 40、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	67,948,162.86			67,948,162.86
合计	67,948,162.86			67,948,162.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 41、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	-371,858,740.55	-306,151,770.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-979,464.46	-1,010,119.72
调整后期初未分配利润	-372,838,205.01	-307,161,890.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-125,426,657.88	-65,676,314.85
期末未分配利润	-498,264,862.89	-372,838,205.01

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-979,464.46 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。

#### 42、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	3,834,763,804.29	3,559,571,410.10	3,456,955,848.38	3,150,251,817.87
其他业务	19,415,966.53	4,395,001.90	23,707,005.40	4,585,025.19
合计	3,854,179,770.82	3,563,966,412.00	3,480,662,853.78	3,154,836,843.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,854,179,770.82	—	3,480,662,853.78	—
营业收入扣除项目合计金额	116,542,245.90	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除	88,096,287.29	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.02%	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除	2.53%	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除
一、与主营业务无关的业务收入				

1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物, 销售材料, 用材料进行非货币性资产交换, 经营受托管理业务等实现的收入, 以及虽计入主营业务收入, 但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,415,966.53	销售材料等非公司主营业务予以扣除	23,707,005.40	销售材料等非公司主营业务予以扣除
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	97,126,279.37	新增贸易业务	64,389,281.89	新增贸易业务
与主营业务无关的业务收入小计	116,542,245.90	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除	88,096,287.29	销售材料等非公司主营业务和新增贸易业务予以扣除
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	3,737,637,524.92	—	3,392,566,566.49	—

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	711,367,725.56	544,939,597.95	3,142,812,045.26	3,019,026,814.05			3,854,179,770.82	3,563,966,412.00
其中:								
机械配件	692,821,459.05	540,546,797.67					692,821,459.05	540,546,797.67
整车销售			2,605,857,385.69	2,723,525,536.70			2,605,857,385.69	2,723,525,536.70
汽车后市场服务			536,084,959.55	295,499,075.73			536,084,959.55	295,499,075.73
其他业务	18,546,266.51	4,392,800.28	869,700.02	2,201.62			19,415,966.53	4,395,001.90
按经营地区分类								
其中:								
华北地区	87,388,382.76	68,281,445.98	3,142,812,045.26	3,019,026,814.05			3,230,200,428.02	3,087,308,260.03
华东地区	239,263,721.14	187,148,672.88					239,263,721.14	187,148,672.88
华南地区	187,721,256.22	146,567,120.93					187,721,256.22	146,567,120.93
西南地区	171,840,445.44	125,631,557.30					171,840,445.44	125,631,557.30
国外	25,153,920.00	17,310,800.86					25,153,920.00	17,310,800.86
市场或客户类型								
其中:								
制造业	711,367,725.56	544,939,597.95					711,367,725.56	544,939,597.95
汽车贸易及服务			3,142,812,045.26	3,019,026,814.05			3,142,812,045.26	3,019,026,814.05

合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

其他说明：无

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,547,785.53	3,451,114.00
教育费附加	1,520,109.82	1,470,495.18
房产税	2,304,759.62	1,658,235.32
土地使用税	1,653,492.80	1,642,244.08
车船使用税	92,781.49	76,560.62
印花税	2,303,967.96	1,741,797.73
地方教育费附加	1,013,406.44	994,258.64
环境保护税	9,192.67	7,516.07
其他	904.00	
合计	12,446,400.33	11,042,221.64

其他说明：

无

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,994,702.02	6,512,179.43
差旅费	1,860,094.39	996,594.35
职工薪酬	97,397,725.45	92,919,647.53
折旧费	52,239,034.73	39,101,193.71
无形及长期待摊费用摊销	18,403,535.46	13,513,533.17
物业管理费	14,066,443.90	15,592,486.80
水电费	7,737,770.45	8,092,565.51
维修费	19,666,828.30	15,536,551.29
中介服务费	5,933,782.86	7,089,734.81
租赁费	3,218,338.39	2,386,416.94
其他	13,996,861.83	10,824,995.96
合计	239,515,117.78	212,565,899.50

