

# 宁波双林汽车部件股份有限公司

2023 年年度报告

2024-016



2024-04-19

# 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邬建斌、主管会计工作负责人朱黎明及会计机构负责人(会计主管人员)田小平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在的风险因素主要集中在宏观形势及政策风险、原材料价格风险、汽车零部件产品价格风险等领域，有关内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”第十一部分“公司未来发展的展望”予以详细描述，敬请查阅相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 397,188,243 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	47
第七节 股份变动及股东情况	70
第八节 优先股相关情况	77
第九节 债券相关情况	78
第十节 财务报告	79

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告全文原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、股份公司、双林股份、汽车部件	指	宁波双林汽车部件股份有限公司
公司董事会、监事会、股东大会	指	宁波双林汽车部件股份有限公司董事会、监事会、股东大会
控股股东	指	双林集团股份有限公司
实际控制人	指	指郭建斌家庭成员，包括郭建斌、郭维静、郭晓静
公司章程	指	宁波双林汽车部件股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
近三年、最近三年	指	2021 年度、2022 年度、2023 年度
审计机构	指	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
双林模具	指	宁波双林模具有限公司
鑫城汽配	指	宁海鑫城汽车配件有限公司
重庆旺林	指	重庆旺林汽车配件有限公司
天津双林	指	天津双林汽车部件有限公司
苏州双林	指	苏州双林汽车配件有限公司
上海崇林	指	上海崇林汽车电子有限公司
青岛双林	指	青岛双林汽车部件有限公司
杭州湾双林	指	宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司
柳州科技	指	柳州双林汽车部件科技有限公司
柳州制造	指	柳州双林汽车部件制造有限公司
上海裕林	指	上海裕林投资有限公司
荆州分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司荆州分公司
上海分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司上海分公司
沈阳分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司沈阳分公司
杭州湾分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司杭州湾分公司
柳州分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司柳州分公司
宁海分公司	指	宁波双林汽车部件股份有限公司宁海分公司
香港双林	指	双林股份（香港）有限公司
湖北新火炬	指	湖北新火炬科技有限公司
泰国新火炬	指	New Torch Technology (Thailand) Co., Ltd.
芜湖双林	指	芜湖双林汽车部件有限公司
上海诚烨	指	上海诚烨汽车零部件有限公司
宁波诚烨	指	宁波诚烨汽车零部件有限公司
双林投资、投资公司	指	宁波双林汽车部件投资有限公司
湖南吉盛	指	湖南吉盛国际动力传动系统有限公司
山东帝胜	指	山东帝胜变速器有限公司

DSI、DSI 公司、澳洲 DSI	指	DSI Holdings Pty Limited (ACN 136 259 080)
柳州旺林	指	柳州旺林新能源科技有限公司
山东双林新能源	指	山东双林新能源科技有限公司
AUTOLIN	指	AUTOLIN INC
双林采购	指	宁波双林汽车部件采购有限公司
双林传动	指	宁波双林汽车传动系统有限公司
双林变速箱	指	宁波双林汽车变速箱有限公司
新火炬科技	指	New Torch Technology Co., PTE. Ltd.
新火炬贸易	指	New Torch Trading Co., PTE. Ltd.
新加坡环球贸易	指	Hubei New Torch Singapore Global Trade Co., PTE. Ltd
荆州双林	指	荆州双林汽车部件有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	双林股份	股票代码	300100
公司的中文名称	宁波双林汽车部件股份有限公司		
公司的中文简称	双林股份		
公司的外文名称（如有）	Ningbo Shuanglin Auto Parts Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shuanglin Auto Parts		
公司的法定代表人	邬建斌		
注册地址	浙江省宁波市宁海县西店镇璜溪口		
注册地址的邮政编码	315613		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市青浦区北盈路 202 号		
办公地址的邮政编码	201700		
公司网址	www.shuanglin.com		
电子信箱	qqxia@shuanglin.com, qcbjzqb@shuanglin.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱黎明	邬瑞珏、夏青青
联系地址	宁波市宁海县科园北路 236 号	上海市青浦区北盈路 202 号
电话	0574-83518938	0574-83518938
传真	0574-82552277	0574-82552277
电子信箱	lmzhu@shuanglin.com	rjwu@shuanglin.com; qqxia@shuanglin.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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A
签字会计师姓名	段奇、王佳琪

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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

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 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	4,138,824,168.65	4,185,278,439.50	4,185,278,439.50	-1.11%	3,682,298,615.29	3,682,298,615.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,881,910.00	75,172,408.86	75,197,436.31	7.56%	128,869,736.89	128,869,736.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,141,600.54	45,458,509.64	69,474,212.32	12.48%	71,631,949.68	94,143,034.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	377,622,006.13	442,906,191.55	442,906,191.55	-14.74%	425,837,450.47	425,837,450.47
基本每股收益（元/股）	0.2	0.19	0.19	5.26%	0.32	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.19	0.19	5.26%	0.32	0.32
加权平均净资产收益率	3.76%	3.41%	3.41%	0.35%	0.07%	0.07%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	5,954,695,625.11	5,694,241,259.28	5,695,329,604.18	4.55%	5,887,807,509.49	5,886,732,502.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,195,883,973.45	2,107,949,885.39	2,107,974,912.84	4.17%	2,303,542,842.07	2,303,542,842.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2023 年修订)》(证监会公告[2023]65 号)相关规定,公司将设备投资补贴政府补助 29,036,377.90 元认定为经常性损益,影响税后归属于公司普通股股东的非经常性损益 25,142,523.82 元。

2022 年 11 月 30 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”),其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定进行追溯调整。

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

不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	888,588,554.81	928,418,945.65	1,066,337,111.47	1,255,479,556.72
归属于上市公司股东的净利润	42,235,398.16	22,582,177.27	33,164,083.27	-17,099,748.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,266,197.15	23,593,289.94	42,704,359.51	-16,422,246.06
经营活动产生的现金流量净额	4,630,703.11	187,189,005.91	72,427,279.18	113,375,017.93

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	8,362,262.32	2,256,871.15	311,818.56	
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）	14,890,128.51	7,309,918.94	14,348,529.56	
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	-2,561,385.76	-1,304,935.99	15,932,162.59	
委托他人投资或管理资产的损益	342,915.88	4,970,993.21	579,091.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,983,362.11	
债务重组损益		1,054,421.25		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	- 16,736,927.83	-7,154,703.82	2,741,706.39	
减：所得税影响额	1,212,906.85	783,652.12	1,169,967.62	
少数股东权益影响额（税后）	343,776.81	625,688.63		
合计	2,740,309.46	5,723,223.99	34,726,702.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

#### （一）行业基本情况及发展阶段

公司所处的汽车零部件制造行业与汽车行业密切相关。新能源汽车行业属于国家重点鼓励发展的行业，是我国七大战略性新兴产业之一，是我国汽车产业弯道超车的关键所在。同时，在“双碳”政策以及国务院办公厅发布的《新能源汽车产业发展（2021-2035 年）》引导下，汽车行业正快速向电动化、智能化转型，我国电动车的渗透率逐年快速提升。为支持汽车产业的发展，国家发展改革委等部门于 2023 年 7 月联合印发了《关于促进汽车消费的若干措施》，工业和信息化部等七部门于 2023 年 8 月联合印发了《汽车行业稳增长工作方案》（2023-2024 年）。根据中国汽车工业协会数据统计，2023 年我国汽车产销量分别为 3,016.1 万辆、3,009.4 万辆，同比增长 11.6%、12%，其中新能源汽车产销量分别为 958.7 万辆、949.5 万辆，同比增长 35.8%、37.9%，市场占有率达到 31.6%。

2023 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 80,881,910 元，同比增长 7.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 78,141,600.54 元，同比增长 12.48%，公司经营情况与行业发展情况匹配。

#### （二）行业周期性特点

汽车零部件制造行业与汽车行业密切相关，而汽车行业与国民经济的发展存在紧密的联动关系，因此我国汽车零部件制造产业受国民经济、下游汽车行业波动的影响。当宏观经济处于上行阶段时，汽车行业发展迅速，汽车产销量的增长可带动汽车零部件产销量的增加；反之，当宏观经济处于下行阶段时，汽车行业发展放缓，进而影响零部件行业的发展。

中国作为全球最大汽车市场，本土汽车零部件企业通过自主创新和国际合作来深化供应链的全球布局，逐步构筑本土供应链优势，具有性价比高、服务好、反应速度快等优势，因起步晚导致的核心技术空心化、人才储备匮乏等局面也在加速改善。新能源汽车带来的行业变革为具备先进制造能力的本土汽车零部件企业提供了历史性机遇，国产核心零部件进口替代进程有望加速。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

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

公司是一家从事汽车部件的研发、制造与销售业务的专业制造企业。主要产品包括汽车内外饰及精密零部件、智能控制系统部件、动力系统、轮毂轴承、滚珠丝杠等。公司分别在上海、宁波、襄阳、临沂、苏州、重庆、柳州、芜湖、青岛、天津、荆州、沈阳等地设有全资、控股子公司 28 家，分公司 6 家。通过与 OEM 厂商就近配套，提高快速反应能力，有效满足了客户需求。各事业部积极提升技术研发能力、拓展客户市场、提高营运效率、优化管理效能等，各种资源得到有效配置。

#### （一）主要产品及用途

##### 1、汽车内外饰及精密零部件

在汽车内外饰系统零部件领域，公司主要生产保险杠、门板、立柱、中控、背门、侧围条等，在柳州、重庆、青岛、宁波、上海等地建立了生产基地，主要配套上汽通用五菱、上海大众、重庆长安等整车厂。近年来，公司与上述客户合作较为紧密，在项目类型、产品结构等方面均取得进一步发展。

在汽车精密注塑零部件领域，公司主要生产汽车安全气囊盖、油桶、点火线圈、精密齿轮、发动机周边精密零部件、汽车冷却系统等产品。公司通过不断技术改进，使得公司汽车精密注塑件已经得到国内外众多知名一级配套商和整车厂商的认可，分别获得多家客户核心供应商、最佳质量奖等荣誉。

在汽车注塑模具领域，公司建有独立的模具研发中心，配有试模中心、联合创新实验室，在汽车门板、保险杠、仪表台、天窗、长玻纤门基板、大型双色模等内外饰产品以及塑料齿轮、安全气囊盖、供油系统、水室气室等领域具有较

强的开发能力，年模具加工能力 1000 余套，检具 200 余套。公司下属子公司宁波双林模具有限公司是国家级高新技术企业、中国模具工业协会常务理事单位、中国模具工业协会认定的中国精密注塑模具重点骨干企业、浙江省专利示范企业等。

## 2、智能控制系统部件

### （1）汽车座椅水平驱动器

汽车座椅水平驱动器（简称“HDM”）主要安装于汽车座椅底部的滑轨内，用于实现汽车电动座椅前后位置的自动调节，主要由精密蜗轮蜗杆齿轮和丝杆螺母螺纹等一系列零件组成，行业内企业包括公司、亿迈、杭州新剑等。公司自 2000 年就开展了 HDM 立项研发工作，是国内自主研发该产品最早的民营企业。通过 20 多年的不断成长，公司深耕技术创新与沉淀，积极拓展市场空间，提升公司的核心竞争力，公司已经成为国内生产和销售汽车座椅水平驱动器规模最大的企业之一，2023 年出货量超过 3000 万件。

公司生产的 HDM 主要供货包括佛瑞亚、李尔、安道拓等多家国内外知名企业，产品配套包括某北美新能源头部汽车品牌、比亚迪、长安、吉利、长城、广汽、奇瑞、通用、日产、小鹏、理想、蔚来、赛力斯等终端车企，处于行业领先地位。

### （2）座椅电机

随着信息技术的发展，智能化座椅已成为汽车工业的重要走向，而座椅电机是汽车智能化座椅的核心部件，主要包括水平滑轨电机、抬高电机、靠背调角电机等。目前公司座椅电机主要客户包括佛瑞亚、安道拓，以及浙江天成等座椅厂商，产品主要应用在长城哈佛系列、上汽、奇瑞等车型。

2023 年下半年度，公司水平滑轨电机已通过佛瑞亚、安道拓和李尔等客户审核，配置在奇瑞、长安、洛轲某新车型，目前已经逐步量产；丝杆抬高电机已通过浙江天成公司测试，将应用在上汽和东风某车型上，预计 2024 年内量产；侧抬高电机，也已在东风和比亚迪某车型新品匹配测试中。公司将在 2024 年继续加大研发投入，开发头枕升降器、大扭矩行星抬高电机等产品，满足客户日益提升的要求。

## 3、动力系统

### （1）新能源电驱动

公司专注于新能源电动汽车电驱动系统研发、生产和销售，产品包括驱动电机、二合一和三合一一体化电桥等，致力于打造新能源汽车动力总成最佳解决方案，努力成为国内中小功率新能源汽车动力总成的领导者。

公司 155 平台电机目前市场保有量超过 100 万台。2023 年 9 月，180 扁线电机三合一电桥平台开始逐步实现量产，主要配套五菱缤果系列车型，月产量约 10000 台。210 平台电机正在开发中，预计 2025 年量产。

受益于 180 扁线电机三合一平台逐步量产，公司新能源电驱动工厂端自 2023 年四季度开始盈利。2024 年以来，新获取北汽福田电机项目、五菱商用车电机电控二合一电桥项目，并积极与广汽、零跑、理想等客户做技术交流和方案制定。

### （2）自动变速箱

公司变速箱业务设立上海技术中心、澳大利亚研发中心及国内生产基地，以客户为中心，多维度服务客户。2018 年以来，公司战略转型，将业务重点放在轻型商用车及皮卡市场，开发出纵置 6AT 变速箱。

因变速箱业务不符合新能源汽车发展方向，公司计划对该板块业务进行缩减，停止新的投资计划及新项目开发；已量产的项目后续根据客户订单量逐步 EOP。

## 4、轮毂轴承

全资子公司湖北新火炬，主要研发、生产和销售汽车轴承、轿车轮毂轴承单元，具有年产 1800 万套轮毂轴承及单元的生产能力，是我国轮毂轴承行业的龙头企业。公司在轮毂轴承领域具有深厚的技术积累，是国家科技部首批 91 家国家级创新型企业、商务部首批 160 家国家级汽车及零部件出口基地企业、国家博士后科研工作站，国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、湖北省智能制造示范企业，湖北省支柱产业细分领域隐形冠军企业、全国轴承行业产教融合共同体理事单位，拥有湖北省精密轿车轮毂轴承单元技术研究中心、湖北省汽车轮毂轴承单元工程技术研发中心，湖北省博士后产业基地。公司拥有 50 项国家专利、3 项国家级重点新产品，3 项国家火炬计划重点项目，参与起草与修订轴承国家/行业标准 15 项。公司“高刚度长寿命汽车轮毂轴承单元研发及产业化”项目获得湖北省科技进步二等奖。

公司境外投资新火炬泰国工厂，开启海外扩张。公司已布局 3 条高端轮毂轴承生产线，实现全工艺流程本地化生产，2024 年 5 月可实现量产交付，量产后月产量预计达到 4.5 万套。主要客户包括 Autozone, AAP, NAPA, CRS, GRD 等。目前泰国工厂已获得美国海关的出口认证资质，认可泰国工厂生产的轮毂轴承产品为泰国原产。泰国工厂预计将在 2024 年 11 月前取得 ISO14001/45001 及 IATF16949 体系证书。

通过不断开发东风日产、通用五菱、上汽大众、长安汽车等多家主机厂客户，公司轮毂轴承产品在国内主机厂市场份额快速提升，出口产品远销北美，欧洲及东南亚市场。随着新能源汽车持续爆发式增长，公司加速新能源产业布局，公司轮毂轴承产品也已成为比亚迪、长安、吉利、岚图、问界、长城、一汽奔腾等新能源车型供货，同时 2023 年内公司已取得比亚迪，阿维塔，极氪，东风日产等多个新项目，为未来的销售额增长夯实了基础。

高质量的产品和优质的服务得到国内外客户的好评，多次获得长城汽车、东风乘用车，通用五菱、长安汽车及北美 AD 等公司的嘉奖，AAP 客户颁发 2023 年度最佳合作伙伴奖、长城汽车颁发“优秀供应商”奖。

## 5、滚珠丝杠

滚珠丝杠是由丝杠、螺母、换向装置和钢球组成的一种传动部件，它可将回转运动转化为直线运动，或者把转矩转变成轴向作用力，具有摩擦阻力小、传动效率高、轴向刚度高、互逆性好等优势。汽车用滚珠丝杠轴承单元系将滚珠丝杠的外套与单列球轴承的内圈融为一体，再将其与轴承外圈、钢球及保持架装成一体，形成一个小的总成单元，主要用于制动和转向领域。随着电动化和智能化深入推进，车用滚珠丝杠市场规模快速扩张。

在充分调研下游客户需求，考虑到轮毂轴承与滚珠丝杠生产工艺的同源性之后，公司决定进军车用滚珠丝杠领域。2023 年 7 月，公司对滚珠丝杠轴承单元项目进行立项，启动相关研发及制造工作，计划从 EHB 制动用滚珠丝杠轴承到 EMB 制动用滚珠丝杠、转向用滚珠丝杠轴承、机器人用滚柱丝杠产品逐步进行开发。目前公司已完成设备的安装调试，计划于 2024 年 4 月完成车用滚珠丝杠样件制造，2024 年 12 月实现批量配套生产能力（EHB 制动用滚珠丝杠轴承）。在机器人滚柱丝杠方面，公司亦逐步推进，预计今年上半年完成产品调研和投入预算。

### （二）公司主要经营模式如下：

#### 1、采购模式

公司产品原材料主要由塑料粒子、钢材、化工材料、以及磁钢、外购件、标准件辅助材料构成。塑料粒子和钢材占成本比重最高，塑料粒子主要包括 PP、ABS、PA66 等。

公司采购部门通过信息化平台及商务谈判等方式，建立合格供应商清单，持续扩展潜在供应商资源，并根据项目和订单需求，与技术中心、质量中心联合开展审核评估工作，持续优化供应商资源，进而提升公司的交付及成本控制能力。

为了最大程度满足不断变化的市场需求，采购中心根据各个分子公司的滚动需求预测和周排产计划，及时与外部供方调整供货计划，辅之以适量的核心物料安全库存，高效柔性地保障客户的交付需求。

#### 2、生产模式

公司主要采用以销定产的生产模式，在获得客户订单后，销售部门将客户订单输入公司 SAP 系统，产品生产工厂通过 SAP 系统对订单进行评审，物流部门与客户沟通确定最终的日、周、月度滚动生产计划。各工厂组织产品的生产按订单编制的出货计划组织发运。

在生产管理上，公司按照产品系列化、专业化、规模化生产原则，以工厂为单位组织产品生产。各生产工厂均涵盖从原材料采购、加工（冲压、辊压、注塑、机加工、喷涂、装配）、检验包装、入库、发运的所有工序。该模式使得各生产单位在各自负责的产品技术及其标准的理解上更加深刻，有利于生产制造技术的经验积累及其持续改进；有利于生产设备的有效配置，并不断提高设备综合效率；有利于产品生产效率的持续提高、生产过程的废品率不断降低，实现产品生产成本的持续降低，增强产品质量、价格竞争力。

#### 3、销售模式

公司产品销售主要采取直销模式，客户主要为整车厂商与整车厂一级供应商。

销售部门获取项目订单后，对应项目部门成立项目专项小组，将获取的订单项目纳入项目过程管理。项目经理协调整个项目产品开发过程及项目状态管控，按客户要求开发及移交生产及量产。物流部门负责统计客户的订单量、计划，组织生产工厂进行订单评审，评审后的订单发送给生产部门下达生产计划，排班生产完入库后，物流部门按照客户要求包装运输。产品交付客户后，客户初步验收并向公司出具暂存凭条或签收单。物流部门每月按照要求与客户进

行对账开票，销售部门负责开票货款的跟踪及销售过程中客户反馈事项处理，满足客户期望。销售业务控制部门会根据公司客户类型，区分客户层级并进行系统信用分级管理，对销售过程周期进行授信，部分客户要求预付款交货。

#### 4、研究与开发模式

一直以来，公司注重产品研发与技术创新，加大研发力度和研发投入，在巩固现有产品格局的前提下，逐步提升研发能力和技术水平。公司设有五个研发中心，主要负责汽车轮毂轴承、汽车变速箱和汽车零部件的研发与设计。根据新能源汽车产业发展形势和国家的产业政策，公司加大汽车电机和电控系统的研发。公司产品研发过程包括：市场调查与技术调研、概念提出与批准、项目策划、技术方案的制定、产品的设计开发与验证、过程的设计开发与验证、产品与过程的确认与批准、产品的量产与持续改进。销售中心配合研发中心协调客户资源，确保项目顺利开发。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
汽车零部件（件/套/副）	317,470,420	311,898,793	1.79%	297,133,933	309,967,775	-4.14%
按整车配套						
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30%以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

公司产品销售主要采取直销模式，客户主要为整车厂商与整车厂一级供应商。

销售部门获取项目订单后，对应项目部门成立项目专项小组，将获取的订单项目纳入项目过程管理。项目经理协调整个项目产品开发过程及项目状态管控，按客户要求开发及移交生产及量产。物流部门负责统计客户的订单量、计划，组织生产工厂进行订单评审，评审后的订单发送给生产部门下达生产计划，排班生产完入库后，物流部门按照客户要求包装运输。产品交付客户后，客户初步验收并向公司出具暂存凭条或签收单。物流部门每月按照要求与客户进行对账开票，销售部门负责开票货款的跟踪及销售过程中客户反馈事项处理，满足客户期望。销售业务控制部门会根据公司客户类型，区分客户层级并进行系统信用分级管理，对销售过程周期进行授信，部分客户要求预付款交货。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车零部件（电驱动）	产能充足	135,278 套	180,249 套	271,463,711.24
新能源汽车零部件（轮毂轴承）	产能充足	4,405,634 套	4,104,222 套	327,748,505.73
新能源汽车零部件（内外饰）	产能充足	63,035,803 套	60,963,329 套	689,901,377.71
合计	-	67,576,715 套	65,247,800 套	1,289,113,594.68

### 三、核心竞争力分析

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

本公司是一家致力于以自主创新、产品研发、模具开发为基础，实现汽车零部件模块化、平台化供应的专业智造企业，具有较强的市场竞争优势。公司及子公司先后获得 2021 年中国机械 500 强企业、专精特新中小企业、宁波市先进博士后科研工作站，宁波市院士科研工作站，2023 宁波竞争力企业百强第 35 位、宁波市制造业单项冠军示范企业、省级高新技术研究开发中心、“国家级绿色工厂”称号等多项省市级科技奖项。

#### 1、较强的汽车零部件研发创新能力

公司设 5 大研发中心，建有 1 座院士工作站、2 座博士后科研工作站、3 家高新技术企业研究开发中心、2 家获得 CNAS 认可的实验室。公司注重校企产教融合，是省产教融合试点企业，通过充分依托高校资源进行技术创新，成果显著。目前已成功引进湖南科技大学、江西理工大学两名博后进博士后工作站，并计划后续将继续引进，进一步加强引才力度，提升企业自主创新能力。

公司在美国、澳大利亚、泰国等地的全球化布局，为公司持续不断引进更高素质、更具专业性、技术性的高端人才提供了便利；同时公司也将持续加大技术研发人员的培训投入，通过不断学习行业内最前沿的技术及同行间的分享交流，使得技术研发人员在提高专业技术能力的同时能更好地进行技术创新与研发，提升公司的综合技术竞争力。

在汽车行业智能化、电动化、网联化和轻量化发展趋势之下，公司研发团队借助省级企业研究院和博士后科研工作站研发平台，持续投入大量物力和人力。在高精密齿轮蜗轮蜗杆产品设计制造、汽车制动用滚珠丝杠轴承单元、3.5 代端面花键轮毂轴承单元、中大型内外饰模具和产品技术、高强度钢材和铝材的冲辊压技术、激光和弧焊等焊接技术，高光和多色注塑模具技术，扁线三合一电机的设计及加工技术等方面具备完全的自主研发和创新能力。

#### 2、零部件品类协同优势

公司是一家从事汽车部件的研发、制造与销售业务的专业智造企业。主要产品包括汽车内外饰及精密零部件、智能控制系统部件、动力系统、轮毂轴承、滚珠丝杠等，产品品类覆盖广泛，可以协同满足客户的不同需求。公司产品在多个细分领域拥有较强的市场竞争力。在汽车电动座椅关键零部件（HDM）、内外饰注塑件和安全件、车窗升降系统结构件、中大型高强度辊压件、轮毂轴承等领域内已经形成了较大的规模和影响力，得到了客户和主机厂的广泛认可和肯定。

随着汽车舒适性、智能化及节能化的要求不断提高，公司持续进行技术升级、产品迭代，以满足整车厂对产品性能不断提高的需求，获得多家知名整车厂的认可。随着国产民族品牌地位的提升，汽车零部件国产替代进口的趋势也随之加深，公司产品以其功能性、可靠性、安全性及过程的管控力在国产零部件替代中占有一定的优势。

#### 3、质量优势

公司自创建以来就建立了完善的质量管理体系，实行规范化的质量管理，2004 年通过了 ISO/TS16949 认证，并在 2016 年进行了 IATF16949 的转版，通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康管理体系、ISO27001 信息安全管理体系、ISO10012 测量管理体系、GB/T29490 知识产权管理等多项管理体系的认证，有 2 家获得 CNAS 认可的实验室。2022 年荣获宁波市政府质量创新奖。从企业质量管理、计量管理、环境、工艺和工装管理、人力资源管理等方面建立了完整有效的体系。公司采用国际性的质量标准，严格按照要求设计生产和管理流程；每年实施内部审核和管理评审，持续改进、提高产品的质量稳定性。公司通过不断技术改进，使得公司的汽车零部件产品在国内外市场享有一定的知名度并得到认可。

#### 4、成本控制优势

公司通过提高产品设计精度、工艺技术进步、提高自动化水平、实施平台生产、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，确保对成本的精确控制，不断地降低产品成本，具有成本领先优势。

公司建立了稳健、可靠的全球化供应链系统，与主要原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，将原材料采购价格控制在合理范围。通过成熟稳定的生产工艺和先进的生产设备与技术，可以在保证产品高品质的同时提高生产效率。公司生产车间采用精益生产的作业方式，尽可能缩短生产时间，减少在线库存量，减少不合格品，降低生产过程中的各种浪费，具有较大的成本优势。

#### 5、合理的战略布局及稳定的优质客户资源优势

公司已经建立了合理的战略布局，在上海、宁波、苏州、重庆、柳州、芜湖、天津、沈阳、襄阳、荆州、青岛、临沂等地布局了生产、研发或售后服务基地，通过与 OEM 厂商就近配套，使得公司更好服务整车厂客户，提高了快速反应能力，有效满足客户需求。

公司拥有稳定的优质客户群体。产品用户包括佛瑞亚、联合电子、博泽、奥托立夫、马勒、采埃孚、李尔、博格华纳、安道拓、麦格纳、法雷奥等全球知名零部件一级配套供应商和上汽通用五菱、大众、长安、日产、一汽、长城、福特、北京现代、东风、吉利、蔚来等主流整车厂。同时随着外延式发展，公司客户及产品协同效应明显。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”及“三、核心竞争力分析”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	4,138,824,168.65	100%	4,185,278,439.50	100%	-1.11%
分行业					
工业	4,138,824,168.65	100.00%	4,185,278,439.50	100.00%	-1.11%
分产品					
内外饰及机电部件	2,376,262,580.75	57.41%	2,206,409,068.99	52.72%	7.70%
轮毂轴承部件	1,201,435,621.46	29.03%	1,574,970,296.93	37.63%	-23.70%
新能源电机	271,463,711.24	6.56%	299,082,920.11	7.15%	-9.23%
其他	289,662,255.20	7.00%	104,816,153.47	2.50%	176.35%
分地区					
国内	3,577,976,634.40	86.45%	3,399,236,854.07	81.22%	5.26%
国外	560,847,534.25	13.55%	786,041,585.43	18.78%	-28.65%
分销售模式					
直销	4,138,824,168.65	100.00%	4,185,278,439.50	100.00%	-1.11%

#### (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						
工业	4,138,824,168.65	3,356,583,715.45	18.90%	-1.11%	-3.32%	1.85%
分产品						
内外饰及机电部件	2,376,262,580.75	1,956,285,591.59	17.67%	7.70%	9.17%	-1.11%
轮毂轴承部件	1,201,435,621.46	917,984,604.12	23.59%	-23.72%	-29.31%	6.04%
新能源电机	271,463,711.24	255,850,442.62	5.75%	-9.23%	-13.67%	4.85%

其他	289,662,255.20	226,463,077.12	21.82%	176.35%	166.80%	2.80%
分地区						
国内	3,577,976,634.40	2,978,339,366.78	16.76%	5.26%	3.94%	1.06%
国外	560,847,534.25	378,244,348.67	32.56%	-28.65%	-37.62%	9.70%
分销售模式						
直销	4,138,824,168.65	3,356,583,715.45	18.90%	-1.11%	-3.32%	1.85%

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
工业	销售量	件/套/副	297,133,933	309,967,775	-4.14%
	生产量	件/套/副	317,470,420	311,898,793	1.79%
	库存量	件/套/副	128,298,172	107,961,685	18.84%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

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	
工业	原材料	2,594,677,721.84	77.30%	2,722,467,919.00	78.42%	-4.69%

说明

公司营业成本中主要为原材料，原材料占总营业成本的 80.21%。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2023 年 4 月，子公司上海裕林投资有限公司于中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局已办理公司注销手续。

2023 年 11 月，子公司湖南吉盛国际动力传动系统有限公司于湘潭市市场监督管理局已办理公司注销手续。

2023 年 11 月，公司在湖北荆州设立控股子公司荆州双林汽车部件有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,001,300,985.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.35%
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	第一名	671,790,956.94	16.23%
2	第二名	495,178,245.59	11.96%
3	第三名	386,569,421.61	9.34%
4	第四名	228,265,998.98	5.52%
5	第五名	219,496,361.97	5.30%
合计	--	2,001,300,985.10	48.35%

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）	293,098,526.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.29%
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	第一名	78,799,190.08	3.03%
2	第二名	66,909,510.30	2.58%
3	第三名	60,358,219.25	2.32%
4	晋江市成达齿轮有限公司	44,736,291.91	1.72%
5	东风锻造有限公司	42,295,314.74	1.63%
合计	--	293,098,526.28	11.29%

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	91,816,535.27	48,303,644.77	90.08%	主要原因系计提的售后服务费增加所致
管理费用	276,712,095.73	264,609,115.47	4.57%	
财务费用	37,371,896.86	41,063,474.34	-8.99%	
研发费用	175,045,102.29	185,283,387.09	-5.53%	

**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
汽车用滚珠丝杠产品研发	紧盯汽车发展新动向，研究并开发汽车用滚珠丝杠产品，实现主机配套，并达到国内领先水平。	已完成样件制造装备调试工作	具备汽车用滚珠丝杠产品的同步开发能力，实现主机配套及国产替代能力。	结合汽车智能化发展方向，开拓全新业务，使公司始终保持汽车零部件行业的领先地位。
3.5 代端面花键轮毂轴承研究	紧追国外先进技术，打通并掌握端面花键轮毂轴承设计、工艺及制造技术	与一汽红旗、极氪、赛力斯技术对接，正在进行制样并准备在客户端搭载进行路试试验	路试通过，批量供货主机客户	通过产品技术升级，提升公司技术优势，抢占未来端面花键轮毂轴承产品先机
三列球轮毂轴承研发	紧追国外先进技术，打通并掌握三列球轮毂轴承设计、工艺及制造技术	已完成三列球制样，并准备开展试验；同时对三列球轴承的游隙和分选技术进行策划	完成三列球设计标准化；完成游隙分选、检测设备原理和方案设计；制造工艺全线贯通	通过产品技术升级，提升公司技术优势，抢占未来三列球轮毂轴承产品先机
铆接系统性优化研究	通过铆接技术的研究，实现旋铆变形和对游隙的精确管控	已完成现有旋铆设备调研，确定竞品数量并进行对标工作	实现产品旋铆后负游隙的精准控制，减少变形	掌握国内领先，国际先进的旋铆制造技术，提升公司技术竞争力
超轻量化低噪声微型传动单元研发及产业化	开发两套轻量化和低噪声的创新技术和两款产品方案	项目已入选宁波市重大研发计划暨“揭榜挂帅”项目并立项通过；3 月份完成项目中期验收，按计划推进中。	开发两套轻量化和低噪声传动减速单元并建成产业示范线一条	进一步提升公司微型传动单元产品市场地位和竞争力。
扁线电机开发及产业化	扁线化是新能源驱动电机的发展趋势，和圆线电机相比，扁线电机可以有效提升电机功率密度和效率，从而增加整车续航里程。	已完成 180 扁线电机产品研发，一期产线已经投产，可年产 18 万套定转子，二期产线调试中，预计 2024 年 4 月完成。目前正在开发 210 扁线电机，预计 2025 年投产。	建立 50 万套扁线电机生产能力	通过产品技术升级，进一步提升公司在新能源驱动电机方面的地位和市场竞争力。
三合一电桥开发及产业化	集成化是新能源电驱动系统的发展趋势，通过集成，可以充分发挥各个组件的功效，从而提升系统效率和可靠性。	已完成 50&75KW 三合一电桥产品研发，并实现产业化，年产能 18 万台，当前月供货量约 10000 台。已完成 30KW 三合一电桥产品及产线开发，年产能 18 万台，2024 年 4 月份开始批量生产。目前正在开发 120KW 六合一电桥产品，预计 2025 年投产。	建立 50 万台三合一或多合一电桥生产能力	通过集成，将电驱动产品向产业链下游延伸，可以显著提升公司在新能源驱动系统方面的地位和市场竞争力，同时对销售额度的贡献比较明显。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	618	581	6.37%
研发人员数量占比	12.77%	12.32%	0.45%
研发人员学历			
本科	177	180	-1.67%
硕士	13	10	30.00%
大专及以下	428	391	9.46%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	103	107	-3.74%
30~40 岁	308	291	5.84%
40 岁以上	207	183	13.11%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	175,045,102.29	185,283,387.09	164,635,351.62
研发投入占营业收入比例	4.23%	4.43%	4.47%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,741,845,822.36	4,076,275,115.19	-8.20%
经营活动现金流出小计	3,364,223,816.23	3,633,368,923.64	-7.41%
经营活动产生的现金流量净额	377,622,006.13	442,906,191.55	-14.74%
投资活动现金流入小计	101,552,067.69	668,782,315.58	-84.82%
投资活动现金流出小计	307,435,213.57	876,565,684.57	-64.93%
投资活动产生的现金流量净额	-205,883,145.88	-207,783,368.99	-0.91%
筹资活动现金流入小计	1,117,046,904.48	1,438,600,000.00	-22.35%
筹资活动现金流出小计	1,281,196,221.52	2,037,236,737.72	-37.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-164,149,317.04	-598,636,737.72	72.58%
现金及现金等价物净增加额	12,927,980.20	-344,499,031.64	103.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入小计同比减少 84.32%，主要原因系本期购买与赎回银行活动理财减少所致；

2、投资活动现金流出小计同比减少 64.93%，主要原因系本期购买与赎回银行活动理财减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额-16,414.93 万元，同比净流出减少 43,448.74 万元，主要是上期分配股利支出，本期未发生；

4、2023 年现金及现金等价物净增加额 1,292.80 万元，同比增加 103.75%，主要是上期分配股利支出，本期未发生。

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

本年经营活动现金流量净额 37,762.20 万元，本年净利润 8,193.85 万元，差异 29,568.35 万元，主要原因系：

1、本报告期发生非付现成本费用 48,410.17 万元，其中：折旧与摊销 38,244.83 万元、计提的减值损失 10,165.34 万元；

2、本报告期发生的与筹资活动相关的利息等费用 4,147.92 万元；

3、本报告期发生的不影响利润但减少经营活动现金净流量 22,632.80 万元：存货增加 9,803.56 万元、经营性应收项目增加 27,392.98 万元、经营性应付项目增加 14,563.75 万元。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,391,246.25	-2.25%	主要原因是应收款项融资贴现损失	否
公允价值变动损益	172,776.37	0.16%	主要原因是持有股票的公允价值变动	否
资产减值	-94,179,708.23	-88.51%	主要原因是本期计提子公司双林传动产线减值准备	否
营业外收入	2,005,164.00	1.88%	主要原因是与经营无关的非流动资产处置及其他	否
营业外支出	20,195,638.16	18.98%	主要原因是本期计提的诉讼损失增加	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	477,799,752.72	8.02%	440,254,144.30	7.73%	0.29%	
应收账款	1,226,098,533.53	20.59%	1,105,624,710.67	19.41%	1.18%	
存货	1,023,731,609.28	17.19%	957,312,527.72	16.81%	0.38%	
投资性房地产	45,308,578.28	0.76%	24,085,295.85	0.42%	0.34%	
固定资产	1,630,148,688.20	27.38%	1,726,121,495.31	30.31%	-2.93%	
在建工程	95,948,030.53	1.61%	96,495,415.81	1.69%	-0.08%	
使用权资产	73,335,170.63	1.23%	24,911,710.23	0.44%	0.79%	
短期借款	833,107,201.69	13.99%	956,419,792.58	16.79%	-2.80%	
合同负债	55,044,443.56	0.92%	28,812,757.26	0.51%	0.41%	
长期借款	134,654,312.50	2.26%	161,208,162.86	2.83%	-0.57%	
租赁负债	65,450,094.92	1.10%	14,812,643.82	0.26%	0.84%	

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）	26,914,447.48	172,776.37	-4,655,480.68			27,087,211.59		0.00
上述合计	26,914,447	172,776.37	-4,655,480.68			27,087,		0.00

	.48					211.59		
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	130,528,805.77	票据保证金、信用证保证金、保函保证金、其他保证金
货币资金	1,002,844.90	冻结的银行存款
应收款项融资	441,157,109.60	应收票据质押担保
固定资产	357,441,234.59	抵押担保
无形资产	176,581,182.31	抵押担保
上海诚烨股权	279,000,000.00	质押借款
合计	1,385,711,177.17	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	基金代码 00021	广发成长 优选	30,000,000.00	公允价值 计量	25,677,725.96	0.00	-4,322,274.	0.00	25,677,725.96	307,111.44	0.00	交易性金融 融资	自有 资金

		混合					04					产	
境内外股票	601777	力帆科技	1,582,731.54	公允价值计量	1,236,709.26	172,776.37	-333,206.64	0.00	1,409,485.63	172,776.37	0.00	交易性金融资产	债务重组获取
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			31,582,731.54	--	26,914,435.22	172,776.37	-4,655,480.68	0.00	27,087,211.59	479,887.81	0.00	--	--

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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
湖北新火炬	子公司	汽车零部件	70,000,000.00	1,679,217,226.78	694,995,450.58	1,214,148,296.51	184,813,669.25	162,663,439.19
双林模具	子公司	汽车零部件	40,000,000.00	488,893,194.19	198,178,748.10	326,904,903.97	23,684,608.53	21,726,602.97
鑫城汽配	子公司	汽车零部件	10,000,000.00	151,286,966.71	48,139,567.16	176,681,243.44	13,982,663.05	13,555,668.98
重庆旺林	子公司	汽车零部件	45,000,000.00	368,074,971.93	106,037,587.52	325,312,214.14	10,889,373.24	9,808,624.72
杭州湾双林	子公司	汽车零部件	220,000,000.00	303,586,685.78	5,103,215.54	134,915,891.58	8,982,774.48	11,552,388.05

双林投资	子公司	汽车零部件	611,111,100.00	497,495,271.00	431,829,627.11	1,928.80	- 5,792,841.14	- 13,370,344.06
DSI	子公司	汽车零部件	477,589,282.89	172,128,144.78	168,053,135.90	16,935,975.78	- 32,206,789.46	- 32,206,789.46
山东双林	子公司	汽车零部件	30,000,000.00	374,644,553.88	- 22,529,885.20	175,638,506.79	- 25,199,675.57	- 25,169,146.77
双林传动	子公司	汽车零部件	30,000,000.00	182,911,001.21	- 159,471,097.17	153,054,082.30	- 152,084,899.45	- 152,084,899.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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）公司面临的市场格局

公司一级配套业务所占比重持续提高，配套客户主要是国内自主品牌整车厂客户和部分合资品牌整车厂客户；二级配套产品具有全球竞争力并且利用跨国采购的机会进入了全球配套体系。公司当前及未来业务变化趋势体现在以下方面：

#### 1、持续优化产业布局

公司根据客户需求和自身发展要求，通过优化和调整基地布局 and 产业结构，提高自动化水平和劳动生产率等多种方式，持续改进经营效益和盈利水平。

#### 2、进一步提升技术密集型产品比重

在巩固现有的汽车饰件、汽车机电、轮毂轴承、新能源汽车电机及电控等产品格局下，逐步朝产品集成一体化总成部件产品开发，提升技术层次及盈利能力。

#### 3、稳步提升市场占有率

未来几年，公司将进一步整合各产业优质客户资源、生产基地资源、售后服务体系，更好地服务自主品牌主机厂、跨国整车集团和国际知名一级配套商，提高市场占有率。

### （二）公司未来发展战略和 2024 年经营计划

#### 1、公司发展战略

随着全球汽车市场的持续发展和技术变革，公司正面临前所未有的机遇与挑战，在去中国化的危机面前，公司未来将专注于高品质、高性能的汽车零部件研发与生产，面向国内外中高端汽车市场，重点拓展新能源汽车领域，公司未来的战略是中国工厂服务好中国的优质客户，海外制造服务全球优质的客户。

公司以市场和客户需求为导向，以关键资源+系统资源为根基，以“产品+工艺模具”双研发、“智慧管理+智能制造”双智造为驱动，通过“内生+并购”双发展，推动“原厂配套、售后市场”双并进、“传统汽车+新能源汽车”客户双开拓，实现“国内+国外”市场双循环，打造国际知名汽车核心零部件供应商，迈向“成为客户不可缺少的汽车零部件系统供应商”的愿景。

第一，增加研发预算，吸引和留住顶尖技术人才，提升公司的整体研发实力，关注行业技术发展趋势，重点研发轻量化、智能化、电动化的汽车零部件产品。

第二，建立严格的供应商筛选和评估机制，确保原材料和零部件的高品质供应。实施集中采购和长期合作协议，降低采购成本，提高采购效率。采用先进的库存管理技术，实现库存的精准控制和快速周转。

第三，在泰国、北美、澳洲等国际范围内布局销售网络和服务体系，提升公司在国际市场的竞争力。与宝马、奔驰、斯特兰蒂斯、通用、比亚迪、五菱、大众等建立战略合作关系，共同开发新产品和市场。

第四，将环保理念融入公司的日常运营和产品设计中，推动公司的绿色发展。采用环保材料和工艺，降低生产过程中的能耗和排放，确保产品的环保性能。积极参与社会公益事业和环保活动，履行公司的社会责任。

第五，优化公司的组织架构和管理流程，重视人才的培养和引进，为公司的发展提供强有力的人才保障。建立完善的风险管理机制，及时识别和应对各种潜在风险。

## 2、公司 2024 年经营计划

中美关系持续吃紧，全球经济形势的不确定性及行业竞争的加剧，都给 2024 年带来了严峻的挑战。公司 2024 年将围绕做精做强产品，国内抓优质客户，国外培育出口业务及制造能力，不断推动技术创新、产业升级和优化内部管理，应对市场的挑战，以实现更加健康和可持续发展。明确自身核心产品，专注产品设计，工艺技术，设备技术等研究。针对不同产品客户，做好标准化、智能化，简化优化流程，做好精益生产，从源头控制成本。在去劣存优基础上继续做精做强，运用 80/20 法则，识别并服务好优质的客户，发掘优质客户的潜在价值。从持续在严格管控的情况下拓展战略目标客户。