其他说明：

租赁费主要是本公司 4S 店承租场地或仓库（该资产不属于已识别资产）停放库存整车发生的费用。

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	3,191,879.79	2,016,218.07
运输费	1,398,960.43	1,933,447.81
职工薪酬	40,739,569.19	42,446,091.18
广告宣传费	7,442,141.69	9,180,885.28
差旅费	1,030,576.35	852,827.93
车辆费用	1,869,185.91	2,201,430.71
服务费	8,179,641.75	7,891,748.29
产品三包费	5,604,525.15	3,742,153.72
仓储费	5,783,136.89	3,350,295.96
其他	2,943,718.87	2,888,269.67
合计	78,183,336.02	76,503,368.62

其他说明：

运输费指的是 4S 店待售整车在内部仓库间产生的调拨运输、装卸等费用。

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,908,031.22	11,606,540.04
直接费用	3,738,939.25	2,019,164.31
折旧费	5,416,113.08	6,220,494.42

研发领料	4,088,131.03	6,074,650.50
其他	1,989,741.65	3,679,604.07
合计	28,140,956.23	29,600,453.34

其他说明：

无

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,320,600.40	20,436,514.53
减：利息收入	-7,656,544.76	-3,438,769.53
汇兑损益	-395,653.32	-67,316.99
银行手续费	1,394,197.71	1,314,767.20
未确认融资费用	1,247,467.34	1,323,841.23
合计	12,910,067.37	19,569,036.44

其他说明：

无

#### 48、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	6,845,156.94	8,205,908.69
增值税减免	2,798,570.96	691,877.31
代扣个税手续费返还	42,944.51	30,072.42
合计	9,686,672.41	8,927,858.42

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,312.28	-36,500.37
按公允价值计量的投资性房地产	-5,990,650.67	-9,466,275.98
合计	-5,994,962.95	-9,502,776.35

其他说明：

无

#### 50、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	-9,979,086.42	-24,843,590.79
合计	-9,979,086.42	-24,843,590.79

其他说明：

无



**51、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,059,826.48	-1,637,925.78
合计	-3,059,826.48	-1,637,925.78

其他说明：

无

**52、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,736,853.41	-16,275,391.58
合同资产减值损失	17,786.31	
合计	-31,719,067.10	-16,275,391.58

其他说明：

无

**53、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	-1,136,016.21	7,191,278.39
使用权资产处置利得或损失	94,803.60	-1,794.24
合计	-1,041,212.61	7,189,484.15

**54、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
固定资产报废利得	3,119.60		3,119.60
违约赔偿收入	1,886.80	28,000.00	1,886.80
无需支付的负债	989,743.13	19,140.00	989,743.13
代管房产补偿		1,967,959.44	
其他	19,999.21	948,032.89	19,999.21
合计	1,014,748.74	2,963,132.33	1,014,748.74

其他说明：

无

**55、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	124,008.00	40,000.00	124,008.00
固定资产报废损失	69,786.81	10,508.19	69,786.81

对外担保预提利息	537,849.48	491,722.08	537,849.48
罚款及滞纳金	54,115.71	7.77	54,115.71
其他	244,091.27	2,000.00	244,091.27
合计	1,029,851.27	544,238.04	1,029,851.27

其他说明：

无

## 56、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	3,903,689.08	11,716,356.97
递延所得税费用	-1,584,368.17	-3,221,556.45
合计	2,319,320.91	8,494,800.52

### (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	-123,105,104.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,776,276.15
子公司适用不同税率的影响	2,620,206.57
调整以前期间所得税的影响	178,142.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,853.08
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	34,381,225.52
税法规定的额外可扣除费用的影响	-4,281,830.87
所得税费用	2,319,320.91

其他说明：无

## 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	7,656,544.76	3,600,769.54
政府补助	3,942,157.08	5,187,813.79
银行承兑汇票保证金	6,846,575.89	3,874,620.12
保证金及押金	18,279,725.12	12,077,085.92
收益公积金		65,317,370.57
代垫保费	26,417,562.66	60,666,454.82