### 第一，明确市场定位：

1) 明确公司在高端、中端、低端市场的定位，并据此调整产品线和市场策略，积极拓展国内外市场，寻找新的增长点；

2) 国内市场：加强与比亚迪、长安、五菱等主流汽车制造商及 TR1 客户的合作，加强与客户的沟通和联系，了解客户需求，通过提供定制化、高品质的零部件产品来扩大市场份额；

3) 国际市场：探索与奔驰、宝马、奥迪等国际知名汽车品牌的合作机会，通过出口、泰国工厂本地化生产以及北美公司来拓展国际市场。

### 第二，提升产品竞争力与创新：

1) 评估现有产品线的市场表现，及时淘汰低利润、低需求的产品，并加大对高利润、高增长潜力产品的投入；

2) 设立专门的研发团队，加大研发投入，鼓励技术创新。与高校、研究机构建立产学研合作关系，引进新技术、新材料，推动产品创新。关注行业趋势，识别并开发市场容量大、附加值高的产品，加快加大新产品、新技术研发及投入，实现产业化、市场化。加快新产品开发周期，提高市场竞争力。

### 第三，提升生产效率与管理体系建设：

1) 通过引进先进生产设备、优化生产流程、提高员工技能等方式提升生产效率；

2) 强化质量管理体系建设，提高产品质量水平，实施严格的质量控制标准，确保产品质量的稳定性和可靠性，减少质量问题和客户投诉；

3) 定期开展质量培训和质量改进活动，提高全员质量意识。

第四，完善客户服务体系，提供快速响应、专业咨询、售后支持等全方位服务。定期收集客户反馈，及时调整产品和服务策略，提高客户满意度。

### 第五，优化组织架构，加强人才队伍建设：

1) 根据公司战略调整和市场变化，优化组织架构，提高决策效率和执行力；

2) 引进高素质人才，特别是研发、销售和管理领域的专业人才；

3) 营造良好的企业文化和工作氛围，增强员工的归属感和凝聚力。

### 第六，加强成本控制和财务分析，提高盈利能力和财务稳健性。

第七，建立完善的风险管理体系，识别和评估潜在的市场风险、技术风险、财务风险等，制定风险应对策略和预案，确保企业的稳健发展。

## (三) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

### 1、宏观经济形势及政策风险

汽车工业提升了我国经济的整体实力，起着重要的支柱作用，是保持国民经济持续、快速、健康发展的先导型产业，也是我国产业结构转型升级的关键因素。但汽车行业受宏观经济影响较大，若未来全球经济和国内宏观经济形势恶化，

汽车产业发生重大不利变化，经济、政治、社会状况、政策及法律变动，包括国家制裁、更严厉的环保法规、自然灾害、配套客户销售下降等，将会影响公司的经营业绩、财务状况及前景。

同时，新能源汽车是国家重点支持发展的产业，近年来政府部门出台了一系列支持政策，有效促进了产业的快速发展。未来随着新能源汽车的发展和普及，相关政策到期后能否得到延续存在不确定性。公司将密切关注国家政策导向，及时评估政策变化给公司业务带来的影响并采取切实可行的应对措施，同时努力提升市场占有率，夯实盈利能力，不断寻找新的增长点，确保公司汽车零部件业务可持续健康发展。

## 2、原材料价格风险

公司汽车零部件主要原材料是塑料、钢材等，汽车零部件行业受原材料价格波动影响较大，给公司的制造成本控制带来了一定影响，同时价格上涨导致公司原材料采购占用较多流动资金，从而加大公司运营资金压力。公司将加强采购管理和供应链管理工作，深入分析行业政策影响，持续跟踪价格走势，建立战略合作伙伴，采取有效的金融手段，规避原材料价格波动过大对公司带来的经营风险。

## 3、汽车零部件产品价格风险

随着各车企竞争加剧，包括新能源汽车在内的各汽车品牌均推出了不同程度的降价促销活动。而汽车零部件产品价格与下游整车价格关联性较大，汽车整车制造厂商处于汽车产业链的终端，对零部件厂商具有较强的议价地位，因此可以将降价因素传导给其上游的汽车零部件厂商。在当前整车行业整合加剧及产业转型升级的阶段，势必会对零部件厂商带来新的不确定影响。

### （四）管理层所关注的公司发展机遇和挑战

公司密切关注国内外宏观经济形势以及国家相关政策的变化，认真分析相关政策变化对公司业务的影响，提升应对和应变能力，提高把握市场机遇的能力，积极应对各种挑战。

一方面，对内有效整合公司各项业务资源，对外积极整合行业资源，不断优化产业布局，充分实现资源共享和优势互补，深入开展降本增效工作，有效提高生产效率，不断提升公司综合竞争力；

另一方面，面对新能源汽车快速发展的大趋势，加快推进产品研发进度，从而有效满足市场客户的不同需求，提高公司各板块产品在新能源汽车市场的占有率；

最后，公司需要在重铸自身发挥优势回避短板，控制成本费用支出，提高效率，积极面对产业结构转型升级压力及机遇，在深化全球供应链等环节做好布局。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月20日	宁海县西店镇璜溪口双林股份会议室	实地调研	机构	详见公司投资者关系活动记录表（2023-01）	参观双林股份传动科技公司、梅桥工厂、模具公司。公司业务及经营情况交流。	20230420 投资者关系活动记录表（2023-01）
2023年04月21日	线上交流	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司2022年度业绩说明	20230421 投资者关系活动记录表（2023-02）
2023年08月22日	线上交流	网络平台线上交流	机构	详见公司投资者关系活动记录表（2023-03）	公司2023年上半年度经营情况介绍，公司板块及客户情况交流。	20230822 投资者关系活动记录表（2023-03）
2023年10月25日	线上交流	网络平台线上交流	机构	详见公司投资者关系活动记录表（2023-04）	公司2023年前三季度经营情况交流，公司各板块业务介绍，新能源客户及问界、塞力斯车型供货情况交流。	20231025 投资者关系活动记录表（2023-04）

2023 年 12 月 22 日	宁海县西店镇璜溪口双林股份会议室	实地调研	机构	详见公司投资者关系活动记录表（2023-05）	参观公司工厂及产品展区。公司业务及经营情况交流。	20231222 投资者关系活动记录表（2023-05）
------------------	------------------	------	----	-------------------------	--------------------------	------------------------------

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长或过半数董事推举的董事主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。

报告期内公司优先提供网络形式的投票平台等现代信息技术手段，为股东参加股东大会提供便利。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，在股东大会上能够有充分的发言权，行使自己的权力。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，由董事会召集、召开。本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于公司董事和董事会

公司第六届董事会设董事 9 名，其中包括 3 名独立董事，下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及全体成员能够根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度运作并开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

报告期内，公司共召开 8 次董事会，均由董事长召集、召开。报告期内，公司董事积极参加了证券监管机构组织的相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开 7 次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

报告期内，公司监事积极参加了证券监管机构组织的相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露制度》等要求，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》作为公司信息披露的报纸，及时披露相关信息；公司指定董事会秘书协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向

投资者提供公司已披露的资料，并公开机构投资者到公司现场调研的会议记录，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，促进投资者对公司的了解和认同。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）公司内部控制制度的建立健全情况

公司拥有行之有效的内部控制制度，建立健全了完整的内部控制体系。为公司内部控制创造了良好的制度环境。通过有效的内部控制，合理保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

公司根据自身业务特点和内部控制要求设置了内部组织机构，明确了各自的职责权限，将权利与责任落实到了各责任部门；公司编制了内部管理手册和岗位手册，使全体员工了解公司内部的组织机构设置及职能划分，掌握各自岗位的职责和业务流程，明确彼此的权责分配并正确行使职权。

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

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.88%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 06 日	详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-016）
2022 年度股东大会	年度股东大会	49.92%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 09 日	详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-036）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.79%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-061）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
邬建斌	男	44	董事长、总经理	现任	2004年11月30日	2024年05月17日	18,000,000	0	0	0	18,000,000	
曹文	女	44	董事	现任	2010年10月18日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
邬维静	女	48	董事	现任	2018年05月15日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
陈有甫	男	51	董事、副总经理	现任	2019年08月14日	2024年05月17日	101,300	0	0	0	101,300	
朱黎明	男	51	董事、财务总监、董事会秘书	现任	2019年10月29日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
葛海岸	男	52	董事、副总经理	现任	2020年07月06日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
程峰	男	67	独立董事	现任	2018年05月15日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	

赵意奋	女	53	独立董事	现任	2020年07月06日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
靳明	男	63	独立董事	现任	2021年05月18日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
蔡行海	男	62	监事会主席	现任	2006年03月15日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
刘文科	男	55	监事	现任	2006年03月15日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
杨琼琼	女	44	监事	现任	2018年05月15日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
钱雪明	男	46	副总经理	现任	2023年04月18日	2024年05月17日	173,850	0	0	0	173,850	
合计	--	--	--	--	--	--	18,275,150	0	0	0	18,275,150	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈有甫	副总经理	聘任	2023年04月18日	2023年4月18日，第六届董事会第十三次会议同意聘任为公司副总经理
葛海岸	副总经理	聘任	2023年04月18日	2023年4月18日，第六届董事会第十三次会议同意聘任为公司副总经理
钱雪明	副总经理	聘任	2023年04月18日	2023年4月18日，第六届董事会第十三次会议同意聘任为公司副总经理
邬维静	常务副总经理	任免	2023年04月18日	2023年4月因个人原因辞去公司常务副总经理职务，仍担任公司董事

## 2、任职情况

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

### （一）董事

#### 1、非独立董事

邬建斌先生：中国国籍，1980年9月出生，无境外永久居留权，上海国家会计学院金融与财务管理专业EMBA、长江商学院EMBA，2004年11月起担任公司董事长职务。现任本公司董事长兼总经理，兼任双林集团董事长、宁波市人大代表等职务。曾荣获“2008年宁波市第七届优秀创业企业家”、“2010年度新锐浙商年度海外拓展新锐奖”、“2011年品牌宁波年度人物”、“宁波十大甬商”、“2014年宁波市五一劳动奖章”，2022年4月，荣获第六届“宁波慈善奖”捐赠个人奖等荣誉称号。

邬建斌先生为公司实际控制人，直接持有本公司股份 18,000,000 股，通过双林集团间接持有本公司股份 163,367,336 股，累计占公司总股本比例的 45.25%。与董事曹文女士是夫妻关系，与董事邬维静女士是姐弟关系，与其他持有公司 5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

曹文女士：中国国籍，出生于 1980 年 9 月，无境外永久居留权，上海国家会计学院 EMBA。曾任本公司营销总监、总经理，现任本公司董事，子公司 Autolin 董事、副总裁，兼任宁海天明山温泉大酒店有限公司执行董事。

曹文女士为实际控制人邬建斌的配偶，未直接或间接持有本公司股份，与其他持有公司 5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

邬维静女士：中国国籍，1976 年出生，大学本科，无境外永久居留权，历任股份公司董事、监事、公司销售中心及饰件机电事业部项目部负责人等职务，现任上海市宁波商会副会长，宁波市企业联合会、企业家协会、工业经济联合会副会长，2021 年荣获宁波市企业家创业创新奖。现任本公司董事、双林集团董事。

邬维静女士通过双林集团间接持有本公司股份 9,075,963 股，占公司总股本比例的 2.26%。与实际控制人邬建斌先生是姐弟关系，与其他持有公司 5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

陈有甫先生：中国国籍，1973 年 2 月生，无境外永久居住权，上海国家会计学院 EMBA，美国亚利桑那州立大学工商管理硕士。1991 年 7 月起进入公司，曾任宁波双林模具有限公司设计部部长、厂长、总经理；宁海鑫城汽车配件有限公司总经理；宁波双林汽车部件股份有限公司精密板块总经理兼总经理助理；2015 年 5 月至 2018 年 5 月任公司第四届董事会董事、副总经理。2019 年 8 月起担任公司第五届董事会非独立董事。现任公司董事、副总经理、双林集团董事。

陈有甫先生持有 101,300 股公司股份，占公司总股本比例的 0.03%，与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

朱黎明先生：中国国籍，1973 年 3 月生，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、高级经济师。2002 年 05 月至 2012 年 12 月任宁波韵升股份有限公司公司审计部负责人、财务总监；2013 年 1 月至 2014 年 9 月任韵升集团控股有限公司财务总监；2014 年 10 月至 2016 年 3 月任宁波东力股份有限公司财务总监；2016 年 4 月至 2019 年 7 月任宁波培源股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书；2019 年 8 月起进入公司，目前任公司董事、财务总监兼董事会秘书。

朱黎明先生未直接或间接持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不属于失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

葛海岸先生：中国国籍，1970 年 1 月生，无境外永久居留权，上海国家会计学院 EMBA。1992 年起进入湖北新火炬科技有限公司，曾任技术工程师、技术部部长、总工程师、工厂厂长、常务副总经理、总经理职务。2020 年 7 月起任公司董事。目前任公司董事、副总经理。

葛海岸先生未直接或间接持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监

管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

## 2、独立董事

程峰先生：中国国籍，无永久境外居留权，1957 年出生，中共党员，硕士，教授级高级工程师，原在浙江科技学院任教，担任汽车工程系主任，车辆工程研究所所长，中国内燃机学会编委会委员、浙江省汽摩配商会常务理事、浙江省内燃机学会理事，浙江省汽车服务行业协会监事会监事，浙江省汽摩配行业协会专家委员会副主任委员，浙江省汽车服务行业协会专家，浙江省汽车领域专家组成员，杭州汽车行业协会专家委员会副主任委员、校学术委员会委员。2018 年 5 月起任公司独立董事，兼任金固股份、松原股份独立董事。

程峰先生未直接或间接持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

赵意奋女士：中国国籍，1971 年 12 月生，无境外永久居留权，中共党员，宁波大学法学院教授，法学博士，硕士生导师，2018 年 6 月起任宁波长鸿高分子科技股份有限公司独立董事。2020 年 7 月起任公司独立董事。

赵意奋女士未直接或间接持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

靳明先生：中国国籍，1961 年 1 月生，无境外永久居留权，毕业于西北农林科技大学财务管理专业方向，博士学位，教授。自 1987 年 6 月起，历任浙江财经大学工商管理学院副院长、科研处处长兼研究生办公室主任、《财经论丛》学报编辑部主任、上市公司研究所所长、博士研究生导师等职。兼任中亚股份、金固股份独立董事。2021 年 5 月起任公司独立董事。

靳明先生未直接或间接持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

## （二）监事

蔡行海先生：中国国籍，无境外永久居住权，1962 年生，大专学历，中级工程师。蔡行海先生曾任双林集团车间主任、厂长和副总经理、投资部部长等职务、公司内外饰件事业部副总经理。现任本公司监事长、双林集团董事。

蔡行海先生未持有本公司股份，与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

刘文科先生：中国国籍，无境外永久居住权，1969 年生，高中学历。刘文科先生曾任双林模具钳工及模具项目工程师。现任本公司职工代表监事。

刘文科先生未持有本公司股份，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

杨琼琼女士：中国国籍，无境外永久居住权，1980 年生，本科学历，杨琼琼女士曾任双林集团出纳、会计，资金部部长，现任本公司监事、双林集团监事。

杨琼琼女士目前未持有本公司股份，与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

### （三）高级管理人员

邬建斌先生：现任公司董事长、总经理。简历参见本节“董事”中相关内容。

陈有甫先生：现任公司董事、副总经理。简历参见本节“董事”中相关内容。

朱黎明先生：现任公司董事、财务总监兼董事会秘书。简历参见本节“董事”中相关内容。

葛海岸先生：现任公司董事、副总经理。简历参见本节“董事”中相关内容。

钱雪明先生：中国国籍，1978 年 6 月生，无境外永久居住权，MBA 研究生学历。曾任苏州双林脑器件有限公司项目工程师、科长；苏州双林汽车配件有限公司项目科长、总经理；宁波双林汽车部件股份有限公司总经理助理；2015 年 5 月至 2018 年 5 月，2019 年 10 月 29 日至 2021 年 5 月任公司副总经理。现任本公司副总经理，分管动力总成事业部。

钱雪明先生持有 173,850 股公司股份，占公司总股本比例的 0.04%，与公司控股股东、其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，未受到中国证监会及其他有关部门的行政处罚和交易所惩戒，其任职资格符合有关法律、法规、深圳证券交易所及《公司章程》的有关规定；不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 3.2.3 所规定的情形，不是失信被执行人，符合《公司法》和《公司章程》规定的任职条件。

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
邬建斌	双林集团股份有限公司	董事长			否
邬维静	双林集团股份有限公司	董事			否
陈有甫	双林集团股份有限公司	董事			否
蔡行海	双林集团股份有限公司	董事			否
杨琼琼	双林集团股份有限公司	监事			否

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
邬建斌	宁波致远投资有限公司	执行董事			否
邬建斌	宁海宝来投资有限公司	执行董事			否
邬建斌	双林股份（香港）有限公司	执行董事			否
邬建斌	天津双林汽车部件有限公司	董事			否
邬建斌	苏州双林汽车配件有限公司	董事			否
邬建斌	山东德洋电子科技有限公司	董事			否
邬建斌	双林国际控股有限公司	执行董事			否
邬建斌	DSI HOLDINGS PTY LIMITED	董事			否
邬建斌	Autolin INC	董事长、总裁			否
曹文	苏州双林塑胶电子有限公司	副董事长			否
曹文	香港恒泰有限公司	执行董事			否
曹文	香港富达国际有限公司	执行董事			否
曹文	宁波悠游投资有限公司	执行董事、经理			否
曹文	宁波鑫渔水产有限公司	监事			否
曹文	宁海县天明山酒店管理有限公司	执行董事			否
曹文	宁海天明山温泉大酒店有限公司	执行董事			否

曹文	宁海森林温泉度假村有限公司	执行董事			否
曹文	Autolin INC	董事、副总裁			是
邬维静	山东德洋电子科技有限公司	董事			否
邬维静	上海金宝宝汽车零部件有限公司	执行董事			否
邬维静	宁波维金贸易有限公司	执行董事、经理			否
陈有甫	湖北新火炬科技有限公司	董事长			否
陈有甫	上海崇林汽车电子有限公司	董事长			否
陈有甫	天津双林汽车部件有限公司	董事			否
陈有甫	苏州双林汽车配件有限公司	董事			否
陈有甫	湖北新火炬科技有限公司	董事			否
陈有甫	苏州双林塑胶电子有限公司	董事			否
陈有甫	山东帝胜变速器有限公司	董事			否
陈有甫	宁波申达能源进出口有限公司	执行董事			否
陈有甫	宁波盛林电子有限公司	执行董事			否
陈有甫	上海诚烨汽车零部件有限公司	董事			否
陈有甫	宁波双林汽车部件投资有限公司	董事			否
陈有甫	DSI HOLDINGS PTY LIMITED	董事			否
陈有甫	Autolin INC	董事			否
陈有甫	宁波双林汽车传动系统有限公司	董事			否
陈有甫	山东德洋电子科技有限公司	董事			否
朱黎明	上海崇林汽车电子有限公司	董事			否
朱黎明	湖北新火炬科技有限公司	董事			否
朱黎明	山东帝胜变速器有限公司	董事			否
朱黎明	宁波双林汽车部件投资有限公司	董事			否
朱黎明	宁波双林汽车传动系统有限公司	董事			否
朱黎明	山东德洋电子科技有限公司	董事			否
葛海岸	湖北新火炬科技有限公司	董事兼总经理			是
葛海岸	新火炬科技（泰国）有限公司	董事			否
程峰	浙江金固股份有限公司	独立董事			是
程峰	浙江松原汽车安全系统股份有限公司	独立董事			是
赵意奋	宁波长鸿高分子科技股份有限公司	独立董事			是
靳明	浙江金固股份有限公司	独立董事			是
靳明	杭州中亚机械股份有限公司	独立董事			是
靳明	浙江宇宙奇点科技有限公司	董事			是
蔡行海	宁波双林电子有限公司	董事			否
蔡行海	山东德洋电子科技有限公司	经理			否
杨琼琼	宁波致远投资有限公司	监事			否
杨琼琼	宁海宝来投资有限公司	监事			否
杨琼琼	宁波悠游投资有限公司	监事			否
杨琼琼	宁波双林电子有限公司	监事			否
杨琼琼	宁波双林汽车部件投资有限公司	监事			否
杨琼琼	宁海县天明山酒店管理有限公司	监事			否
杨琼琼	宁海宝来投资有限公司	监事			否
刘文科	宁波双林汽车部件投资有限公司	董事长、经理			否
钱雪明	山东德洋电子科技有限公司	董事长			否
钱雪明	上海崇林汽车电子有限公司	董事			否
钱雪明	山东帝胜变速器有限公司	董事长、经理			否
钱雪明	上海诚烨汽车零部件有限公司	董事			否
钱雪明	宁波双林汽车传动系统有限公司	董事长、经理			否
钱雪明	柳州旺林新能源科技有限公司	董事长、经理			否
钱雪明	山东双林新能源科技有限公司	董事长、经理			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司任职的董事、监事的津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬方案由董事会决定并根据公司《年度责任状及绩效考核管理办法》确定，由薪酬与考核委员会组织并考核。独立董事津贴依据股东大会决议支付。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：独立董事津贴经公司 2023 年 5 月 9 日 2022 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，每年在公司领取。非独立董事、监事不另外支付津贴，在公司担任其他职务的董事、监事，其报酬由公司支付。公司高级管理人员的报酬以年初制定的目标为考核依据，按照薪酬管理办法的规定确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