往来款	121,916,744.59	115,457,465.42
合计	185,059,310.10	266,181,580.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	1,394,197.71	1,314,767.20
其他费用化支出	104,428,835.92	117,484,138.96
银行承兑汇票保证金	50,994,351.84	10,595,025.45
保证金及押金	11,498,957.13	13,504,280.65
往来款	103,951,215.92	120,985,616.40
代垫保费	20,482,707.21	33,532,130.42
合计	292,750,265.73	297,415,959.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 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
租赁保证金	4,200.00	5,000.00
借款保证金	13,030,000.00	4,170,741.63
向联营企业借款	11,320,000.00	
合计	24,354,200.00	4,175,741.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	9,281,681.93	6,895,000.00
租金及保证金	13,695,067.10	17,339,273.03
合计	22,976,749.03	24,234,273.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 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	-125,424,425.50	-65,673,216.98
加：资产减值准备	31,719,067.10	16,275,391.58
信用减值损失	3,059,826.48	1,637,925.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,781,697.73	97,313,761.71
使用权资产折旧	28,798,528.16	28,793,518.50
无形资产摊销	2,310,791.25	1,978,389.78
长期待摊费用摊销	17,798,292.31	13,617,496.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,041,212.61	-7,189,484.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	66,667.21	10,508.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,994,962.95	9,502,776.35
财务费用（收益以“－”号填列）	19,207,327.37	21,693,038.77
投资损失（收益以“－”号填列）	9,979,086.42	24,843,590.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,431,154.71	-4,355,905.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,846,786.54	1,134,349.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,223,342.07	-46,700,404.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-87,061,540.90	153,097,496.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,456,383.27	-11,655,829.78
其他	-2,365,150.38	-2,526,372.82
经营活动产生的现金流量净额	-30,444,984.16	231,797,029.24
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	586,158,990.15	538,061,117.32
减：现金的期初余额	538,061,117.32	460,117,495.20
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	48,097,872.83	77,943,622.12

## (2) 说明

## 1) 其他说明

其他项目本期发生额-2,365,150.38 元，包括对外担保预提费用 537,849.48 元、政府补助 2,902,999.86 元等。

其他项目上期发生额-2,526,372.82 元，包括对外担保预提费用 491,722.08 元、政府补助 3,018,094.90 元等。

## 2) 与租赁相关的总现金流出

与租赁相关的总现金流出，本期金额 13,695,067.10 元，上期金额 17,339,273.03 元。

### (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	586,158,990.15	538,061,117.32
其中：库存现金	64,719.89	46,469.37
可随时用于支付的银行存款	586,094,232.66	538,014,574.55
可随时用于支付的其他货币资金	37.60	73.40
三、期末现金及现金等价物余额	586,158,990.15	538,061,117.32

## 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			2,603,631.96
其中：美元			
欧元	331,284.61	7.8592	2,603,631.96
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

## 八、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

本期未发生非同一控制下企业合并。

#### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3、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：

2023年2月17日，子公司融诚车行投资设立融诚运输，注册资本500万元，持股比例100%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
鸿翔机械	24,800,000.00	四川内江	四川内江	汽车配件生产	100.00%		投资设立
金鸿曲轴	110,000,000.00	四川内江	四川内江	汽车配件生产	100.00%		投资设立
福伊尔	30,000,000.00	四川内江	四川内江	汽车配件生产		50.00%	投资设立
内江鹏翔	691,178,300.00	四川内江	四川内江	投资管理等	100.00%		同一控制下企业合并
天津骏达	25,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津高德	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津瀛众	5,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
高德嘉泰	20,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
天津浩众	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津新濠	50,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津风神	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津骏濠	20,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津名濠	50,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津轩德	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津名宣	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津远德	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津名达	25,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津名路翔	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津浩物丰田	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津拍卖中心	10,000,000.00	天津	天津	车辆拍卖等		100.00%	同一控制下企业合并
天津浩保行	50,000,000.00	天津	天津	车险代理等		100.00%	同一控制下企业合并

天津汇丰行	22,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	同一控制下企业合并
天津浩轩	1,000,000.00	天津	天津	二手车评估		100.00%	同一控制下企业合并
腾翔公司	55.00	香港	香港	贸易投资		100.00%	投资设立
津城丰田	10,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
天津融诚汽贸	30,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
融诚租赁	10,000,000.00	天津	天津	租赁服务等		100.00%	投资设立
融诚车行	1,000,000.00	天津	天津	汽车销售等	100.00%		投资设立
融诚飞凡	5,000,000.00	天津	天津	汽车销售等		100.00%	投资设立
天津安为德	12,500,000.00	天津	天津	技术服务等		100.00%	投资设立
融诚运输	5,000,000.00	天津	天津	运输服务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