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
邬建斌	男	44	董事长、总经理	现任	115.16	否
曹文	女	44	董事	现任	160.98	否
邬维静	女	48	董事	现任	7.38	否
陈有甫	男	51	董事、副总经理	现任	98.8	否
朱黎明	男	51	董事、财务总监、董事会秘书	现任	90.74	否
葛海岸	男	52	董事、副总经理	现任	101.37	否
程峰	男	67	独立董事	现任	8	否
赵意奋	女	53	独立董事	现任	8	否
靳明	男	63	独立董事	现任	8	否
蔡行海	男	62	监事会主席	现任	24.83	否
刘文科	男	55	监事	现任	18.87	否
杨琼琼	女	44	监事	现任	29.05	否
钱雪明	男	46	副总经理	现任	91.6	否
合计	--	--	--	--	762.78	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十一次会议	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-002）
第六届董事会第十二次会议	2023 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 18 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-011）
第六届董事会第十三次会议	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 19 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-018）
第六届董事会第十四次会议	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 07 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-039）
第六届董事会第十五次会议	2023 年 08 月 21 日		为 2023 年半年度报告相关内容，未单独披露董事会决议公告
第六届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 18 日		为 2023 年第三季度报告相关内容，未单独披

			露董事会决议公告
第六届董事会第十七次会议	2023 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 25 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2023-054)
第六届董事会第十八次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 11 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2023-056)

## 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
邬建斌	8	6	2	0	0	否	2
曹文	8	2	6	0	0	否	0
邬维静	8	3	5	0	0	否	0
陈有甫	8	8	0	0	0	否	3
朱黎明	8	8	0	0	0	否	3
葛海岸	8	4	4	0	0	否	2
程峰	8	8	0	0	0	否	3
赵意奋	8	7	1	0	0	否	3
靳明	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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, 公司积极为董事履行职责和权利提供所必需的工作条件, 董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》等相关制度的要求, 充分发挥董事作用, 全面关注公司的发展情况, 认真审议董事会会议各项议案, 参与重大决策, 客观、充分地发表意见, 公平对待所有股东, 切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第六届董事会审计委员会	靳明、赵意奋、朱黎明	8	2023 年 01 月 13 日	审计部关于公司 2022 年度相关事项的检查报告; 审计部 2023 年第	审阅审计部相关报告内容并了解具体工作。		无

				一季度工作计划		
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 04 月 18 日	2022 年年报相关 内容及审计部 2023 年第二季度 工作计划	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 06 月 01 日	审计部 2023 年第 三季度工作计划	审阅审计部相关报 告内容并了解具体 工作。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 08 月 10 日	关于审计部 2023 年半年度工作报 告的议案	审阅审计部相关报 告内容并了解具体 工作。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 08 月 21 日	公司 2023 年半年 度报告	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 09 月 05 日	审计部 2023 年第 四季度工作计划	审阅审计部相关报 告内容并了解具体 工作。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 10 月 18 日	公司 2023 年第三 季度报告	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会 审计委员会	靳明、赵意 奋、朱黎明	8	2023 年 12 月 11 日	关于变更会计师 事务所的议案	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会提 名委员会	程峰、邬建 斌、靳明	1	2023 年 04 月 18 日	关于公司高管任 免的议案	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会 薪酬与考核委 员会	赵意奋、邬 建斌、靳明	1	2023 年 04 月 18 日	公司高级管理人 员 2022 年度薪酬 的确认及 2023 年 度薪酬方案的议 案	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无
第六届董事会 战略委员会	邬建斌、葛 海岸、程峰	1	2023 年 04 月 18 日	关于公司 2023 年 度向金融机构申 请授信额度的议 案	委员会同意相关议 案，并将议案提交 董事会审议。	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	982
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,858
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,840
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,840
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	153
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,221
销售人员	42
技术人员	503
财务人员	93
行政人员	91
管理人员	676
辅助人员	1,214
合计	4,840
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	1,969
高中专	1,411
大专	887
本科	541
硕士	28
博士	4
合计	4,840

## 2、薪酬政策

公司建立了一套完整的薪酬体系，遵循“为岗位价值付薪，为业绩贡献付薪和为个人能力付薪”的薪酬支付理念。组织委员会进行科学的岗位价值评估，根据评估结果将薪酬等级从低到高共分为 13 个等级；鉴于公司的实际情况，结合市场薪资水平，打通了员工薪酬晋升通道，在每一薪级内各划分 15 个薪档。

结合绩效评估，细分了不同岗位的员工薪酬组成结构（即由固定薪酬、浮动薪酬和奖金三个部分组成），建立了《员工薪酬管理制度》、《个人绩效管理标准》、《销售激励管理规定》、《项目开发激励管理标准》等相关制度文件，在制度中也同步明示了可调薪条件、调薪周期、比例等内容；公司的薪酬体系目前运用顺畅，现仍继续使用。

## 3、培训计划

2023 年公司培训根据战略规划，结合年度重点工作有序开展，持续开展关键核心人才发展，拓展内部培训讲师资源和知识库，充分发挥自主学习和企业培养的优势，提升岗位技能，为企业发展做好充分的人才保障和文化遗产。公司 2023 年培训经费超过 200 万元，主要集中于关键岗位及核心技术人员的培养，持续开展职业技能等级认定，加强对一线技工的培训力度，结合人才发展计划，辅助人才发展部门打造人才供应链。同时，对学习平台内容进行系统性优化，配套内部知识沉淀及分享类项目，专题学习成长类项目助力员工夯实基础、提升技能；线上线下同步开展新员工培训，注重团队熔炼、凝心聚力。

培训项目数（个）	培训课时（h）	培训人次
499	45235	13876

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,492,217
劳务外包支付的报酬总额（元）	54,828,780.49

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023 年 5 月 9 日公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案》：根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的相关规定，结合公司 2022 年度经营情况及未来经营发展需要，公司董事会决定：2022 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，公司独立董事发表了独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	根据《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》的规定，综合考虑公司当前业务发展情况，为满足公司后续日常经营发展对资金的需求，保障公司中长期发展战略的顺利实施，增强公司抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，从而更好地维护全体股东的长远利益，董事会决定公司 2022 年度不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	397,188,243
现金分红金额（元）（含税）	39,718,824.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	39,718,824.3
可分配利润（元）	181,145,095.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

### 本次现金分红情况

其他

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告，2023 年度股份公司（母公司）期初未分配利润 112,139,237.28 元，本年度股份公司（母公司）实现净利润 76,673,175.25 元，本期按母公司 2023 年净利润的 10%计提法定盈余公积金 7,667,317.53 元，截止 2023 年末母公司实际可分配的未分配利润为 181,145,095.00 元。

公司合并报表中实际可分配的未分配利润为 177,346,550.61 元。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的相关规定，结合公司 2023 年度经营情况及未来经营发展需要，公司董事会拟决定：2023 年利润分配预案以截至董事会审议分配预案之日公司的总股本 400,769,246 股扣除回购专用证券账户持有股份数 3,581,003 股后的总股本，即 397,188,243 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元(含税)，合计派发现金 39,718,824.3 元。不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度。

若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因导致公司总股本扣减回购专户中的股份数而发生变化的，公司将维持每股分配比例不变，相应调整现金股利分配总额，并在权益分派实施公告中明确具体调整情况。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2022 年 4 月 18 日，公司召开第六届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见。

同日，公司召开第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》等议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2022 年 4 月 19 日至 2022 年 4 月 28 日，公司对本次激励计划拟激励对象的名单在公司内部进行了公示。公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单的异议，无反馈记录。具体内容详见公司 2022 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2022-017）。

3、2022 年 5 月 9 日，公司召开 2021 年度股东大会审议并通过了《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宁波双林汽车部件股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司实施 2022 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2022 年 6 月 15 日，公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 6 月 15 日为首次授予日，向符合授予条件的 133 名激励对象授予 1,205.00 万股第二类限制性股票。公司独立董事对相关议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

5、2023 年 1 月 18 日，公司召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划的议案》，董事会同意调整公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及相关文件中 2023-2024 年度业绩考核指标，并同意将此议案提交公司股东大会审议，公司独立董事对相关议案发表了独立意见。

6、2023 年 2 月 6 日，公司召开 2023 年第一次股东大会审议并通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划的议案》。公司股权激励 2023-2024 年度业绩目标调整获得批准。

7、2023 年 4 月 18 日，公司召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属限制性股票的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。

鉴于公司本激励计划首次授予的激励对象中 4 人因个人原因已离职，已不符合激励资格，其已授予但尚未归属的合计 27 万股限制性股票不得归属并按作废处理。鉴于公司《激励计划》第一个归属期公司层面业绩考核未达到《激励计划》中设定的业绩考核条件，因此，作废已授予但未满足第一个归属期归属条件的限制性股票合计 353.4 万股。本次共计作废的已授予但尚未归属限制性股票数量为 380.4 万股。

根据《上市公司股权激励管理办法》、《激励计划》及其摘要的相关规定以及公司 2021 年度股东大会的授权，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划规定的预留授予条件已经成就，同意确定以 2023 年 4 月 18 日为预留授予日，向符合授予条件的 33 名激励对象授予 200.00 万股第二类限制性股票。公司监事会对 2022 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
邬建斌	董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000	4.28	0
陈有甫	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	4.28	0
朱黎明	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	4.28	0
葛海岸	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	4.28	0
钱雪明	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	4.28	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	880,000	--	0
备注（如有）	公司本次限制性股票激励计划所采用的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票）。股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票。公司已确定 2022 年 6 月 15 日为首次授予日，向符合授予条件的 133 名激励对象授予 1,205.00 万股第二类限制性股票；同时确定以 2023 年 4 月 18 日为预留授予日，向符合授予条件的 33 名激励对象授予 200.00 万股第二类限制性股票。截止目前上述股份已授予但尚未归属。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

本激励计划的考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核与个人层面绩效考核，激励对象获授权益能否归属将根据公司、激励对象个人两个层面的考核结果共同确定。具体内容详见 2023 年 1 月 18 日公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法修订稿》。

公司已于 2022 年 6 月 15 日向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票，并于 2023 年 4 月 18 日向 2022 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票。本激励计划授予的第二类限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属。

因公司 2022 年度扣除非经常性损益的净利润为 45,458,509.64 元，根据《2022 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》、《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法修订稿》本次激励计划首次授予部分公司第一个归属期业绩考核未达到业绩考核目标，公司已对相应股票进行作废。具体内容详见 2023 年 4 月 19 日公司在巨潮资讯网刊登的《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属限制性股票的公告》。

因公司 2023 年度扣除非经常性损益的净利润为 78,141,600.54 元，根据《2022 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》、《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法修订稿》本次激励计划首次授予部分公司第二个归属期（即预留授予部分公司第一个归属期）业绩考核未达到业绩考核目标，公司已对相应股票进行作废。具体内容详见 2024 年 4 月 19 日公司在巨潮资讯网刊登的《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司拥有行之有效的内部控制制度，建立健全了完整的内部控制体系。为公司内部控制创造了良好的制度环境。通过有效的内部控制，合理保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

公司根据自身业务特点和内部控制要求设置了内部组织机构，明确了各自的职责权限，将权利与责任落实到了各责任部门；公司编制了内部管理手册和岗位手册，使全体员工了解公司内部的组织机构设置及职能划分，掌握各自岗位的职责和业务流程，明确彼此的权责分配并正确行使职权。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、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 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
<b>缺陷认定标准</b>		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>●重大缺陷：(1) 发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；(2) 公司更正已经公布的财务报表；(3) 发现当期财务报告存在重大潜在错报，而内部控制在运行过程中未能发现该潜在错报；(4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5) 一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以整改；(6) 因会计差错导致的监管机构处罚；(7) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>●重要缺陷：(1) 关键岗位人员舞弊；(2) 合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重要影响；(3) 已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>●一般缺陷：上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>●重大缺陷：(1) 对生产运营产生重大影响（如设施永久损害，造成生产线废弃、生产长时间关停）；(2) 负面消息在全国各地流传，政府或监管机构进行调查，引起公众关注，对公司声誉造成无法弥补的损害；(3) 公司的重大损失；(4) 决策程序不科学（如重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用）；(5) 违反国家法律、法规；(6) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；(7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(8) 重大偏离计划和预算。</p> <p>●重要缺陷：(1) 对生产运营产生中度影响（如生产故障造成停产）；(2) 决策程序不当导致出现重要失误；(3) 违反企业内部规章，形成损失；(4) 重要业务制度或系统存在缺陷；(5) 内部控制重要缺陷未得到整改；(6) 关键岗位人员流失严重。</p> <p>●一般缺陷：除了重大缺陷、重要缺陷以外的缺陷。</p>
定量标准	<p>●重大缺陷：净资产的 2% ≤ 潜在错报</p> <p>●重要缺陷：净资产的 1% ≤ 潜在错报 &lt; 净资产的 2%</p> <p>●一般缺陷：潜在错报 &lt; 净资产的 1%。</p>	<p>●重大缺陷：净资产的 2% ≤ 潜在损失</p> <p>●重要缺陷：净资产的 1% ≤ 潜在损失 &lt; 净资产的 2%</p> <p>●一般缺陷：潜在损失 &lt; 净资产的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

#### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，双林股份于 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 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内公司及子公司未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

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

为积极响应国家“3060”双碳目标，公司在杭州湾工厂、科园工厂、双林模具工厂建设了分布式光伏电站项目，总装机规模为 4.81 兆瓦，2023 年 1 月至 12 月合计发电 433.076 万 KW/H，节约电费约 322.784 万元。

2023 年公司完成了宁海片区工厂碳排放、碳披露的调查，并于 2023 年 11 月通过国家级绿色工厂认证并已公示，后续公司将根据 ISO14064 体系要求从原材料的使用、生产线的改造、绿电的建设使用等方面开展节能减排工作，并最终实现可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、公平地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，严格按照公司章程及利润分配政策实施分红方案以回报股东。

公司严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训等方式使员工能力得到切实的提高，维护员工权益。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共同发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 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
资产重组时所作承诺	吴少伟;襄阳新火炬科技有限公司;襄阳兴格润网络科技有限公司	关于同业竞争方面的承诺	“本公司（本人）将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对双林股份构成竞争的业务，或拥有与双林股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本承诺函一经签署，即构成本公司（本人）不可撤销的法律义务。如出现因本公司（本人）违反上述承诺与保证而导致双林股份或其他股东权益受到损害的情况，本公司（本人）将依法承担相应的赔偿责任。”	2014年08月05日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	吴少伟;襄阳新火炬科技有限公司;襄阳兴格润网络科技有限公司	其他承诺	为规范将来可能发生的关联交易，襄阳新火炬、兴格润及吴少伟出具了《规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：“本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司将尽量避免与双林股份和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。本承诺函一经签署，即构成本公司（本人）不可撤销的法律义务。如出现因本公司（本人）违反上述承诺与保证而导致双林股份或其他股东权益受到损害的情况，本公司（本人）将依法承担相应的赔偿责任。”	2014年08月05日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司; 宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）; 上海华普汽车有限公司; 宁海	股份限售承诺	本公司（合伙企业）在本次交易中取得的上市公司股份自本次发行新增股份上市之日起 36 个月后，且本公司（合伙企业）根据与上市公司的约定已履行完毕全部业绩承诺及补偿义务（如有）后方可进行转让或上市交易。本次交易完成后，本公司（合伙企业）由于上市公司发生送股、转增股本等事项增持的上市公司股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。上述锁定期限届满后，本公司（合伙企业）减持遵守以下承诺：（1）若通过集中竞价交易方式，在	2018年07月30日	2024-2-1	双林集团、上海华普、宁海吉盛因本次重组发行获得的股份因涉及业绩补偿责任，已于 2021 年 9 月 8 日全部注销完毕。宁海金石 1,380,547 股业绩补偿股份经公司申请强制

	吉盛传动技术有限公司		<p>任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过上市公司股份总数的 1%，且上述锁定期满 12 个月内，减持数量不超过本公司通过本次交易所股份总数的 50%；</p> <p>(2) 若通过大宗交易方式，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过上市公司股份总数的 2%；(3) 遵守其他证监会、深圳证券交易所关于股份流通、减持的相关规定。双林集团另承诺如下：本公司自本次发行新增股份上市之日起 12 个月内，将不转让其在本次交易前持有的上市公司的股份。本次交易完成后 6 个月内如双林股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，双林集团持有双林股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月，之后按照中国证监会及深圳交易所的有关规定执行。</p>			<p>执行，已于 2024 年 2 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。截至 2024 年 2 月 1 日，宁海金石因本次重组发行获得的股份已全部注销完毕。</p>
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司；上海华普汽车有限公司；宁海吉盛传动技术有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>宁波双林汽车部件投资有限公司经审计的 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现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人民币 17,000 万元、25,200 万元、34,300 万元和 41,200 万元。</p>	2017 年 09 月 15 日	2021-12-31	已履行完毕
资产重组时所作承诺	宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	<p>宁波双林汽车部件投资有限公司经审计的 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现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人民币 17,000 万元、25,200 万元、34,300 万元和 41,200 万元。</p>	2017 年 09 月 15 日	2021-12-31	<p>宁海金石 2018-2019 年度业绩补偿责任已履行完毕。</p> <p>关于宁海金石 2020 年度业绩补偿责任，经公司多次与宁海金石沟通，宁海金石仍然不履行，2021 年 9 月，公司委托律师向宁波市中级人民法院就宁海金石及其执行事务合伙人等 15 名被告就业绩补偿事项提起诉讼。目前案件已终审审理完毕，公司已根据司法判决结果向法院申请执行，宁海金石 1,380,547 股业绩补偿股份已于 2024 年 2 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。宁海金石现金补</p>

						偿责任的最终履行情况以法院执行结果为准。
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司; 邬建斌; 邬维静; 邬晓静	关于同业竞争方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日, 本公司未直接或间接经营任何与双林股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体, 本公司与双林股份及其下属子公司不存在同业竞争。2、自本承诺函签署之日起, 本公司将不直接或间接经营任何与双林股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与双林股份及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。3、自承诺函签署之日起, 如双林股份及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围, 本公司保证不直接或间接经营任何与双林股份及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务, 也不参与投资任何与双林股份及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。4、在本公司与双林股份存在关联关系期间, 本承诺函为持续有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本公司将向双林股份赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。	2017年09月15日	长期	承诺人严格遵守承诺, 不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	宁海吉盛传动技术有限公司; 宁海金石股权投资基金合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日, 本公司未直接或间接经营任何与双林股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体, 本公司与双林股份及其下属子公司不存在同业竞争。2、自本承诺函签署之日起, 本公司将不直接或间接从事生产、制造 6AT 及以上(不含 DCT 系列)的自动变速器; 不直接或间接投资参与 6AT 及以上(不含 DCT 系列)的变速器相关企业; 3、自承诺函签署之日起, 如双林股份及其下属子公司进一步拓展 6AT 及以上产品, 本公司保证不直接或间接经营任何与双林股份及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务, 也不参与投资任何与双林股份及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体; 4、本承诺函为持续有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本公司将向双林股份赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。	2017年09月15日	长期	承诺人严格遵守承诺, 不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司; 邬建斌; 邬维静; 邬晓静	关于资金占用方面的承诺	关于不占用双林投资资金的承诺, 本公司/本人作为双林投资的控股股东/实际控制人, 作出承诺如下: 自本承诺函出具之日起, 本公司/本人、本人近亲属及本公司/本人直接或间接控制的其他企业不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用双林投资及其子公司的资金, 且将严格遵守及督促双林投	2017年09月15日	长期	承诺人严格遵守承诺, 不存在违反承诺事项的情况发生。

			<p>资、双林投资管理人员遵守《公司法》、《公司章程》等相关制度的规定，保证双林投资及其子公司的资金不再被关联方所占用，以维护双林投资财产的完整和安全。自本承诺函出具之日起，本公司/本人将严格履行本承诺函，并督促本公司/本人直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺函事项。如本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制的其他企业违反承诺给双林投资及其子公司造成损失的，由本公司/本人赔偿一切损失。自本承诺函出具之日起，本承诺函内容真实有效，且不得撤回，如有虚假陈述或违反上述承诺，承诺人愿承担相应法律责任。</p>			
资产重组时所作承诺	宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关于资金占用方面的承诺	<p>关于不占用双林投资资金，本合伙企业作为本次交易的交易对方，承诺如下：自本承诺函出具之日起，本合伙企业、本合伙企业直接或间接控制的其他企业以及本合伙企业的普通合伙人、核心管理人员及其关联方不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用双林投资及其子公司的资金，且将严格遵守及督促双林投资、双林投资管理人员遵守《公司法》、《公司章程》等相关制度的规定，保证双林投资及其子公司的资金不再被关联方所占用，以维护双林投资财产的完整和安全。自本承诺函出具之日起，本合伙企业将严格履行本承诺函，并督促本合伙企业、本合伙企业直接或间接控制的其他企业以及本合伙企业的普通合伙人、核心管理人员及其关联方严格履行本承诺函事项。如果违反承诺给双林投资及其子公司造成损失的，由本企业赔偿一切损失。自本承诺函出具之日起，本承诺函内容真实有效，且不得撤回，如有虚假陈述或违反上述承诺，承诺人愿承担相应法律责任。</p>	2017年09月15日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司；宁波双林汽车部件股份有限公司；邬建斌；吴少伟；曹文；邬维静；顾笑映；史敏；刘俐君；张丽娟；程峰；邬晓静；叶醒；	其他承诺	<p>关于本次重组摊薄即期回报填补措施，上市公司、上市公司控股股东、实际控制人、上市公司董事、高级管理人员分别作出相关承诺：上市公司承诺如下：如发生本次重组完成后当年摊薄即期回报的情况，为保障募集资金有效使用，防范本次重组可能导致的对公司即期回报被摊薄的风险，公司将采取以下措施填补本次重组对即期回报被摊薄的影响。具体如下：</p> <p>（1）加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用；（2）加快募投项目投资与建设进度，尽快实现募投项目收益；（3）进一步完善利润分配政策，注重投资者回报及权益保护；（4）进一步加强经营管理及内部控制，提升经营业绩。双林集团、邬建斌、邬维静、邬晓静作为双林股份的控股股东、实际控制人，为确保本次重组中上市公司填补即期回报措施能够切实得到履行，郑重承诺如下：1、本公司（本人）保证不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益；</p>	2017年09月15日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。

			<p>2、如因本公司（本人）违反上述承诺而给上市公司或者股东造成损失，由本公司（本人）依法承担赔偿责任。上市公司全体董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；8、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，董事和高级管理人员愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司	其他承诺	<p>双林集团股份有限公司关于山东帝胜变速器有限公司房产未取得权属证书事项承诺如下：济宁高新技术产业开发区管理委员会、双林投资以及浙江吉利控股集团有限公司于 2017 年 2 月签订《济宁动力投资项目之补充协议》，约定位于山东济宁高新区诗仙路 333 号已建成的厂房、宿舍目前由山东帝胜变速器有限公司（下称“山东帝胜”）继续使用，使用期限为 3 年，期满后由山东帝胜向山东海达开发建设股份有限公司回购，然后山东帝胜方可办理产权证，目前该地块的土地使用证权利人为山东帝胜。本公司承诺，将在可办理房产证时积极督促山东帝胜办理并取得房产的产权证，如上述无证房产因规划变更、纠纷或其他原因导致房产被拆除或搬迁，或者受到有关政府管理部门处罚等而使山东帝胜产生任何损失，本公司将无条件以现金方式对山东帝胜进行全额补偿。</p>	2017 年 09 月 15 日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺	双林集团股份有限公司	其他承诺	<p>双林投资的子公司湖南吉盛国际传动系统有限公司与浙江吉利汽车研究院有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签订了《专利实施许可合同》，独占许可使用费总额为 10 万元。若《专利实施许可合同》到期后，双林投资及其子公司不能与浙江吉利汽车研究院有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签署独占许可协议而导致无法使用上述专利，因此对双林投资及其子公司的生产经营造成不利影响，使双林投资及其子公司遭受的任何经济损失，本公司将无条件以现金方式补偿给双林投资及其子公司；若双林投资及其子公司与</p>	2017 年 09 月 15 日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。

			<p>浙江吉利汽车研究院有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签署新的《专利实施许可合同》中约定的独占许可使用费明显超过原合同中约定的费用，则明显超过的部分由本公司无条件代双林投资及其子公司支付。若《专利实施许可合同》到期后，湖南吉盛不能继续签署独占许可协议而导致无法使用专利（专利号为：ZL201010205906.9），因此对双林投资及其子公司的生产经营造成不利影响，使双林投资及其子公司遭受的任何经济损失，本公司将无条件以现金方式补偿给双林投资及其子公司；若湖南吉盛与浙江吉利汽车研究院有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签署的新的《专利实施许可合同》中约定的独占许可使用费明显超过原合同中约定的费用，则明显超过的部分由本公司无条件代湖南吉盛支付。现就补偿范围和补偿金额的确定方式说明如下：补偿范围和补偿金额的确定方式为因无法使用上述专利而造成的任何经济损失，包括但不限于：（1）双林投资及其子公司与浙江吉利汽车研究院有限公司、浙江吉利控股集团有限公司签署新的《专利实施许可合同》，该合同中约定的使用费用明显超过之前约定的费用的部分；（2）双林投资及其子公司从第三方处取得替代技术，其费用超过原《专利实施许可合同》中约定费用的部分；（3）双林投资及其子公司自行研发替代性技术所产生的费用；（4）因专利许可到期而无法使用，致使双林投资及其子公司遭受的其他经济损失。</p>			
资产重组时所作承诺	<p>宁海吉盛传动技术有限公司；双林集团股份有限公司；邬建斌；邬维静；邬晓静</p>	其他承诺	<p>为规范将来可能发生的关联交易，双林集团、宁海吉盛、上市公司实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：1、在本公司（本人）持有上市公司股份期间，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业尽量减少或避免与双林股份之间的关联交易。本公司（本人）及控制的其他企业与双林股份将来无法避免或有合理理由而发生的关联交易事项，本公司（本人）及控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。2、在本公司（本人）持有上市公司股份期间，本公司（本人）及控制的其他企业将不通过与双林股份的关联交易取得任何不正当的利益或使双林股份承担任何不正当的义务。3、如违反上述承诺与双林股份进行交易而给双林股份造成损失，由本公司（本人）承担赔偿责任。</p>	<p>2017年09月15日</p>	长期	<p>承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺	邬建斌	股份减持承诺	<p>在本人担任宁波双林汽车部件股份有限公司的董事期间，每年转让的股份不超过本人持有双林股份股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人所直接或间接</p>	<p>2010年08月06日</p>	长期	<p>承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。</p>

			持有的双林股份股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	双林集团股份有限公司; 郭建斌; 郭维静; 郭晓静	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、为避免与公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，公司控股股东双林集团股份有限公司（以下简称“双林集团”）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：本公司及控股子公司目前没有、将来也不会在中国境内外除股份公司外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。本公司在持有股份公司 5%及以上股份期间。2、为避免与公司出现同业竞争情形，维护本公司的利益和长期发展，公司实际控制人郭建斌先生、郭维静女士、郭晓静女士出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：本人目前没有、将来也不会在中国境内外除股份公司外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。本人在持有股份公司 5%及以上股份期间或在担任股份公司董事会成员期间及辞去或免去该职务后六个月内。</p>	2009年11月18日	长期	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。
其他承诺	双林集团股份有限公司; 郭建斌; 郭维静; 郭晓静; 曹文; 陈有甫; 朱黎明; 葛海岸; 程峰; 靳明; 赵意奋;	其他承诺	<p>为保证填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺函出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且本承诺函内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺并给公司和/或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司和/或投资者的法律责任。</p> <p>为保证填补回报措施能够得到切实履行，上市公司董事、高级管理人员作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无</p>	2023年01月16日	2023-07-07	承诺人严格遵守承诺，不存在违反承诺事项的情况发生。

		<p>关的投资、消费活动；4、本人承诺在职责和权限范围内，全力促使公司董事会和/或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励方案，本人承诺在职责和权限范围内，全力促使公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺函出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且本承诺函内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺并给公司和/或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司和/或投资者的法律责任。</p>		
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>			
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>2017年9月，双林集团股份有限公司、宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海华普汽车有限公司、宁海吉盛传动技术有限公司承诺：“宁波双林汽车部件投资有限公司经审计的2017年度、2018年度、2019年度、2020年度实现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人民币17,000万元、25,200万元、34,300万元和41,200万元。”因双林投资未完成2020年度业绩承诺，承诺方需进行业绩补偿。</p> <p>双林集团、上海华普、宁海吉盛就双林投资2020年度业绩补偿责任已履行完毕。同时经公司多次与宁海金石沟通，宁海金石仍然不履行2020年度业绩补偿责任，2021年9月，公司委托律师向宁波市中级人民法院就宁海金石及其执行事务合伙人等15名被告就业绩补偿事项提起诉讼。目前案件已终审审理完毕，公司已根据司法判决结果向法院申请执行，宁海金石1,380,547股业绩补偿股份已于2024年2月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。宁海金石现金补偿责任的最终履行情况以法院执行结果为准。</p>			

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次会计政策变更无需提交董事会及股东大会审议。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。公司自上述文件规定的起始日开始执行变更后的会计政策。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、2023 年 4 月，公司子公司上海裕林投资有限公司于中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局已办理公司注销手续。
- 2、2023 年 11 月，公司子公司湖南吉盛国际动力传动系统有限公司于湘潭市市场监督管理局已办理公司注销手续。
- 3、2023 年 11 月，公司在荆州设立全资子公司荆州双林汽车部件有限公司。

## 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	北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	138
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	段奇、王佳琪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

2023 年 12 月 27 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。公司已就更换会计师事务所的事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于前任会计师事务所审计团队已整体从大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华”）分出并被拟变更的会计师事务所吸收合并，经综合考虑，公司拟聘请北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，公司已就变更会计师事务所事宜与大华进行了事前沟通，并征得其理解和同意。2023 年 12 月 27 日，经 2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司改聘北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期为一年。公司已就更换会计师事务所的事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。具体内容详见 2023 年 12 月 11 日公司于巨潮资讯网刊登的《关于变更会计师事务所的公告》。

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

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
公司就双林投资 2020 年度业绩补偿事项，向宁海金石及其执行事务合伙人等 15 名被告就业绩补偿事项提起诉讼。请求判令被告向公司交付其持有的双林股份股票共 1,380,547 股，并配合原告以人民币 1 元的总价回购与注销股份。2、请求判令被告向原告支付 180,090,000 元现金补偿款。3、请求判令被告向原告支付以	21,457.61	否	案件执行过程中	2023 年 3 月，公司收到了宁波市中级人民法院民事判决书（2021）浙 02 民初 1907 号，判决如下： 1、被告（反诉原告）宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）向原告（反诉被告）宁波双林汽车部件股份有限公司交付其持有的双林股份（股票代码 300100）股票计 1,380,547 股，并配合原告（反诉被告）宁波双林汽车部件股份有限公司以 1 元总价回购并注销股份。如被告（反诉原告）宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）不能足额交付股份，则向原告（反诉被告）宁波双林汽车部件股份有限公司支付不足部分股份的折价款（每股 24.98 元×不足部分股份数量）； 2、被告（反诉原告）宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）向原告（反诉被告）宁波双林汽车部件股份有限公司支付 115,717,181.43 元补偿	公司已根据浙江省高级人民法院的二审判决申请强制执行，2024 年 2 月 1 日公司已完成宁海金石 1,380,547 股业绩补偿股份回购注销，宁海金石的现金补偿责任最终履行情况以执行结果为准。	2023 年 03 月 10 日	www.cninfo.com.cn

214,576,064.98 元为基数，支付自 2021 年 6 月 14 日之日起至实际清偿之日止，按照日万分之五计算的补偿延迟违约金。并承担原告支付的律师费 100 万元，诉讼担保保险费 16 万元。				款； 3、被告（反诉原告）宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）向原告（反诉被告）宁波双林汽车部件股份有限公司支付以 150,203,245.49 元为基数，自 2021 年 6 月 24 日起至实际清偿之日止，按照日万分之五计算的补偿延迟违约金等。具体内容详见公司 2023 年 3 月 10 日在巨潮资讯网刊登的《关于重大诉讼的进展公告》。 2023 年 10 月，公司收到了浙江省高级人民法院民事判决书（（2023）浙民终 455 号），判决结果为驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。具体内容详见公司 2023 年 10 月 12 日在巨潮资讯网刊登的《关于重大诉讼的进展公告》。			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 十二、其他诉讼

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
2019 年 10 月，宁波双林投资有限公司诉重庆凯特动力科技有限公司，诉求：支付拖欠开发费 960,009 元及利息。	96	-	破产程序已完结	收到一审判决：支持公司诉求。2021 年 11 月 2 日收到重庆市第一中级人民法院的执行裁定书，对方已无可执行财产，2021 年 11 月 20 日收到法院破产裁定，2023 年终裁定，可分配债权为 0。	案件终止执行；转债权申报，目前债权已申报，可分配债权为 0。	2020 年 04 月 28 日	2020-018 《2019 年年度报告》
2020 年 10 月，火神衫（苏州）防护用品有限公司诉宁波双林汽车部件股份有限公司及宁海分公司，要求继续履行合同，并支付剩余货款 420 万元；双林反诉，要求解除合同，并退还已支付货款 420 万元。	420	-	案件执行过程中	2021 年 5 月 27 日收到一审判决：火神衫公司需承担诉讼费 30,080 元；2021 年 6 月，公司提起上诉。2022 年 1 月 13 日公司收到二审判决书，支持 297 万元；公司已申请强制执行。目前案件正在执行过程中。	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003 《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2020 年 11 月，宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司诉江苏金坛汽车工业有限公司、大乘汽车集团有限公司支付原告模具费 35,114,695.48 元，并赔偿利息损失等。	3,511.47	-	案件调解已生效，待执行	2021 年 5 月 10 日双方调解，从 8 月开始支付，每月支付 200 万元，大乘集团担保。2022 年 3 月 7 日公司收到法院债权申报通知及相关破产清算裁定，6 月 2 日前申报债权。大乘集团破产，公司已申报债权，待分配。	案件调解已生效，待执行。	2021 年 04 月 07 日	2021-003 《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2020 年 12 月，杭州湾双林就买卖合同纠纷起诉江西大乘汽车有限公司金坛分公司、江西大乘汽车有限公司、大乘汽车集	530.89	-	案件调解已生效，待执行	2021 年 5 月 10 日双方调解：从 8 月开始，被告每月向原告支付 50 万元。2022 年 3 月 7 日收到法院债权申报通知及相关破产清算裁定，已向大成集团申报债权，未认可，	案件调解已生效，待执行	2021 年 04 月 07 日	2021-003 《关于累计诉讼、仲裁情况的公

团有限公司。慈溪法院立案，2020 年 12 月 2 日收到大乘管辖权异议申请书，原定开庭取消；2021 年 2 月 4 日收到慈溪法院民事裁定书，该案移交常州市金坛区人民法院受理。				需等江西大承后续分配			告》
2021 年 1 月，宁波双林汽车部件股份有限公司荆州分公司诉湖北大冶汉龙汽车有限公司：2017 年 6 月，2018 年 12 月武分与大冶汉龙签订 L10 和 A16 开发协议，后业务转至荆分，目前根据各协议和补充协议，大冶汉龙总计欠付 L10 模检具金额为不含税 28,490,427 元，A16 模检具金额为不含税 18,978,448 元。	5,363.98	-	案件执行过程中	2022 年 4 月 29 日收到判决书，支持公司 2,118 万元诉讼请求。公司已上诉，2023 年 9 月 28 日收到二审判决书，维持一审判决；10 月 7 日提交执行申请。	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，天津双林汽车部件有限公司诉北京宝沃汽车股份有限公司：要求支付模具定制款 322 万元。	322	-	案件执行过程中	2021 年 8 月 10 日公司收到判决书，公司胜诉并已申请强制执行。已申报债权。	公司胜诉并已申请强制执行。宝沃破产，公司已申报债权，待分配。	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，天津双林汽车部件有限公司诉北京宝沃汽车股份有限公司：要求支付模具定制款 143 万元。	143	-	案件执行过程中	2022 年 2 月 10 日收到判决书，公司胜诉，已申请强制执行。已申报债权。	公司胜诉并已申请强制执行。宝沃破产，公司已申报债权，待分配。	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，天津双林汽车部件有限公司诉北京宝沃汽车股份有限公司：要求支付货款 106 万元。	106	-	案件执行过程中	2021 年 9 月 6 日收到判决书，公司胜诉并已申请强制执行。已申报债权。	公司胜诉并已申请强制执行。宝沃破产，公司已申报债权，待分配。	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，上海诚烨汽车零部件有限公司诉北京宝沃汽车股份有限公司：要求支付工装费用 711 万元。	711	-	案件执行过程中	2021 年 9 月 15 日收到判决书。公司胜诉并已申请强制执行。已申报债权。	公司胜诉并已申请强制执行。宝沃破产，公司已申报债权，待分配。	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，上海诚烨汽车零部件有限公司诉北京宝沃汽车股份有限公司：要求	144	-	案件执行过程中	2021 年 10 月 9 日收到裁定，北京仲裁委支持公司请求，仲裁条款有效。仲裁程序已启动。2022 年 5 月 7 日收到	公司胜诉并已申请强制执行。宝沃破产，公司	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、

支付货款 144 万元。				判决书，公司胜诉。已申报债权。	已申报债权，待分配。		仲裁情况的公告》
2021 年 1 月，宁波双林汽车部件股份有限公司诉苏州佩恩实业有限公司，要求解除采购合同，并退款 3,247,500 元及相应利息，违约金等。	324.75	-	案件执行过程中	2021 年 6 月 25 日收到一审判决书，公司胜诉；已申请强制执行，被执行人失联。	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 2 月，宁波双林汽车部件投资有限公司诉北京汽车制造厂有限公司：要求对方支付开发费及模具费。	290	-	案件已完结。	2021 年 7 月 26 日收到一审判决书（15 日内上诉），判决支持 120 万元的费用，驳回 150 万元的模具费请求，公司承担诉讼费 14,000 元。公司已上诉并开庭，2022 年 8 月 1 日公司收到二审判决书，驳回上诉，维持原判，2022 年 10 月 20 日提交再审申请。2023 年 2 月 22 日开庭，4 月 14 日收到判决书，驳回再审申请。	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 3 月，上海诚烨汽车零部件有限公司诉上海宸谊建设有限公司：要求判令被告赔偿原告工程修复费用 5,497,333 元（司法鉴定后，根据鉴定意见调整）；由被告承担本案的诉讼费、保全费、鉴定费。	549.73	-	案件审理过程中	案件尚未判决	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
2021 年 3 月，东南（福建）汽车工业有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司：要求解除双方签订的《技术开发合同》，退还开发费 2,160,000 元并支付违约金 432,000 元；要求公司赔偿经济损失 50,591,689.68 元。	5,318.37	-	案件审理过程中	2021 年 10 月，双林投资向福州市中级人民法院提起反诉，要求 1、判令反诉被告东南汽车赔偿反诉原告双林投资各项损失合计人民币 201,043,127.05 元；2、判令反诉被告东南汽车承担本案全部诉讼费用。 2022 年 10 月 11 日收到一审判决书，双林投资向东南返还开发费 216 万，支付违约金 43.2 万元，合计 259.2 万元；驳回双方其他诉讼请求。 2023 年 9 月 19 日收到二审判决书，判决解除开发合同，双林投资向东南返还开发费 2,160,000 元以及变速箱样件及控制器采购损失 4,706,397.48 元，合计 686.642 万元，并承担相应的诉讼费；驳回东南方（主张损失赔偿 512 万元）及双林方（反诉 2.01 亿）其它诉求。	-	2021 年 04 月 07 日	2021-003《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》

				2024 年 3 月 6 日提交再审申请。3 月 16 日已立案。			
2021 年 8 月，苏州双林汽车配件有限公司诉恒大新能源汽车（天津）有限公司：请求裁决恒大新能源向公司支付货款人民币 207,369.52 元；支付模具款人民币 2,778,428.36 元；模具修理费人民币 227,130 元；合计人民币 3,212,927.88 元，以及利息，律师费 8 万元，诉讼费等。	321.29	-	案件执行过程中	2022 年 2 月 14 日收到判决书，公司胜诉，已申请强制执行。	公司胜诉，已执行和解，对方分期付款还款，2022 年 7 月 5 日收到和解协议。已收到 3 笔和解款，后续对方停止支付，已恢复强制执行。	2022 年 04 月 19 日	《2021 年年度报告》
2022 年 3 月 21 日上海爱德特检测设备制造有限公司诉双林投资，要求支付货款 15,785,230.77 元及利息、诉讼费。	1,578.52	-	案件执行完毕	2022 年 4 月公司提交反诉，2022 年 12 月 15 日收到判决书，要求公司支付货款 1,184 万元及违约金，2023 年 6 月，收到二审判决书，维持原判。2023 年 8 月 1 日提交再审申请至最高人民法院。12 月 29 日收到最高院驳回再审申请裁定。	公司已支付全部货款。	2022 年 04 月 19 日	《2021 年年度报告》
2022 年 6 月 8 日，宁波双林汽车部件投资有限公司诉重庆鑫源动力制造有限公司要求支付货款 3,877,734.64 元、利息，呆滞库存损失 17,710,334.99 元，律师费损失 300,000 元。	2,195	-	案件已完结	2022 年 12 月 15 日收到一审判决判决书，法院支持了货款 387 万元，库存 1,700 万被驳回；2022 年 12 月 23 日提起上诉，3 月 14 日开庭，4 月 26 日收到二审判决书，维持一审判决；货款已执行到位。	-	2022 年 08 月 18 日	《2022 年半年度报告》
2022 年 10 月 19 日，珠海市春生五金工业有限公司诉宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司，要求解除双方签署的《模/检具委托开发合同》，支付模具加工费，改模费、应收产品和材料库存货款、样品货款，合计 1,708,517.74 元，并承担诉讼费。	170.85	-	案件已完结	2023 年 1 月，双方已达成和解，公司支付珠海春生 145 万元，案件已完结。	-	2023 年 04 月 19 日	《2022 年年度报告》
2023 年 4 月 23 日收到慈溪法院邮寄诉状，宁波博门汽车零部件有限公司诉宁波双林汽车部件股份有限公司，要求支付模具加工费 545,265.48 元及利	95.2	-	案件已完结	2023 年 9 月 21 日收到一审判决判决书，判决我司承担 572,752.05 元（逾期利息暂计至 2023 年 9 月 22 日），经内部论证不再上诉。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》