2018年7月5日，福伊尔由金鸿曲轴与德国 Feuer Powertrain GmbH & Co.KG 共同投资设立，注册资本 3,000 万元人民币，董事会设 3 名成员。

截至 2023 年 12 月 31 日，双方各实际出资人民币 150 万元。金鸿曲轴持股比例为 50%，且向福伊尔派出 2 名董事，能够决定福伊尔的财务和经营政策、影响其可变回报，将福伊尔纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,734,118.03	9,755,539.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,061,421.11	-22,857,556.33
--综合收益总额	-2,061,421.11	-22,857,556.33
联营企业：		
投资账面价值合计	49,150,602.56	57,068,267.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,917,665.31	-1,986,034.46
--综合收益总额	-7,917,665.31	-1,986,034.46

其他说明：

2019年4月，公司与天津滨海新区财富股权投资基金管理有限公司共同出资成立内江浩物基金。根据内江浩物基金合伙协议及其补充协议约定，内江浩物基金设立投资决策委员会，由4名委员组成，为内江浩物基金的最高投资决策机构；公司和天津滨海新区财富股权投资基金管理有限公司各委派2名委员，故公司对内江浩物基金仅有重大影响无控制权，采用权益法核算。

**(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

其他说明：

无

**(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**十、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**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	6,845,156.94	8,205,908.69

其他说明：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
轿车曲轴生产线技术改造项目	-	5,000.00	与资产相关
发动机曲轴数字化生产车间改造项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
曲轴物流小车智能化系统项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
发动机曲轴制造工程项目	100,000.00	99,999.96	与资产相关
发动机曲轴数字生产车间项目	1,424,242.32	1,504,597.34	与资产相关
曲轴生产线技术改造项目	30,000.00	30,000.00	与资产相关
日本三菱曲轴生产线改造项目	164,757.58	164,757.48	与资产相关
广汽三菱曲轴生产线改造项目	99,999.96	113,237.88	与资产相关
高精度强韧耐磨发动机曲轴创新项目	330,000.00	346,502.16	与资产相关
集群式柔性智能化生产线项目建设	614,000.00	614,000.04	与资产相关
传统曲轴磨削单元自动化改造	50,000.00	50,000.04	与资产相关
培训补助	7,500.00	1,772,495.98	与收益相关
稳岗补助	155,665.59	1,233,414.13	与收益相关
中小企业发展补助	402,416.00	255,700.00	与收益相关
重点企业纾困解难补助	-	50,000.00	与收益相关
创业促进补助	417,821.13	1,000.00	与收益相关
产品质量奖补助		200,000.00	与收益相关
产教融合补助	1,504,754.36	145,203.68	与收益相关
曲轴科技创新补助	224,000.00	380,000.00	与收益相关
高质量发展贡献奖	830,000.00	130,000.00	与收益相关
国际开拓奖	30,000.00	10,000.00	与收益相关
妇联专项补助	-	10,000.00	与收益相关
创新主体培育补助	-	1,000,000.00	与收益相关
知识产权专项费	270,000.00	-	与收益相关
支持疫情防控补助资金	100,000.00	-	与收益相关
合计	6,845,156.94	8,205,908.69	

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （1）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

对于应收账款、应收票据，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

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交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本公司因应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“第十节财务报告：七、合并财务报表项目注释”中注释 4、注释 6、注释 7 和注释 13 的披露。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	484,486,568.13	-	-	484,486,568.13
应付票据	26,489,129.15	-	-	26,489,129.15
应付账款	237,762,951.08	-	-	237,762,951.08
其他应付款	61,384,443.05	197,997,335.94	-	259,381,778.99
一年内到期的非流动负债	8,936,967.91	-	-	8,936,967.91
其他流动负债	4,810,068.18	-	-	4,810,068.18
租赁负债	-	9,012,273.57	-	9,012,273.57
合计	823,870,127.50	207,009,609.51	-	1,030,879,737.01