息 12,438.87 元，支付前期开发费 219,200 元，155,090 元，律师费 2 万元，合计 951,994.35 元。							
2023 年 6 月 2 日上海诚烨汽车零部件有限公司（以下简称申请人）申请仲裁福建天际汽车制造有限公司绍兴分公司、福建天际汽车制造有限公司（以下简称被申请人），请求裁决二被申请人向申请人共同清偿设变修模费 1,047,546.13 元及利息损失、本案仲裁费用、保全费。	104.75	-	案件执行过程中	2024 年 2 月 1 日收到裁决书，公司胜诉，支持公司全部诉求。已申请强制执行，4 月 15 日立案。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》
2023 年 6 月 2 日上海诚烨汽车零部件有限公司诉天际汽车（长沙）集团有限公司，判令被告向原告支付货款 2,193,778.87 元及利息损失，并承担诉讼费、保全费。	219.38	-	案件执行过程中	2024 年 1 月 19 日收到判决书，公司胜诉，判决支持公司全部诉求。已申请强制执行，4 月 15 日立案。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》
2023 年 6 月 2 日上海诚烨汽车零部件有限公司（以下简称申请人）申请仲裁天际汽车（长沙）集团有限公司（以下简称被申请人），请求裁决被申请人向申请人支付款项 447,251.29 元及利息损失，并承担诉讼费、保全费。	44.73	-	案件执行过程中	2024 年 2 月 1 日收到判决书，公司胜诉，判决支持公司全部诉求。已申请强制执行，4 月 15 日立案。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》
2023 年 6 月 14 日接法院通知宁波江宸智能装备股份有限公司诉湖北新火炬科技有限公司，要求支付货款 1,744,000 元，并承担诉讼费、保全费等。	174.4	-	案件尚在审理过程中	2024 年 1 月 23 日收到一审判决书，公司胜诉：驳回对方全部诉讼请求以及我司反诉请求。2 月 18 日收到江宸上诉状，目前尚在审理过程中。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》
2023 年 6 月 19 日接到法院诉讼资料，双福源（天津）环境科技发展有限公司诉青岛双林汽车部件有限公司，要求支付货款 115,300 元，并承担诉讼费。	11.53	-	案件已完结	2023 年 7 月 31 日收到一审判决书，判决公司承担 70%，对方承担 30% 责任。	-	2023 年 08 月 22 日	《2023 年半年度报告》
2023 年 8 月 31 日因	99.13	-	案件审	诉前调解未达成合意，后转	-	2024	《2023

宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司账户被冻结，联系法院获悉被宁波汉高电子有限公司财产保全，因买卖合同纠纷，要求双林支付货款、模具款合计 99.13 万元，并承担利息及诉讼费。			理过程中	正式立案，4 月 16 日收到传票，2024 年 5 月 9 日开庭。		年 4 月 19 日	年年度报告
2023 年 11 月，收到法院诉讼资料，东风十堰有色铸件有限公司诉山东帝胜变速器有限公司，要求支付模具款 87.2 万元+利息，并要求我司承担诉讼费。	87.2	-	案件审理过程中	诉前调解中		2024 年 4 月 19 日	《2023 年年度报告》
2024 年 1 月收到法院诉讼资料：大一汽配（张家港）有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司（宁波诚焯、双林股份承担连带清偿责任），要求支付原告开发费及补偿款合计 910 万元+利息+诉讼费	910	-	案件审理过程中	目前审理过程中		2024 年 4 月 19 日	《2023 年年度报告》
2024 年 1 月 24 日湖北中航精机科技有限公司诉山东帝胜变速器有限公司，要求被告支付货款 1,404,007.82 元及逾期付款损失共计约 150 万元	150	-	案件审理过程中	目前审理过程中		2024 年 4 月 19 日	《2023 年年度报告》
2024 年 4 月 2 日重庆鑫源动力制造有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司，要求被告支付质量索赔款约 278 万元及利息，并承担本案诉讼费。	278	-	案件审理过程中	目前审理过程中		2024 年 4 月 19 日	《2023 年年度报告》

### 十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
双林集团股份有限公司	控股股东	采购商品	采购商品	参考市场价格公允定价	--	94.36		200	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁波双林电子有限公司	同一控制人	采购商品	采购商品	参考市场价格公允定价	--	11.6		100	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
上海泉沐信息技术有限公司	同一控制人	采购礼品等商品	采购礼品等商品	参考市场价格公允定价	--	71.36		100	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁波天明山温泉大酒店有限公司、宁海森林温泉度假村有限公司	同一控制人	采购礼品等商品	采购礼品等商品	参考市场价格公允定价	--	65.86		285	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
苏州双林塑胶电子有限公司	同一控制人	采购商品、设备	采购商品、设备	参考市场价格公允定价	--	92		100	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁波天明山温泉大酒店有限公司、	同一控制人	支付会务费、接待费等	支付会务费、接待费等	市场团队价	--	155.05		300	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn

宁海森林温泉度假村有限公司													
宁海双林职业学校	同一控制人	接受劳务(培训)	接受劳务(培训)	参考市场价格公允价值	--	1.26		50	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁波双林电子有限公司	同一控制人	销售商品、设备	销售商品、设备	参考市场价格公允价值	--	3,195.17		5,000	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
苏州双林塑胶电子有限公司	同一控制人	销售商品	销售商品	参考市场价格公允价值	--	6.46		100	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁海天明山温泉大酒店有限公司、宁海森林温泉度假村有限公司	同一控制人	销售商品、设备	销售商品、设备	参考市场价格公允价值	--	3.65		10	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
苏州双林塑胶电子有限公司	同一控制人	租赁厂房	租赁厂房	参考市场价格公允价值	--	307.83		450	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
宁波双林电子有限公司	同一控制人	租赁厂房	租赁厂房	参考市场价格公允价值	--	294.36		450	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
山东德洋电子科技有限公司	同一控制人	租赁厂房	租赁厂房	参考市场价格公允价值	--	275.6		500	否	货币资金结算	--	2023年04月19日	www.cninfo.com.cn
合计					--	4,574.56	--	7,645	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2017 年 10 月 18 日，天津双林与天津光大汽车零部件有限公司签订《续签房屋租赁合同协议》，向其租赁位于天津开发区洞庭路 158 号，一期厂房首层车间和办公用房及门卫室，共 4,000 平方米，二期厂房车间一层、办公用房三层，共计 3,360 平方米。主要用途是为天津双林生产汽车零部件服务。租赁期限自 2022 年 10 月 18 日至 2025 年 10 月 18 日。

2、2020 年 11 月 30 日，公司与辽宁省地矿集团地质资料中心有限责任公司（原“东北煤田地质局一二八勘探队”）签订《房屋租赁合同》，向其租赁位于沈阳市大东区大古城街 11 号 4#楼 1,983.49 平方米的厂房（含办公楼）。主要用途为沈阳分公司生产汽车零部件产品和办公服务。合同租赁期限 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日止。

2023 年 8 月 1 日，公司与其续签《房屋租赁合同》，合同期限 2023 年 6 月 1 日至 2026 年 7 月 31 日止。

3、2019 年 3 月 22 日，公司与宁波福新资产管理有限公司签订《房屋租赁合同》，向其租赁位于宁波市和济街 180 号 2 幢 005 幢 15-1（电梯层 18 楼），租赁面积为 362.11 平方米。主要用途为公司宁波员工办公。合同期限自 2019 年 3 月 22 日至 2022 年 4 月 20 日。

2022 年 2 月 28 日，公司与其续签《房屋租赁合同》，合同期限自 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日止。

4、2021 年 10 月 1 日，湖北新火炬与襄阳辉立机械制造有限公司签订《工业厂房租赁合同》，将位于襄阳市高新区汽车工业园上海路双林新火炬配套产业园的部分租赁给辉立机械使用，租赁面积为 4,367 平方米。合同期限自 2021 年 10 月 1 日至 2026 年 9 月 30 日。

5、2022 年 5 月 1 日，山东子公司与济宁市任城区青澜教育培训学校有限公司签订《房屋租赁合同》，将 5 个房间租赁给青澜教育使用，租赁面积为 3,018.03 平方米。合同期限自 2022 年 5 月 1 日至 2028 年 4 月 30 日。

6、2015 年 1 月 27 日，NVT Properties 与 Stephanie Su, D.D.S, PLLC 签订《REDMOND OFFICE CENTER LEASE AGREEMENT》，将面积为 1,910 平方英尺租赁给 Stephanie Su, D.D.S, PLLC 使用，合同期限自 2015 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。Autolin INC 在 2022 年内签订购房协议，购买该房产，租赁合同延续。

7、2017 年 11 月 14 日，Bumba Enterprises, LLC 与 Kristine Wllson 签订《LEASE AGREEMENT》，将面积为 1,041 平方英尺租赁给 Kristine Wllson 使用，合同期限自 2018 年 1 月 1 日至 2027 年 6 月 30 日。Autolin INC 在 2022 年内签订购房协议，购买该房产，租赁合同延续。

8、2021 年 7 月 18 日，Bumba Enterprises, LLC 与 O'Brian & Associates, P.S. 签订《LEASE AGREEMENT》，将面积为 2,954 平方英尺租赁给 O'Brian & Associates, P.S. 使用，合同期限自 2011 年 11 月 1 日至 2032 年 4 月 30 日。Autolin INC 在 2022 年内签订购房协议，购买该房产，租赁合同延续。

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
湖北新火炬	2023年04月19日	12,000	2023年02月01日	12,000	连带责任保证			1年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	6,000	2023年02月03日	6,000	连带责任保证			1年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	2,000	2022年04月07日	2,000	连带责任保证			2年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	9,600	2022年08月08日	9,600	连带责任保证			2年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	20,000	2023年10月19日	20,000	连带责任保证			1年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	6,000	2023年11月02日	6,000	连带责任保证			1年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	14,400	2022年11月18日	14,400	连带责任保证			2年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	14,286	2022年01月10日	14,286	连带责任保证			3年	否	否
湖北新火炬	2023年04月19日	8,800	2023年08月30日	8,800	连带责任保证			2年	否	否
双林模具	2023年04月19日	5,000	2022年05月05日	5,000	连带责任保证			3年	否	否
双林模具	2023年04月19日	5,500	2023年07月11日	5,500	连带责任保证			3年	否	否
柳州科技	2023年04月19日	500	2023年06月07日	500	连带责任保证			2年	否	否
杭州湾双林	2023年04月19日	1,000	2023年06月07日	1,000	连带责任保证			2年	否	否
为柳州科技、青岛双林、重庆旺	2023年04月19日	20,000		15,797.08	连带责任保证			9个月/10个月	否	否

林、双林模具、湖北新火炬等分子公司票据池/资产池业务提供										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		172,986		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						120,883.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		172,986		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						120,883.08
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
柳州科技	2023年04月19日	2,000		1,508.8	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)						1,508.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						1,508.8
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)		174,986		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						122,391.88
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		174,986		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						122,391.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				55.74%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	3,000	0	0	0
合计		3,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,639,533	5.13%				- 5,552,624	- 5,552,624	15,086,909	3.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,639,533	5.13%				- 5,552,624	- 5,552,624	15,086,909	3.75%
其中：境内法人持股	7,063,558	1.76%				- 5,683,011	- 5,683,011	1,380,547	0.34%
境内自然人持股	13,575,975	3.38%				130,387	130,387	13,706,362	3.41%
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	381,510,260	94.87%				5,552,624	5,552,624	387,062,884	96.25%
1、人民币普通股	381,510,260	94.87%				5,552,624	5,552,624	387,062,884	96.25%
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	402,149,793	100.00%				0	0	402,149,793	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

1、2018年6月25日，公司以发行股份及支付现金购买宁波双林汽车部件投资有限公司（以下简称“双林投资”）100%股权（以下简称“本次重组”），公司向双林集团股份有限公司等4名交易对方合计发行64,948,757股股份，发行价格24.98元/股。上述股份已于2018年7月30日在深交所上市，性质为有限售条件流通股。

因双林投资2018年度业绩承诺未达标，双林集团应注销5,683,011股限售股作为2018年度业绩补偿，但在办理股份回购注销程序时，双林集团当时持有的本次重组发行的40,024,419股限售股份因向银行申请贷款处于质押状态，无法及时办理股份回购注销程序。为尽快完成业绩补偿事项，减少业绩补偿拖欠，2019年11月，公司对双林集团持有的5,683,011股无限售条件股份进行注销。双林集团持有的5,683,011股限售股系本次重组发行的股份，但该部分股份涉及的业绩补偿义务已履行完毕。具体内容详见2019年11月5日、2019年11月27日公司在巨潮资讯网刊登的《关于部分业绩补偿股份回购注销完成的公告》及《关于2018年度业绩补偿股份回购注销完成的公告》。

经公司申请，双林集团持有的5,683,011股限售股已于2023年5月30日解除限售并上市流通。具体内容详见2023年5月25日公司在巨潮资讯网刊登的《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》。

2、其他限售股份变动的主要原因系公司董事、高管持有的股份按照相关规定进行锁定或解除限售。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
双林集团股份有限公司	5,683,011		5,683,011	0	定向增发锁定	2023年5月30日
钱雪明	0	130,387		130,387	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	5,683,011	130,387	5,683,011	130,387	--	--

## 二、证券发行与上市情况

## 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,593	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,288	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
双林集团股份有限公司	境内非国有法人	45.14%	181,519,262	0	0	181,519,262	质押	111,000,000	
邬建斌	境内自然人	4.48%	18,000,000	0	13,500,000	4,500,000	不适用	0	
李建荣	境内自然人	1.44%	5,776,300	5,776,300	0	5,776,300	不适用	0	
徐开东	境内自然人	1.18%	4,745,479	0	0	4,745,479	不适用	0	
宁海新金沙江投资管理合伙企业（有限合伙）— 宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.34%	1,380,547	0	1,380,547	0	冻结	1,380,547	

金莺	境内自然人	0.32%	1,299,200	-109000	0	1,299,200	不适用	0
林伟通	境内自然人	0.32%	1,279,200	0	0	1,279,200	不适用	0
陈爱仙	境内自然人	0.26%	1,059,600	459600	0	1,059,600	不适用	0
曹侠明	境内自然人	0.24%	960,100	959900	0	960,100	不适用	0
吕贞杭	境内自然人	0.22%	903,200	903200	0	903,200	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 4）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、双林集团股份有限公司，其股东为宁波致远投资有限公司（持股比例 57.14%）及宁海宝来投资有限公司（持股比例 42.86%）。实际控制人股权比例为邬建斌先生 90%、邬维静女士 5%、邬晓静女士 5%，共同遵守《一致行动人协议》； 2、除上述一致行动人关系外，前十名其他股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况不详。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。							
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					
双林集团股份有限公司	181,519,262	人民币普通股	181,519,262					
#李建荣	5,776,300	人民币普通股	5,776,300					
#徐开东	4,745,479	人民币普通股	4,745,479					
邬建斌	4,500,000	人民币普通股	4,500,000					
金莺	1,299,200	人民币普通股	1,299,200					
林伟通	1,279,200	人民币普通股	1,279,200					
陈爱仙	1,059,600	人民币普通股	1,059,600					
曹侠明	960,100	人民币普通股	960,100					
吕贞杭	903,200	人民币普通股	903,200					
交银施罗德基金—招商银行—交银施罗德浩晟集合资产管理计划	871,600	人民币普通股	871,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、双林集团股份有限公司，其股东为宁波致远投资有限公司（持股比例 57.14%）及宁海宝来投资有限公司（持股比例 42.86%）。实际控制人股权比例为邬建斌先生 90%、邬维静女士 5%、邬晓静女士 5%，共同遵守《一致行动人协议》； 2、除上述一致行动人关系外，前十名其他股东之间是否存在其他关联关系或一致行动人的情况不详。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东李建荣通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,776,300 股。 2、股东徐开东除通过普通证券账户持有 4,005,479 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 740,000 股，合计持有 4,745,479 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
李建荣	新增	0	0.00%	5,776,300	1.44%
陈爱仙	新增	0	0.00%	1,059,600	0.26%
曹侠明	新增	0	0.00%	960,100	0.24%
吕贞杭	新增	0	0.00%	903,200	0.22%
交银施罗德基金－招商银行－交银施罗德浩晟集合资产管理计划	新增	0	0.00%	871,600	0.22%
孔祥顺	退出	0	0.00%	330,300	0.08%
陈鸣凤	退出	0	0.00%	603,000	0.15%
UBS AG	退出	0	0.00%	175,979	0.04%
中国银行股份有限公司－招商量化精选股票型发起式证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
沈昌明	退出	0	0.00%	132,200	0.03%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
双林集团股份有限公司	邬建斌	2005年06月13日	9133020077561231XW	一般项目：以自有资金从事投资活动；电子产品销售；电子元器件零售；电子元器件批发；电子元器件制造；专业设计服务；工业设计服务；模具制造；模具销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；炼油、化工生产专用设备制造；炼油、化工生产专用设备销售；汽车零部件及配件制造；企业管理咨询；货物进出口；进出口代理；技术进出口；染料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；针纺织品及原料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；国内贸易代理；食用农产品批发；棉、麻销售；纸制品制造；文具用品批发；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；金属制品销售；金属材料销售；高性能有色金属及合金材料销售；五金产品批发；煤炭及制品销售；建筑材料销售；肥料销售；谷物销售；高品质合成橡胶销售；塑料制品销售；功能玻璃和新型光学材料销售；日用品销售；合成材料销售；五金产品零售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；工程塑料及合成树脂销售。许可项目：食品销售；危险化

				学品经营。
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	不适用。			

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

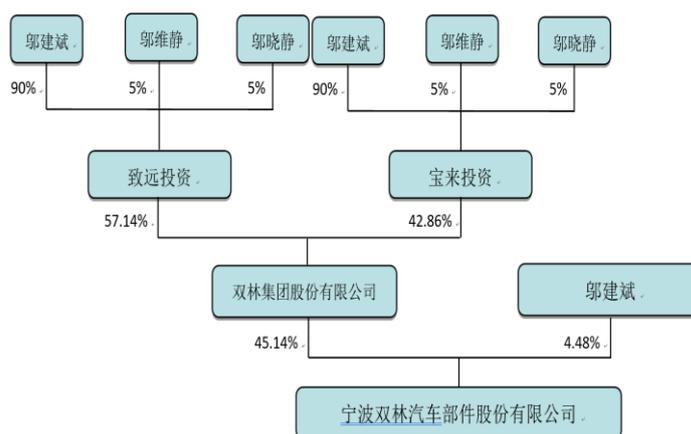
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邬建斌	本人	中国	否
邬维静	本人	中国	否
邬晓静	本人	中国	是
主要职业及职务	1、邬建斌先生，2004 年 11 月起担任公司董事长职务，现任本公司董事长兼总经理，兼任双林集团董事长。 2、邬维静女士，曾任双林集团家电事业部总经理，现任本公司董事，兼任双林集团董事。 3、邬晓静女士，家庭妇女，不在公司担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	北京大华国际会计师事务所（普通合伙）
审计报告文号	北京大华审字[2024]00000307
注册会计师姓名	段奇、王佳琪

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了宁波双林汽车部件股份有限公司(以下简称双林股份)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,公允反映了双林股份 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,我们独立于双林股份,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。

我们确定营业收入的确认事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、事项描述

2023 年度双林股份与营业收入相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三（三十五）收入及附注五、合并财务报表主要项目注释 40 营业收入和营业成本。

2023 年度双林股份营业收入金额 4,138,824,168.65 元。营业收入为报告期利润的重要来源,对财务报表影响重大,因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括:

(1) 通过查阅相关文件、执行穿行测试等方式,了解、评价双林股份营业收入确认内部控制的设计,并测试关键控制执行的有效性;

(2) 抽取双林股份与客户签订的销售合同,对合同关键条款进行核实;

(3) 对确认的销售收入毛利率进行分析,与历史和同行业进行对比,结合双林股份实际经营情况,判断毛利率的合理性,以证实收入的真实性;

(4) 对双林股份的主要客户进行函证,询证双林股份与客户的交易金额及往来款项情况;

(5) 通过查询工商信息等确认主要客户与双林股份是否存在关联关系;

(6) 根据风险评估和内部控制测试结果,结合收入确认原则,以销售明细账为起点,选取样本,检查销售合同、客户结算对账单(或签收单、验收单、出口报关单、提单)、销售发票、出库单、销售收款等支持性文件进行细节测试,以证实销售收入确认的真实性、准确性;

(7) 检查主要客户回款记录,以证实收入的真实性;

(8) 对重大关联交易的合理性、真实性、交易价格公允性进行查验；

(9) 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的销售合同、销货单、销售发票、验收单等支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在正确的期间确认。

基于已实施的审计程序，我们认为，双林股份管理层对营业收入的确认符合其收入确认的会计政策。

#### 四、其他信息

双林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

双林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，管理层负责评估双林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双林股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督双林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，就可能对双林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双林股份不能持续经营。

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、就双林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：宁波双林汽车部件股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	477,799,752.72	440,254,144.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	26,914,447.48
衍生金融资产		
应收票据	0.00	400,000.00
应收账款	1,226,098,533.53	1,105,624,710.67
应收款项融资	829,414,384.84	697,443,986.88
预付款项	33,214,950.26	32,416,532.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,024,868.63	11,305,132.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,023,731,609.28	957,312,527.72
合同资产		
持有待售资产	818,227.61	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,006,659.25	39,884,951.21
流动资产合计	3,634,108,986.12	3,311,556,433.69
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,308,578.28	24,085,295.85
固定资产	1,630,148,688.20	1,726,121,495.31
在建工程	95,948,030.53	96,495,415.81

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,335,170.63	24,911,710.23
无形资产	392,150,304.33	425,596,184.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,826,582.77	43,073,903.98
递延所得税资产	34,312,510.70	37,606,547.84
其他非流动资产	17,556,773.55	5,882,616.54
非流动资产合计	2,320,586,638.99	2,383,773,170.49
资产总计	5,954,695,625.11	5,695,329,604.18
流动负债：		
短期借款	833,107,201.69	956,419,792.58
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	891,462,960.08	738,438,025.76
应付账款	1,166,888,921.03	1,126,760,866.62
预收款项	114,047.96	108,000.00
合同负债	55,044,443.56	28,812,757.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	77,661,968.46	70,146,921.21
应交税费	28,449,491.90	41,231,254.46
其他应付款	54,806,125.06	53,263,880.28
其中：应付利息		
应付股利	0.00	877,500.00
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	192,424,283.26	144,861,383.63
其他流动负债	4,396,995.54	2,362,244.33
流动负债合计	3,304,356,438.54	3,162,405,126.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	134,654,312.50	161,208,162.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	65,450,094.92	14,812,643.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,686,584.23	31,877,576.98
递延收益	158,211,585.89	174,673,379.17
递延所得税负债	28,177,972.44	32,973,137.90
其他非流动负债	1,224,581.74	1,205,289.64
非流动负债合计	446,405,131.72	416,750,190.37
负债合计	3,750,761,570.26	3,579,155,316.50
所有者权益：		
股本	402,149,793.00	402,149,793.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,463,434,294.77	1,459,358,808.66
减：库存股		
其他综合收益	4,792,141.16	178,210.47
专项储备		
盈余公积	148,161,193.91	140,493,876.38
一般风险准备		
未分配利润	177,346,550.61	105,794,224.33
归属于母公司所有者权益合计	2,195,883,973.45	2,107,974,912.84
少数股东权益	8,050,081.40	8,199,374.84
所有者权益合计	2,203,934,054.85	2,116,174,287.68
负债和所有者权益总计	5,954,695,625.11	5,695,329,604.18

法定代表人：邬建斌    主管会计工作负责人：朱黎明    会计机构负责人：田小平

## 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	113,073,977.45	85,237,157.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	452,703,194.25	379,532,164.50
应收款项融资	241,067,852.72	242,500,589.65
预付款项	23,511,856.05	29,690,259.20
其他应收款	976,860,133.55	1,058,726,217.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	172,051,871.26	128,474,844.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,475,448.10	183,931.43

流动资产合计	1,980,744,333.38	1,924,345,164.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,975,569,100.53	2,077,755,835.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	212,490,132.35	170,769,691.11
在建工程	9,502,309.88	17,283,501.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,738,536.09	5,588,994.11
无形资产	97,860,422.59	103,697,512.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,938,784.46	17,224,415.66
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,407,350.00	4,837,486.54
非流动资产合计	2,320,506,635.90	2,397,157,436.45
资产总计	4,301,250,969.28	4,321,502,600.60
流动负债：		
短期借款	514,244,761.11	660,129,212.52
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	231,133,111.60	167,697,467.25
应付账款	299,101,063.73	458,766,907.63
预收款项		
合同负债	10,166,000.11	8,401,624.14
应付职工薪酬	20,852,044.38	16,783,648.40
应交税费	10,065,521.44	11,101,280.03
其他应付款	136,120,165.02	88,198,396.84
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	113,207,543.29	72,676,228.63
其他流动负债	892,266.46	620,937.30
流动负债合计	1,335,782,477.14	1,484,375,702.74
非流动负债：		
长期借款	89,600,000.00	40,060,273.97
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,565,492.69	2,762,495.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,520,300.00	2,790,729.41
递延收益	26,859,774.98	31,327,240.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		11,895.59
非流动负债合计	124,545,567.67	76,952,634.75
负债合计	1,460,328,044.81	1,561,328,337.49
所有者权益：		
股本	402,149,793.00	402,149,793.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,111,297,952.99	2,107,222,466.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,330,083.48	138,662,765.95
未分配利润	181,145,095.00	112,139,237.28
所有者权益合计	2,840,922,924.47	2,760,174,263.11
负债和所有者权益总计	4,301,250,969.28	4,321,502,600.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,138,824,168.65	4,185,278,439.50
其中：营业收入	4,138,824,168.65	4,185,278,439.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,975,502,879.29	4,045,936,133.73
其中：营业成本	3,356,583,715.45	3,471,811,736.07
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	37,973,533.69	34,864,775.99
销售费用	91,816,535.27	48,303,644.77

管理费用	276,712,095.73	264,609,115.47
研发费用	175,045,102.29	185,283,387.09
财务费用	37,371,896.86	41,063,474.34
其中：利息费用	46,817,664.41	61,090,569.76
利息收入	6,919,925.68	3,654,482.97
加：其他收益	55,334,509.33	38,339,393.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,391,246.25	10,024,692.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	172,776.37	-5,304,213.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,473,723.64	-11,033,332.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94,179,708.23	-73,189,577.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,815,808.65	2,996,628.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,599,705.59	101,175,896.60
加：营业外收入	2,005,164.00	1,479,249.97
减：营业外支出	20,195,638.16	9,498,270.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,409,231.43	93,156,876.31
减：所得税费用	24,470,752.70	17,247,906.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,938,478.73	75,908,970.12
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,938,478.73	75,908,970.12
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	80,881,910.00	75,197,436.31
2. 少数股东损益	1,056,568.73	711,533.81
六、其他综合收益的税后净额	4,613,930.69	385,279.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,613,930.69	385,279.67
（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	4,613,930.69	385,279.67
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	4,613,930.69	385,279.67
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	86,552,409.42	76,294,249.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,495,840.69	75,582,715.98
归属于少数股东的综合收益总额	1,056,568.73	711,533.81
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2	0.19
(二) 稀释每股收益	0.2	0.19

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

法定代表人：邬建斌 主管会计工作负责人：朱黎明 会计机构负责人：田小平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,173,298,397.13	1,309,197,441.92
减：营业成本	908,630,734.48	1,071,836,181.37
税金及附加	6,825,045.97	5,361,212.61
销售费用	11,379,167.00	8,663,918.08
管理费用	104,817,389.99	95,762,440.44
研发费用	29,409,311.52	25,535,266.29
财务费用	6,965,676.07	2,803,706.49
其中：利息费用	29,057,586.90	37,500,927.06
利息收入	20,685,176.82	31,168,119.18
加：其他收益	9,325,705.85	9,423,306.22
投资收益（损失以“-”号填列）	141,935,378.63	-25,329,132.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-131,059,838.50	-5,141,935.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-41,556,139.92	-814,204.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,410,730.76	-465,094.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,505,447.40	76,907,655.45
加：营业外收入	706,868.36	71,078.53
减：营业外支出	6,539,140.51	3,779,404.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,673,175.25	73,199,329.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,673,175.25	73,199,329.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,673,175.25	73,199,329.05
（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	76,673,175.25	73,199,329.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.19	0.18

## 5、合并现金流量表

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	3,645,524,078.38	3,947,681,986.33
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	6,607,675.66	31,615,380.39
收到其他与经营活动有关的现金	89,714,068.32	96,977,748.47
经营活动现金流入小计	3,741,845,822.36	4,076,275,115.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,359,608,640.20	2,691,663,030.00
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	587,334,990.55	562,267,367.72
支付的各项税费	164,654,593.76	140,070,390.88
支付其他与经营活动有关的现金	252,625,591.72	239,368,135.04
经营活动现金流出小计	3,364,223,816.23	3,633,368,923.64
经营活动产生的现金流量净额	377,622,006.13	442,906,191.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	55,984,849.66	657,262,217.37
取得投资收益收到的现金	35,804.44	4,970,993.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,531,413.59	6,549,105.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,552,067.69	668,782,315.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,435,213.57	213,065,684.57
投资支付的现金	30,000,000.00	663,500,000.00
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	307,435,213.57	876,565,684.57
投资活动产生的现金流量净额	-205,883,145.88	-207,783,368.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,117,046,904.48	1,438,600,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,117,046,904.48	1,438,600,000.00
偿还债务支付的现金	1,216,450,000.00	1,693,844,884.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,411,890.12	334,383,898.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,102,500.00	97,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,334,331.40	9,007,954.47
筹资活动现金流出小计	1,281,196,221.52	2,037,236,737.72
筹资活动产生的现金流量净额	-164,149,317.04	-598,636,737.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,338,436.99	19,014,883.52
五、现金及现金等价物净增加额	12,927,980.20	-344,499,031.64
加：期初现金及现金等价物余额	333,340,121.85	677,839,153.49
六、期末现金及现金等价物余额	346,268,102.05	333,340,121.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,092,474,198.30	1,027,931,858.24
收到的税费返还	1,440,506.35	6,465,875.03
收到其他与经营活动有关的现金	187,201,062.60	34,537,974.04
经营活动现金流入小计	1,281,115,767.25	1,068,935,707.31
购买商品、接受劳务支付的现金	854,154,377.93	781,846,535.89
支付给职工以及为职工支付的现金	160,224,368.33	129,715,980.93
支付的各项税费	24,923,474.00	14,601,973.61
支付其他与经营活动有关的现金	125,109,339.45	64,220,651.92
经营活动现金流出小计	1,164,411,559.71	990,385,142.35
经营活动产生的现金流量净额	116,704,207.54	78,550,564.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	85,299,025.31	285,000,000.00
取得投资收益收到的现金	63,134,840.30	101,686,216.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,073,387.63	5,285,811.62
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	125,576,776.64	1,909,284,963.85
投资活动现金流入小计	280,084,029.88	2,301,256,992.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,650,438.50	42,629,987.79
投资支付的现金	40,000,000.00	313,700,427.25
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	185,957,078.86	1,835,618,694.46
投资活动现金流出小计	296,607,517.36	2,191,949,109.50
投资活动产生的现金流量净额	-16,523,487.48	109,307,882.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	792,000,000.00	1,133,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	792,000,000.00	1,133,600,000.00
偿还债务支付的现金	846,950,000.00	1,265,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	29,892,162.64	314,903,263.16

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,840,587.03	3,227,105.08
筹资活动现金流出小计	880,682,749.67	1,583,730,368.24
筹资活动产生的现金流量净额	-88,682,749.67	-450,130,368.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	630,838.19	1,049,128.27
五、现金及现金等价物净增加额	12,128,808.58	-261,222,792.24
加：期初现金及现金等价物余额	80,525,168.87	341,747,961.11
六、期末现金及现金等价物余额	92,653,977.45	80,525,168.87

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	402,149,793.00				1,459,358,808.66		178,210.47		140,493,876.38		105,794,224.33		2,107,974,912.84	8,199,374.84	2,116,174,287.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	402,149,793.00				1,459,358,808.66		178,210.47		140,493,876.38		105,794,224.33		2,107,974,912.84	8,199,374.84	2,116,174,287.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,075,486.11		4,613,930.69		7,667,317.53		71,552,326.28		87,909,060.61	-149,293.44	87,759,767.17
（一）综合收益总额							4,613,930.69				80,881,910.00		85,495,840.69	1,056,568.73	86,552,409.42
（二）所有者投入和减少资本					4,075,486.11								4,075,486.11	30,708.37	4,106,194.48
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,075,486.11								4,075,486.11	30,708.37	4,106,194.48
4. 其他															
（三）利润分配									7,667,317.53		9,329,583.72		1,662,266.19	1,236,570.54	2,898,836.73
1. 提取盈余公积									7,667,317.53		7,667,317.53				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											1,662,266.19		1,662,266.19	1,225,000.00	2,840,984.03
4. 其他											46,282.16		-46,282.16	-11,570.54	-57,852.70
（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	402,149,793.00				1,463,434,294.77		4,792,141.16		148,161,193.91		177,346,550.61		2,195,883,973.45	8,050,081.40	2,203,934,054.85

上期金额

单位：元

项目	2022 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	402,149,793.00				1,449,952,477.97		-207,069.20		133,173,943.47		318,473,696.83		2,303,542,842.07	8,296,298.07	2,311,839,140.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	402,149,793.00				1,449,952,477.97		-207,069.20		133,173,943.47		318,473,696.83		2,303,542,842.07	8,296,298.07	2,311,839,140.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,406,330.69		385,279.67		7,319,932.91		-212,679,472.50		195,567,929.23	-96,923.23	195,664,852.46
（一）综合收益总额							385,279.67				75,197,436.31		75,582,715.98	711,533.81	76,294,249.79
（二）所有者投入和减少资本					9,406,330.69								9,406,330.69	61,624.32	9,467,955.01
1. 所有者投入的普通股														-6,248.19	-6,248.19
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					9,406,330.69								9,406,330.69	67,872.51	9,474,203.20
4. 其他															
（三）利润分配									7,319,932.91		-287,876,908.81		280,556,975.90	870,081.36	281,427,057.26
1. 提取盈余公积									7,319,932.91		7,319,932.91				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-280,501,231.01		280,501,231.01	856,145.14	281,357,376.15
4. 其他											55,744.89		-55,744.89	-13,936.22	-69,681.11
（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	402,149,793.00				1,459,358,808.66		178,210.47		140,493,876.38		105,794,224.33		2,107,974,912.84	8,199,374.84	2,116,174,287.68

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	402,149,793.00				2,107,222,466.88				138,662,765.95	112,139,237.28		2,760,174,263.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	402,149,793.00				2,107,222,466.88				138,662,765.95	112,139,237.28		2,760,174,263.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,075,486.11				7,667,317.53	69,005,857.72		80,748,661.36
（一）综合收益总额										76,673,175.25		76,673,175.25
（二）所有者投入和减少资本					4,075,486.11							4,075,486.11
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,075,486.11							4,075,486.11
4. 其他												
（三）利润分配									7,667,317.53	-7,667,317.53		
1. 提取盈余公积									7,667,317.53	-7,667,317.53		
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	402,149,793.00				2,111,297,952.99				146,330,083.48	181,145,095.00		2,840,922,924.47

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	402,149,793.00				2,097,816,136.19				131,342,833.04	326,761,072.15		2,958,069,834.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	402,149,793.00				2,097,816,136.19				131,342,833.04	326,761,072.15		2,958,069,834.38
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					9,406,330.69				7,319,932.91	-		-197,895,571.27
（一）综合收益总额										73,199,329.05		73,199,329.05
（二）所有者投入和减少资本					9,406,330.69							9,406,330.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,406,330.69							9,406,330.69
4. 其他												
（三）利润分配									7,319,932.91	-		-280,501,231.01
1. 提取盈余公积									7,319,932.91	-7,319,932.91		
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-280,501,231.01
3. 其他										280,501,231.01		
（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	402,149,793.00				2,107,222,466.88				138,662,765.95	112,139,237.28		2,760,174,263.11

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

宁波双林汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在宁波双林汽车科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由宁波双林投资有限公司（现更名为双林集团股份有限公司）和郭建斌共同发起设立。公司于 2010 年 8 月在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91330200725152191T 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 402,149,793 股，注册资本为 402,149,793.00 元，注册地址：浙江省宁波市宁海县西店镇璜溪口，总部地址：浙江省宁波市宁海县西店镇璜溪口，母公司为双林集团股份有限公司，最终实际控制人郭建斌。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营范围为：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；塑料制品制造；模具制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；日用口罩（非医用）生产；工程塑料及合成树脂销售；金属材料销售；进出口代理；技术进出口；货物进出口；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；国内贸易代理；互联网销售（除销售需要许可的商品）（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）。许可项目：医用口罩生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司属制造业-汽车制造业类，主要产品和服务为汽车零部件。

#### （三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 28 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 2 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

#### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在坏账准备政策（附注五、13）、存货跌价准备政策（附注五、17）和收入的确认（附注五、37）等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	公司将单项应收账款金额超过 1000 万元的认定为重要
重要的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过 1000 万元的认定为重要
账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过 1000 万元的认定为重要
重要的在建工程	公司将单项在建工程变动金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的子公司	公司将净利润影响集团净利润的 10%的子公司确定为重要子公司
重要的承诺事项	公司将单项在承诺事项金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的或有事项	公司将很可能产生或有义务的且金额影响利润总额 2.5%的事项认定为重要
重要的其他事项	公司将其他事项且金额影响利润总额 2.5%的事项认定为重要

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 2、同一控制下的企业合并

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当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时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### 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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 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。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

#### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、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本附注五、11（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	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
商业承兑票据组合	除银行承兑票据组合的其他应收票据	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测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方及其他收回无风险的款项	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测计算预期信用损失
账龄组合	除纳入无风险组合的其他应收款项	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测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

### 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方及其他收回无风险的款项	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测计算预期信用损失
账龄组合	除纳入无风险组合的其他应收款项	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测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（6）金融工具减值。

### 17、存货

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、委托加工物资、在产品、产成品、合同履约成本等。

#### 1、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。存货发出时按加权平均法计价。

#### 2、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。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2、持有待售核算方法

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

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 6、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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

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

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

## 24、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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
模具	工作量法	-	-	-

## 25、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。

## 26、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的各部分分别完工，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产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、专利权、商标权、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、无形资产的后续计量

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

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
土地使用权	50	不动产权证
专利权	5-20	预计受益期限
商标权	5	预计受益期限
软件	5	预计受益期限

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

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (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。

## 30、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。

### 31、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
装修费	2-10	按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销
厂区改造费	1-10	按预期使用寿命平均摊销
工装费	1-10	按预期使用寿命平均摊销

### 32、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。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将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。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、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。

### 35、股份支付

#### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4、会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估

计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

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

#### 1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

#### 2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3、会计处理方法

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

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

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于汽车零部件的生产销售收入：

#### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（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

依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### （1）一般贸易方式下外销

货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、装船单等资料确认收入。

### （2）DDP 贸易方式下外销

客户到目的地提货后，财务部根据报关单、销售出库单财务联、目的地物流公司提供的出库记录确认销售收入。

### （3）内销

产品发出，并经客户确认后，依据销售合同或订单、开票通知单、销售出库单财务联确认销售收入。其中，客户确认根据与不同客户及不同产品约定情况区分为客户产品签收确认、客户签收后对账确认和客户确认的产品验收文件（主要系模具）三种方式。

### （4）研发收入确认的具体方法

公司与客户签订相应的研发合同，按照合同约定进行研发相关活动，公司财务部门根据客户签字确认的终验验收单确认销售收入。

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

## 38、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。

## 39、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。

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。

## 40、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。

### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

本公司对以下短期租赁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

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。

#### (3) 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。

### (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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	递延所得税资产	676,250.96
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	递延所得税负债	645,004.29
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	所得税费用	-31,246.67

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释

施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额 (元)
递延所得税资产	676,250.96
递延所得税负债	645,004.29

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额 (元)
所得税费用	-31,246.67

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	36,518,202.94	1,088,344.90	37,606,547.84
递延所得税负债	31,909,820.45	1,063,317.45	32,973,137.90

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	17,272,933.64	-25,027.45	17,247,906.19

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	34,433,861.83	1,075,007.30	35,508,869.13
递延所得税负债	27,394,965.83	1,075,007.30	28,469,973.13

(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

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	36,518,202.94	1,088,344.90	37,606,547.84
递延所得税负债	31,909,820.45	1,063,317.45	32,973,137.90

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
----------------------	-----	------	-----

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	17,272,933.64	-25,027.45	17,247,906.19

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下:

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	34,433,861.83	1,075,007.30	35,508,869.13
递延所得税负债	27,394,965.83	1,075,007.30	28,469,973.13

#### 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、7%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的按照房产原值的 70%为纳税基准，从租计征的按照房产的租金收入为纳税基准	1.2%、12%

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
宁波双林模具有限公司	15%
天津双林汽车部件有限公司	15%
苏州双林汽车配件有限公司	15%
湖北新火炬科技有限公司	15%
重庆旺林汽车配件有限公司	15%
柳州双林汽车部件科技有限公司	15%
柳州双林汽车部件制造有限公司	15%
柳州旺林新能源科技有限公司	15%
芜湖双林汽车部件有限公司	15%
双林股份（香港）有限公司	16.5%
泰国新火炬有限公司	20%
DSI Holdings Pty Limited	30%
新火炬科技有限公司	17%
新火炬贸易有限公司	17%
湖北新火炬新加坡环球贸易有限公司	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局于 2021 年 12 月 10 日联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202133101396），认定宁波双林模具有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2021 至 2023 年。宁波双林模具有限公司 2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局于 2022 年 12 月 19 日联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202212002525），认定天津双林汽车部件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2022 至 2024 年。天津双林汽车部件有限公司 2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务局江苏省税务局于 2022 年 11 月 18 日联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232018045），认定苏州双林汽车配件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2022 至 2024 年。苏州双林汽车配件有限公司 2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

4、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，湖北新火炬科技有限公司于 2020 年 12 月取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202042001853）。认定湖北新火炬科技有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2020 至 2023 年度。湖北新火炬科技有限公司 2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

5、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，芜湖双林汽车部件有限公司于 2023 年 11 月取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202334006326）。认定芜湖双林汽车部件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2023 至 2025 年度。芜湖双林汽车部件有限公司 2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

6、根据财税〔2011〕58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。重庆旺林汽车配件有限公司、柳州双林汽车部件科技有限公司、柳州双林汽车部件制造有限公司、柳州旺林新能源科技有限公司所属汽车配件产业，属于西部地区鼓励类企业，2023 年企业所得税税率按照 15%执行。

7、根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）规定，宁海鑫城汽车配件有限公司自 2007 年 7 月 1 日起，单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除；对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退的增值税免征企业所得税。

8、经宁波市民政局审核确认宁海鑫城汽车配件有限公司为民政福利企业，持有宁波市民政局颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第 33020260034 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）及国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会联合发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）规定，自 2007 年 7 月 1 日起，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

根据宁波市地方税务局《关于调整安置残疾人就业单位城镇土地使用税定额鉴征标准的通知》（甬地税发[2014]56 号），对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，报经地税部门批准，可享受按年平均实际安置人数每人每年定额 2000 元减征城镇土地使用税的优惠，减征的最高限额为本单位当年应缴纳的城镇土地使用税税额。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,020.64	13,930.13

银行存款	347,250,926.31	337,325,752.32
其他货币资金	130,528,805.77	102,914,461.85
合计	477,799,752.72	440,254,144.30
其中：存放在境外的款项总额	92,890,481.60	101,075,924.30

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司因质押、冻结等受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	99,518,579.20	78,816,606.42
保函保证金	18,415,020.00	18,107,960.00
信用证保证金	1,140,314.70	300,009.68
履约保证金	1,361.87	360.75
放在境外且资金汇回受到限制的款项	11,453,530.00	5,689,525.00
冻结的银行存款	1,002,844.90	3,999,560.60
合计	131,531,650.67	106,914,022.45

## 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	0.00	26,914,447.48
其中：		
权益工具投资-投资基金及股票	0.00	26,914,447.48
其中：		
合计	0.00	26,914,447.48

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	400,000.00
合计	0.00	400,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

(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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,238,131,976.80	1,112,742,293.79
1 至 3 个月	1,106,761,717.97	1,001,258,029.73
4 至 12 个月	131,370,258.83	111,484,264.06
1 至 2 年	7,384,281.07	7,921,054.83
2 至 3 年	2,817,176.61	8,664,395.58
3 年以上	26,397,321.70	21,057,476.91
3 至 4 年	26,397,321.70	21,057,476.91
合计	1,274,730,756.18	1,150,385,221.11