## (3) 市场风险

### 1) 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

### 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	55,135.58			55,135.58
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,135.58			55,135.58
（2）权益工具投资	55,135.58			55,135.58
（三）其他权益工具投资			689,650.60	689,650.60
（四）投资性房地产		64,800,652.00		64,800,652.00
应收款项融资			127,585,038.89	127,585,038.89
持续以公允价值计量的资产总额	55,135.58	64,800,652.00	128,274,689.49	193,130,477.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目为交易性金融资产—权益工具投资，公允价值按照 2023 年 12 月 31 日的股票交易市场价格作为公允价值计量。

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

公司持续第二层次公允价值计量项目为投资性房地产，公允价值按照评估报告确定。以下是 2023 年投资性房地产公允价值评估对应的评估方法和所使用的关键参数：

评估方法	项目	重要的不可观察输入值
收益法	出租单价（人民币/平方米/月）	18.40
	投资回报率	5.00%

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

公司持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司股权投资及应收款项融资，其中：持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境、经营状况及财务状况均未发生明显变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资因剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津融诚物产集团有限公司	天津	投资、贸易等	480,392.16 万元人民币	30.64%	30.64%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张荣华。

其他说明：无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十节财务报告：九、在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“第十节财务报告：九、在其他主体中的权益”中“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）	合营企业

其他说明：

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津融诚物产集团有限公司	本公司控股股东
天津融诚物产新材料科技有限责任公司	控股股东控制的公司
天津弘源供应链管理有限公司	控股股东控制的公司
天津融诚物产能源资源发展有限公司	控股股东控制的公司
天津港保税区瀚通国际贸易有限公司	控股股东控制的公司
天津融诚浩瑞国际矿业有限公司	控股股东控制的公司
天津市浩通物产有限公司	控股股东控制的公司
天津市盈通物资有限公司	控股股东控制的公司
天津融诚荣浩物产有限公司	控股股东控制的公司
天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	本公司间接控股股东
天津荣钢篮球俱乐部股份有限公司	间接控股股东控制的公司
荣程农食健（天津）食品集团有限公司	间接控股股东控制的公司

时代记忆（天津）文化产业发展有限公司	间接控股股东控制的公司
天津荣程联合数字城市投资发展有限公司	间接控股股东控制的公司
天津放心购电子商务有限公司	间接控股股东控制的公司
北京荣程文化产业集团发展集团有限公司	间接控股股东控制的公司
荣程新能（天津）氢能科技有限公司	间接控股股东控制的公司
天津荣程联合钢铁集团有限公司	间接控股股东控制的公司
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	本公司原持股 5%以上的股东
天津国弘企业管理有限公司	公司董事担任董事、高管的公司
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	控股股东控制的公司
天津华乾元贸物流有限公司	关联自然人控制的公司
天津津南村镇银行股份有限公司	公司监事担任董事的公司

其他说明：

2021 年 12 月 22 日，天津融诚物产集团有限公司已完成股权登记，持有浩物股份 29.99% 的股权，浩物股份的控股股东由天津市浩物机电汽车贸易有限公司变更为天津融诚物产集团有限公司。按《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，自 2022 年 12 月 23 日起，除浩物股份第八届部分董事、监事担任董事或高管的公司外，天津市浩物机电汽车贸易有限公司的相关子公司已不是浩物股份的关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
北京荣程文化产业集团发展集团有限公司	服务费	23,584.91	155,000.00	否	
荣程农食健（天津）食品集团有限公司	食品	173,400.67	491,000.00	否	157,116.81
时代记忆（天津）文化产业发展有限公司	文化用品	18,851.29	40,000.00	否	723.89
合计		215,836.87	686,000.00	否	157,840.70

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
荣程新能（天津）氢能科技有限公司	整车	5,286,814.13	
天津港保税区瀚通国际贸易有限公司	整车、备件	318,973.12	
天津弘源供应链管理有限公司	整车、备件	283.02	200,172.06
天津华乾元贸物流有限公司	备件	1,577.88	
天津津南村镇银行股份有限公司	服务费	5,292.45	
天津荣程联合钢铁集团有限公司	整车	238,938.05	
天津融诚浩瑞国际矿业有限公司	整车、服务费	315,371.82	

天津融诚物产集团有限公司	整车、服务费	1,179,402.56	171,232.62
天津融诚物产能源资源发展有限公司	整车、服务费	283.02	530,418.59
天津融诚物产新材料科技有限责任公司	整车、服务费	969.03	168,241.86
天津市浩通物产有限公司	整车、服务费	199,987.06	
天津市盈通物资有限公司	整车、服务费	331,079.48	
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	备件	129,064.09	5,835.39
天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	服务费		28,301.88
天津国弘企业管理有限公司	备件		1,198.23
合计		8,008,035.71	1,105,400.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	浩物股份	其他资产托管	2019年05月20日	2023年05月19日	按照 Feuer Powertrain GmbH & Co. KG 息税折旧前利润的 5%	0.00
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	浩物股份	其他资产托管	2019年03月01日	2024年03月01日	协议价 200 万元/年	0.00
合计						0.00

关联托管/承包情况说明

1) 本公司与原关联方内江浩鑫共同发起设立的浩德商贸通过其全资香港子公司天物工业与本公司原关联方天津天物国际境外全资子公司天物国际（德国）签署《AGREEMENT REGARDING THE SALE OF LIMITED PARTNERSHIP INTERESTS IN FEUER POWERTRAIN GMBH & CO. KG AND SHARES IN FEUER POWERTRAIN VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MIT BESCHRÄNKTER HAFTUNG》，由天物工业购买天物国际（德国）持有的 Feuer Powertrain 50% 的有限合伙份额以及其 GP 50% 的股权。为避免内江浩鑫间接持股的 Feuer Powertrain 与本公司之间的潜在同业竞争，整合内部业务和管理资源，支持本公司主业的发展，内江浩鑫将其控股子公司浩德商贸委托本公司运营管理。2019年5月20日，本公司与内江浩鑫签订了《委托管理协议》。2021年5月19日，本公司经与原关联方内江浩鑫协商一致，在内江签订《委托管理协议补充协议》，延长《委托管理协议》的委托管理期限至2023年5月19日。2023年5月19日，上述《委托管理协议》已终止。

2) 本公司通过发行股份及支付现金购买内江鹏翔 100% 股权时，为避免内江鹏翔旗下 4S 店与浩物机电另外控制的 31 家 4S 店形成同业竞争，浩物机电委托本公司管理其 31 家 4S 店，每年支付本公司托管费 200 万元，按照实际发生月数相应折算。上述委托管理自 2019 年 3 月开始生效。

3) 由于浩物机电破产重整，上述托管费收取存在重大不确定性，本年未确认托管费收入。

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津荣程联合数字城市投资发展有限公司	车库等	44,115.86	20,698.42			766,147.20		5,734.85			

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	75,000,000.00	2019年05月16日	2030年08月31日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	120,000,000.00	2019年05月16日	2031年03月18日	否
天津市浩物机电汽车贸易有限公司	40,000,000.00	2019年06月20日	2031年06月20日	否
合计	235,000,000.00			

关联担保情况说明：无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	11,320,000.00	2023年03月06日	2024年10月21日	借款合同约定免息，到期日为天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）计划终止日，工商信息显示到期日为2024年10月21日。公司按照1年期贷款市场报价利率3.45%确认利息费用316,711.89元，同时计入资本公积。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	148,497.19	7,424.86	289,666.34	21,770.51
	天津放心购电子商务有限公司			2,880.00	144.00
	合计	148,497.19	7,424.86	292,546.34	21,914.51
预付款项	天津融诚荣浩物产有限公司	2,758,820.13			
其他应收款	天津荣程联合数字城市投资发展有限公司			2,675.82	

### (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	天津荣钢篮球俱乐部股份有限公司		792.92
	荣程农食健（天津）食品集团有限公司	27,601.71	24,796.39
	时代记忆（天津）文化产业发展有限公司		545.00
	合计	27,601.71	26,134.31
其他应付款	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	63,879,350.00	64,267,430.31
	天津国弘企业管理有限公司	103,926,861.85	98,630,399.00
	天津弘源供应链管理有限公司		997.38
	天津融诚物产能源资源发展有限公司		997.38
	天津市浩通物产有限公司	0.19	
	天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	11,320,000.00	
	合计	179,126,212.04	162,899,824.07

## 十四、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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

诉讼事项

截至 2023 年 12 月 31 日，已经判决由本公司承担连带责任的事项有 1 笔，总金额 223.33 万元，具体情况见下表：



单位：人民币万元

序号	原告	案由	借款主体单位	担保单位（第2-3-4被告）	起诉标的	是否判决	收到法律文书时间
1	招商银行成都营门口支行（成铁执字 1390-1 转金堂法院执行）	票据纠纷	方向光电	鸿翔公司 2 峨柴公司 3	223.33	进入执行	2005.9.27 2006.10.31
	合计	—	—	—	223.33	—	—

2012-2023 年，共计提利息 393.22 万元，其中，2023 年计提 53.78 万元。

上表中的“方向光电”指四川方向光电股份有限公司；“峨柴公司”指四川峨眉柴油机有限公司，因其宣告破产已于 2022 年 1 月 19 日注销。

## （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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截止财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错			

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错		

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

#### 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 2 个报告分部，分别为：

- 1) 汽车配件生产分部，主要提供汽车发动机曲轴生产及销售的业务。
- 2) 汽车销售服务分部，主要提供整车销售及售后服务的业务。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车配件生产	汽车销售服务	分部间抵销	合计
一.营业收入	712,237,425.58	3,161,447,319.06	19,504,973.82	3,854,179,770.82
其中：对外交易收入	712,237,425.58	3,141,942,345.24	-	3,854,179,770.82
分部间交易收入	-	19,504,973.82	19,504,973.82	-
二.营业费用	696,569,088.19	3,258,098,175.36	19,504,973.82	3,935,162,289.73
三.对联营和合营企业的投资收益	-9,979,086.42	-	-	-9,979,086.42
四.信用减值损失	-2,228,986.31	-830,840.17	-	-3,059,826.48
五.资产减值损失	-1,361,092.13	-30,357,974.97	-	-31,719,067.10
六.利润总额	35,104,993.07	-158,210,097.66	-	-123,105,104.59
七.所得税费用	2,247,460.04	71,860.87	-	2,319,320.91
八.净利润	32,857,533.03	-158,281,958.53	-	-125,424,425.50

九.资产总额	1,129,779,494.35	1,621,106,046.23	-	2,750,885,540.58
十.负债总额	271,024,189.61	882,650,160.52	-	1,153,674,350.13

### (3) 其他说明

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,573,212.46	
1 至 2 年		1,450,488.85
2 至 3 年	1,450,488.85	
合计	3,023,701.31	1,450,488.85

#### (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	1,523,701.31	50.39%	1,523,701.31	100.00%		1,450,488.85	100.00%	1,450,488.85	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00	49.61%			1,500,000.00					
其中：										
关联方组合	1,500,000.00	49.61%			1,500,000.00					
合计	3,023,701.31	100.00%	1,523,701.31	100.00%	1,500,000.00	1,450,488.85	100.00%	1,450,488.85	100.00%	

按单项计提坏账准备：1,523,701.31 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,450,488.85	1,450,488.85	1,479,552.03	1,479,552.03	100.00%	预计可收回性
天津天物国际贸易发展有限公司			44,149.28	44,149.28	100.00%	预计可收回性
合计	1,450,488.85	1,450,488.85	1,523,701.31	1,523,701.31		

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	1,450,488.85	73,212.46				1,523,701.31
合计	1,450,488.85	73,212.46				1,523,701.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### （4）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

### （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
内江市鹏翔投资有限公司	1,500,000.00				0.00
内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,479,552.03				1,479,552.03
天津天物国际贸易发展有限公司	44,149.28				44,149.28
合计	3,023,701.31				1,523,701.31

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	63,171,320.35	52,671,320.35
其他应收款	164,405,712.42	154,930,461.28
合计	227,577,032.77	207,601,781.63

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
内江金鸿曲轴有限公司	16,671,320.35	16,671,320.35
内江市鹏翔投资有限公司	46,500,000.00	36,000,000.00
合计	63,171,320.35	52,671,320.35

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
内江金鸿曲轴有限公司	16,671,320.35	5 年以上	资金管理需要	能全额收回未减值
内江市鹏翔投资有限公司	26,500,000.00	1-2 年	资金管理需要	能全额收回未减值
合计	43,171,320.35			

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**(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
关联方往来款	164,327,620.96	154,874,845.99
保证金及押金	3,030.00	3,030.00
其他	79,668.52	56,473.29
合计	164,410,319.48	154,934,349.28

**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）	9,579,668.52	14,056,773.29
1 至 2 年	14,000,300.00	5,961,549.43
2 至 3 年	5,961,549.43	17,965,159.75
3 年以上	134,868,801.53	116,950,866.81
3 至 4 年	17,965,159.75	4,598,668.02
4 至 5 年	4,598,668.02	6,000,000.00
5 年以上	112,304,973.76	106,352,198.79
合计	164,410,319.48	154,934,349.28

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	164,410,319.48	100.00%	4,607.06		164,405,712.42	154,934,349.28	100.00%	3,888.00		154,930,461.28
其中：										
其中：关联方组合	164,327,620.96	99.95%			164,327,620.96	154,874,845.99	99.96%			154,874,845.99
其他款项组合	82,698.52	0.05%	4,607.06	5.57%	78,091.46	59,503.29	0.04%	3,888.00	6.53%	55,615.29
合计	164,410,319.48	100.00%	4,607.06		164,405,712.42	154,934,349.28	100.00%	3,888.00		154,930,461.28

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	1,738.00	2,150.00		3,888.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	719.06			719.06
2023 年 12 月 31 日余额	2,457.06	2,150.00		4,607.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他款项组合	3,888.00	719.06				4,607.06
合计	3,888.00	719.06				4,607.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内江金鸿曲轴有限公司	暂付款	141,827,620.96	1-5 年	86.26%	
天津融诚车行贸易有限公司	暂付款	22,500,000.00	1-2 年	13.69%	
员工	代扣社保	55,783.96	1 年内	0.03%	1,673.52
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	代垫机票款	14,610.00	1 年内	0.01%	438.30
中国石油天然气股份有限公司	其他	8,274.56	1 年内	0.01%	248.24
合计		164,406,289.48		100.00%	2,360.06

## 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	1,064,605,472.30	52,610,922.26	1,011,994,550.04	1,064,605,472.30	52,610,922.26	1,011,994,550.04
对联营、合营企业投资	50,884,720.59		50,884,720.59	66,823,807.01		66,823,807.01
合计	1,115,490,192.89	52,610,922.26	1,062,879,270.63	1,131,429,279.31	52,610,922.26	1,078,818,357.05

## (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		
内江峨柴鸿翔机械有限公司		52,610,922.26					52,610,922.26	
内江金鸿曲轴有限公司	120,252,100.00						120,252,100.00	
内江市鹏翔投资有限公司	890,742,450.04						890,742,450.04	
天津融诚车行贸易有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	1,011,994,550.04	52,610,922.26					1,011,994,550.04	

## (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												
内江浩物汽车产业投资合伙企业（有限合伙）	9,755,539.14		270,000.00	6,230,000.00	-2,061,421.11						1,734,118.03	
小计	9,755,539.14		270,000.00	6,230,000.00	-2,061,421.11						1,734,118.03	
二、联营企业												
天津财富嘉绩投资合伙企业（有限合伙）	57,068,267.87				-7,917,665.31						49,150,602.56	
小计	57,068,267.87				-7,917,665.31						49,150,602.56	
合计	66,823,807.01		270,000.00	6,230,000.00	-9,979,086.42						50,884,720.59	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

## 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
其他业务	1,415,094.34		943,396.20	
合计	1,415,094.34		943,396.20	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,415,094.34						1,415,094.34	
其中：								
管理服务	1,415,094.34						1,415,094.34	
按经营地区分类								



其中：								
西南地区	1,415,094.34						1,415,094.34	
市场或客户类型								
其中：								
制造业	1,415,094.34						1,415,094.34	
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无

## 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	20,000,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,979,086.42	-24,843,590.79
合计	10,020,913.58	25,156,409.21

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,107,879.82	
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）	6,845,156.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金	-4,312.28	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	231,888.35	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-5,990,650.67	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-537,849.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,414.16	
减：所得税影响额	894,947.79	
合计	-869,180.59	--

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	-7.56%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.51%	-0.21	-0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无

四川浩物机电股份有限公司

法定代表人：陆才垠

二〇二四年四月二十六日