### (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	34,300,461.99	2.69%	34,300,461.99	100.00%	0.00	30,771,257.92	2.67%	30,771,257.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,240,430,294.19	97.31%	14,331,760.66	1.16%	1,226,098,533.53	1,119,613,963.19	97.33%	13,989,252.52	1.25%	1,105,624,710.67
其中：										
账龄组合	1,240,430,294.19	97.31%	14,331,760.66	1.16%	1,226,098,533.53	1,119,613,963.19	97.33%	13,989,252.52	1.25%	1,105,624,710.67
合计	1,274,730,756.18	100.00%	48,632,222.65	3.82%	1,226,098,533.53	1,150,385,221.11	100.00%	44,760,510.44	3.89%	1,105,624,710.67

按单项计提坏账准备：34,300,461.99

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
北京宝沃汽车股份有限公司	8,107,166.15	8,107,166.15	8,107,166.15	8,107,166.15	100.00%	预计无法收回
恒大新能源汽车（天津）有限公司	2,287,339.98	2,287,339.98	2,287,339.98	2,287,339.98	100.00%	预计无法收回

华人运通（山东）科技有限公司	0.00	0.00	337,827.78	337,827.78	100.00%	预计无法收回
江西大乘汽车有限公司	451,034.98	451,034.98	451,034.98	451,034.98	100.00%	预计无法收回
江苏金坛汽车工业有限公司	11,540,877.22	11,540,877.22	11,540,877.22	11,540,877.22	100.00%	预计无法收回
江西大乘汽车有限公司金坛分公司	6,231,589.14	6,231,589.14	6,231,589.14	6,231,589.14	100.00%	预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	706,550.45	706,550.45	706,550.45	706,550.45	100.00%	预计无法收回
天际汽车（长沙）集团有限公司	0.00	0.00	2,641,030.16	2,641,030.16	100.00%	预计无法收回
福建天际汽车制造有限公司绍兴分公司	0.00	0.00	1,047,546.13	1,047,546.13	100.00%	预计无法收回
重庆凯特动力科技有限公司	949,500.00	949,500.00	949,500.00	949,500.00	100.00%	预计无法收回
中悦汽车部件（江苏）有限公司	497,200.00	497,200.00	0.00	0.00	0.00	
合计	30,771,257.92	30,771,257.92	34,300,461.99	34,300,461.99		

按组合计提坏账准备：14,331,760.66

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1至3个月	1,106,423,890.19	0.00	0.00%
4-12个月	131,370,258.83	13,137,025.89	10.00%
1至2年	1,408,364.80	281,672.96	20.00%
2至3年	629,437.12	314,718.56	50.00%
3年以上	598,343.25	598,343.25	100.00%
合计	1,240,430,294.19	14,331,760.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	30,771,257.92	4,026,404.07		497,200.00		34,300,461.99
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,989,252.52	677,375.60		334,867.46		14,331,760.66

合计	44,760,510.44	4,703,779.67		832,067.46		48,632,222.65
----	---------------	--------------	--	------------	--	---------------

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
------	---------	------	------	---------------------

本期无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

#### (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	832,067.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	153,008,907.58		153,008,907.58	12.00%	0.00
第二名	81,143,419.39		81,143,419.39	6.37%	1,093.00
第三名	72,007,578.59		72,007,578.59	5.65%	0.00
第四名	67,437,450.85		67,437,450.85	5.29%	1,945,126.20
第五名	42,725,244.00		42,725,244.00	3.35%	1,137,481.16
合计	416,322,600.41		416,322,600.41	32.66%	3,083,700.36

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	829,414,384.84	697,443,986.88
合计	829,414,384.84	697,443,986.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

于 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。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	441,157,109.60
合计	441,157,109.60

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	353,713,089.03	0.00
合计	353,713,089.03	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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若。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,024,868.63	11,305,132.52
合计	4,024,868.63	11,305,132.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,451,180.42	17,814,926.46
往来款	27,265,858.69	28,433,593.04
其他	2,152,988.98	7,145,349.56
合计	46,870,028.09	53,393,869.06

#### 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）	3,201,092.46	979,182.90
1 至 3 个月	2,076,426.18	969,318.67
4 至 12 个月	1,124,666.28	9,864.23
1 至 2 年	164,812.33	20,812,857.03
2 至 3 年	16,889,284.70	18,170,205.63
3 年以上	26,614,838.60	13,431,623.50
3 至 4 年	26,614,838.60	13,431,623.50
合计	46,870,028.09	53,393,869.06

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备	28,476,839.08	60.76%	28,476,839.08	100.00%	0.00	30,998,831.37	58.06%	26,617,888.65	85.87%	4,380,942.72
其中:										
按组合计提坏账准备	18,393,189.01	39.24%	14,368,320.38	78.12%	4,024,868.63	22,395,037.69	41.94%	15,470,847.89	69.08%	6,924,189.80
其中:										
账龄组合	18,393,189.01	39.24%	14,368,320.38	78.12%	4,024,868.63	22,395,037.69	41.94%	15,470,847.89	69.08%	6,924,189.80
合计	46,870,028.09	100.00%	42,845,159.46	91.41%	4,024,868.63	53,393,869.06	100.00%	42,088,736.54	78.83%	11,305,132.52

按单项计提坏账准备: 28,476,839.08

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
山东德洋电子科技有限公司	23,186,553.11	18,805,610.39	22,045,537.82	22,045,537.82	100.00%	预计无法收回
火神衫(苏州)防护用品有限公司	4,013,302.00	4,013,302.00	4,013,302.00	4,013,302.00	100.00%	预计无法收回
神龙汽车有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州佩恩实业有限公司	373,606.26	373,606.26	373,606.26	373,606.26	100.00%	预计无法收回
靖江市华阳汽车部件有限公司	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	0.00	0.00	124,393.00	124,393.00	100.00%	预计无法收回
西安恒怡实业有限公司	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
柳州科荣汽车配件有限公司	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州安虎纺织贸易有限责任公司	1,825,370.00	1,825,370.00	0.00	0.00	0.00	预计无法收回
西安恒怡实业有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	预计无法收回
合计	30,998,831.37	26,617,888.65	28,476,839.08	28,476,839.08		

按组合计提坏账准备: 14,368,320.38

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1至3个月	1,632,033.18	0.00	0.00%
4至12个月	1,124,666.28	112,466.63	10.00%
1-2年	164,812.33	32,962.47	20.00%
2-3年	2,497,571.88	1,248,785.94	50.00%
3年以上	12,974,105.34	12,974,105.34	100.00%
合计	18,393,189.01	14,368,320.38	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	986.42	15,469,861.47	26,617,888.65	42,088,736.54
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-16,481.23	16,481.23	0.00	0.00
本期计提	127,961.44	-1,112,861.57	3,754,844.10	2,769,943.97
本期核销	0.00	117,627.38	1,895,893.67	2,013,521.05
2023 年 12 月 31 日余额	112,466.63	14,255,853.75	28,476,839.08	42,845,159.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	42,088,736.54	2,769,943.97		2,013,521.05		42,845,159.46
合计	42,088,736.54	2,769,943.97		2,013,521.05		42,845,159.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,013,521.05

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州安虎纺织贸易有限责任公司	往来款	1,825,370.00	无法收回		否
合计		1,825,370.00			

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东德洋电子科技有限公司	往来款	22,045,537.82	2-3年, 3年以上	47.04%	22,045,537.82
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	保证金	9,000,000.00	3年以上	19.20%	9,000,000.00
火神衫(苏州)防护用品有限公司	往来款	4,013,302.00	3年以上	8.56%	4,013,302.00
GRD Auto Parts Inc	保证金	3,541,350.00	2-3年	7.56%	2,478,945.00
神龙汽车有限公司	保证金	1,500,000.00	3年以上	3.20%	1,500,000.00
合计		40,100,189.82		85.56%	39,037,784.82

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,180,703.16	87.85%	24,714,371.64	76.24%
1至2年	4,023,191.10	12.11%	6,607,473.80	20.38%
2至3年	11,056.00	0.04%	1,043,387.47	3.22%
3年以上	0.00	0.00%	51,300.00	0.16%
合计	33,214,950.26		32,416,532.91	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	11,379,656.71	34.26
第二名	3,164,000.00	9.53
第三名	2,775,056.97	8.35
第四名	2,326,502.31	7.00
第五名	1,819,651.34	5.48
合计	21,464,867.33	64.62

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	157,602,288.28	22,797,936.77	134,804,351.51	176,256,196.58	16,547,305.96	159,708,890.62
在产品	197,173,941.34	6,240,768.19	190,933,173.15	198,926,087.86	29,844,363.07	169,081,724.79
库存商品	758,213,157.38	87,960,179.28	670,252,978.10	653,397,373.25	59,046,913.64	594,350,459.61
合同履约成本	7,946,480.31	0.00	7,946,480.31	7,569,419.29	0.00	7,569,419.29
委托加工物资	19,794,626.21	0.00	19,794,626.21	26,602,033.41	0.00	26,602,033.41
合计	1,140,730,493.52	116,998,884.24	1,023,731,609.28	1,062,751,110.39	105,438,582.67	957,312,527.72

### (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	16,547,305.96	9,315,405.20		3,064,774.39	0.00	22,797,936.77
在产品	29,844,363.07	5,335,254.88		4,553,155.81	24,385,693.95	6,240,768.19
库存商品	59,046,913.64	9,746,844.79		14,379,963.29	33,546,384.14	87,960,179.28
合计	105,438,582.67	24,397,504.87		21,997,893.49	9,160,690.19	116,998,884.24

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
运输仓储费	7,569,419.29	136,929,875.29	136,552,814.27	0.00	7,946,480.31

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	808,504.10		808,504.10			
运输工具	9,316.24		9,316.24			
电子及其他设备	407.27		407.27			
合计	818,227.61		818,227.61			

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	30,485,791.58	26,217,386.13
预缴所得税款	8,487,820.71	13,667,565.08
预缴其他税费	33,046.96	
合计	39,006,659.25	39,884,951.21

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

### 17、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,243,294.41	8,076,138.07		38,319,432.48
2. 本期增加金额	2,898,714.25	19,988,820.73		22,887,534.98
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,898,714.25			2,898,714.25
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		19,988,820.73		19,988,820.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,142,008.66	28,064,958.80		61,206,967.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,179,409.51	2,054,727.12		14,234,136.63
2. 本期增加金额	1,499,658.16	164,594.39		1,664,252.55
(1) 计提或摊销	1,469,899.60	164,594.39		1,634,493.99
(2) 固定资产转入	28,930.11			28,930.11
(3) 外币报表折算差额	828.45			828.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,679,067.67	2,219,321.51		15,898,389.18
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,462,940.99	25,845,637.29		45,308,578.28
2. 期初账面价值	18,063,884.90	6,021,410.95		24,085,295.85

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,620,319,674.18	1,725,070,550.66
固定资产清理	9,829,014.02	1,050,944.65
合计	1,630,148,688.20	1,726,121,495.31

## (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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	963,598,044.80	2,188,102,437.67	25,231,945.72	558,667,197.94	3,735,599,626.13
2. 本期增加金额	70,924,219.10	150,792,511.62	6,920,762.83	88,193,423.90	316,830,917.45
(1) 购置	25,973,868.13	46,882,450.29	6,910,372.29	70,225,495.64	149,992,186.35
(2) 在建工程转入	43,903,110.58	101,055,326.53		17,726,753.99	162,685,191.10
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		1,238,742.15		97,964.60	1,336,706.75
(5) 外币报表折算差额	1,047,240.39	1,615,992.65	10,390.54	143,209.67	2,816,833.25
3. 本期减少金额	40,903,632.84	162,458,073.07	4,248,036.36	13,416,391.29	221,026,133.56
(1) 处置或报废	37,842,918.59	162,458,073.07	4,248,036.36	12,340,853.24	216,889,881.26
(2) 转入投资性房地产	2,898,714.25				2,898,714.25
(3) 其他	162,000.00			1,075,538.05	1,237,538.05
4. 期末余额	993,618,631.06	2,176,436,876.22	27,904,672.19	633,444,230.55	3,831,404,410.02

二、累计折旧					
1. 期初余额	352,462,610.59	1,167,384,455.30	20,535,037.18	366,827,764.23	1,907,209,867.30
2. 本期增加金额	48,020,572.01	193,654,129.54	1,951,603.17	88,124,454.43	331,750,759.15
(1) 计提	47,761,518.96	191,366,648.00	1,942,175.09	87,992,014.51	329,062,356.56
(2) 其他		729,651.45			729,651.45
(3) 外币报表折算差额	259,053.05	1,557,830.09	9,428.08	132,439.92	1,958,751.14
3. 本期减少金额	23,132,521.92	121,494,920.79	3,922,531.82	8,743,048.09	157,293,022.62
(1) 处置或报废	23,103,591.81	121,494,920.79	3,922,531.82	8,743,048.09	157,264,092.51
(2) 转入投资性房地产	28,930.11				28,930.11
4. 期末余额	377,350,660.68	1,239,543,664.05	18,564,108.53	446,209,170.57	2,081,667,603.83
三、减值准备					
1. 期初余额		99,654,587.87	338.09	3,664,282.21	103,319,208.17
2. 本期增加金额		37,477,353.59		34,384,849.77	71,862,203.36
(1) 计提		35,397,353.59		34,384,849.77	69,782,203.36
(2) 在建工程转入		2,080,000.00			2,080,000.00
3. 本期减少金额		45,396,876.64		367,402.88	45,764,279.52
(1) 处置或报废		45,396,876.64		367,402.88	45,764,279.52
4. 期末余额		91,735,064.82	338.09	37,681,729.10	129,417,132.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	616,267,970.38	845,158,147.35	9,340,225.57	149,553,330.88	1,620,319,674.18
2. 期初账面价值	611,135,434.21	921,063,394.50	4,696,570.45	188,175,151.50	1,725,070,550.66

## (2) 说明

本期公司聘请了中联资产评估集团（浙江）有限公司针对子公司双林传动持有的 M04 生产线及其他相关设备进行评估以测试相关设备的减值情况并计提减值准备。依据本次评估目的，确定本次评估的价值类型为可收回金额。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定，资产预计可回收现金流量的现值为按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行现后的金额，处置费用为与资产处置有关的法律费用、相关交易税费、产权交易费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

**(3) 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
房屋及建筑物	28,635,863.40	8,886,103.85		19,749,759.55	
机器设备	162,688,379.38	86,767,685.17	50,697,678.52	25,223,015.69	
电子及其他设备	11,453,360.72	9,034,706.22	2,023,660.76	394,993.74	
合计	202,777,603.50	104,688,495.24	52,721,339.28	45,367,768.98	

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

**(6) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(7) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	4,486,648.96	0.00
机器设备	1,100,883.72	836,309.95
运输工具	0.00	46,754.42
电子及其他设备	929,019.55	167,880.28
土地使用权	3,312,461.79	0.00
合计	9,829,014.02	1,050,944.65

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	95,948,030.53	96,495,415.81
合计	95,948,030.53	96,495,415.81

### (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
安装工程	61,178,687.57	2,506,682.69	58,672,004.88	140,258,996.69	92,468,742.41	47,790,254.28
基建工程	35,147,906.91		35,147,906.91	48,705,161.53		48,705,161.53
信息工程	2,128,118.74		2,128,118.74			
合计	98,454,713.22	2,506,682.69	95,948,030.53	188,964,158.22	92,468,742.41	96,495,415.81

### (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
双林投资设备安装工程	109,244,224.39	90,780,262.97	766,478.00	2,846,478.00	88,700,262.97	0.00	83.80%					其他
湖北新火炬设备安装工程	41,149,952.43	3,837,475.28	30,052,216.42	2,150,442.48		31,739,249.22	82.36%	未完工				其他
湖北新火炬设备基建工程	62,599,986.71	35,037,802.61	14,163,648.88	29,736,035.33		19,465,416.16	78.60%	未完工				其他
山东双林安装工程	71,342,589.24	897,345.10	70,445,244.14	71,342,589.24		0.00	100.00%	已完工未转固				其他
合计	284,336,752.77	130,552,885.96	115,427,587.44	106,075,545.05	88,700,262.97	51,204,665.38						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	37,259,193.33	37,259,193.33
2. 本期增加金额	63,534,311.79	63,534,311.79
(1) 租赁	63,493,165.03	63,493,165.03
(2) 外币报表折算差额	41,146.76	41,146.76
3. 本期减少金额	20,125,831.46	20,125,831.46
(1) 租赁到期	20,125,831.46	20,125,831.46
(2) 外币报表折算差额		
4. 期末余额	80,667,673.66	80,667,673.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,347,483.10	12,347,483.10

2. 本期增加金额	10,666,384.03	10,666,384.03
(1) 计提	10,626,331.51	10,626,331.51
(2) 外币报表折算差额	40,052.52	40,052.52
3. 本期减少金额	15,681,364.10	15,681,364.10
(1) 处置		
(2) 租赁到期	15,681,364.10	15,681,364.10
4. 期末余额	7,332,503.03	7,332,503.03
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	73,335,170.63	73,335,170.63
2. 期初账面价值	24,911,710.23	24,911,710.23

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	482,638,385.48	66,198,563.30		79,598,663.77	78,932.82	628,514,545.37
2. 本期增加金额	13,628,233.03			3,788,699.77		17,416,932.80
(1) 购置	12,169,960.76			3,788,599.77		15,958,560.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入	522,295.54					522,295.54
(5) 外币报表折算	804,531.26					804,531.26

差额						
(6) 其他	131,445.47			100.00		131,545.47
3. 本期减少金额	36,652,655.53	24,514,435.00		11,138,977.59	68,732.82	72,374,800.94
(1) ) 处置	16,663,834.80	24,514,435.00		11,133,450.76	68,732.82	52,380,453.38
(2) 转入投资性房地产	19,988,820.73					19,988,820.73
(3) 外币报表折算差额				5,526.83		5,526.83
4. 期末余额	459,613,962.98	41,684,128.30		72,248,385.95	10,200.00	573,556,677.23
二、累计摊销	459,613,962.98					
1. 期初余额	92,631,065.49	47,341,502.42		57,496,412.59	78,383.21	197,547,363.71
2. 本期增加金额	9,104,086.27	2,734,503.60		8,060,334.55		19,898,924.42
(1) ) 计提	8,972,640.80	2,734,503.60		8,060,234.55		19,767,378.95
(2) 外币报表折算差额						
(3) 其他	131,445.47			100.00		131,545.47
3. 本期减少金额	3,960,402.34	20,869,435.00		11,141,345.07	68,732.82	36,039,915.23
(1) ) 处置	3,960,402.34	20,869,435.00		11,133,450.76	68,732.82	36,032,020.92
(2) 转入投资性房地产						
(3) 外币报表折算差额				7,894.31		7,894.31
4. 期末余额	97,774,749.42	29,206,571.02		54,415,402.07	9,650.39	181,406,372.90
三、减值准备						
1. 期初余额	1,725,996.73	3,645,000.00				5,370,996.73
2. 本期增加金额						
(1) ) 计提						
3. 本期减少金额	1,725,996.73	3,645,000.00				5,370,996.73
(1) ) 处置	1,725,996.73	3,645,000.00				5,370,996.73

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	361,839,213.56	12,477,557.28		17,832,983.88	549.61	392,150,304.33
2. 期初账面价值	388,281,323.26	15,212,060.88		22,102,251.18	549.61	425,596,184.93

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西店 26-018-041-0404 土地	2,419,973.36	尚在办理中
西店 13-11A 地块	4,585,576.14	尚在办理中
合计	7,005,549.50	

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖北新火炬科技有限公司	453,147,770.57					453,147,770.57
上海诚烨汽车零部件有限公司	217,951,400.74					217,951,400.74
宁波双林汽车部件投资有限公司	163,347,166.14					163,347,166.14
合计	834,446,337.45					834,446,337.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北新火炬科技有限公司	453,147,770.57					453,147,770.57
上海诚烨汽车零部件有限公司	217,951,400.74					217,951,400.74
宁波双林汽车部件投资有限公司	163,347,166.14					163,347,166.14
合计	834,446,337.45					834,446,337.45

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

	依据		
--	----	--	--

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

湖北新火炬科技有限公司主要经营汽车轮毂轴承相关业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为一个资产组。

上海诚烨汽车零部件有限公司主要经营上海大众汽车零部件相关业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为一个资产组。

宁波双林汽车部件投资有限公司主要经营变速器相关业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为一个资产组。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	18,204,770.31		5,353,528.87		12,851,241.44
厂区改造费	18,723,936.44	7,718,575.03	9,599,132.57	462,890.51	16,380,488.39
工装费	6,145,197.23	3,138,296.38	6,405,042.39	283,598.28	2,594,852.94
合计	43,073,903.98	10,856,871.41	21,357,703.83	746,488.79	31,826,582.77

其他说明：

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	94,148,653.77	15,865,423.40	88,873,120.75	14,645,321.71
内部交易未实现利润	8,137,867.23	1,631,691.91	10,164,311.74	1,967,387.65

可抵扣亏损	12,252,034.11	2,410,876.84	19,521,473.66	4,092,567.97
政府补助	84,719,244.37	12,707,886.63	91,874,724.68	14,582,078.71
股份支付	4,969,653.87	806,698.29	3,537,355.26	582,505.79
公允价值变动	0.00	0.00	4,322,274.04	648,341.11
预计负债	854,730.67	213,682.67	0.00	0.00
租赁负债	4,508,339.73	676,250.96	6,701,387.54	1,088,344.90
合计	209,590,523.75	34,312,510.70	224,994,647.67	37,606,547.84

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	52,336,010.43	9,461,468.14	62,041,121.22	11,242,744.40
固定资产折旧年限差异	120,476,666.75	18,071,500.01	137,780,507.00	20,667,076.05
使用权资产	4,300,028.62	645,004.29	6,546,618.59	1,063,317.45
合计	177,112,705.80	28,177,972.44	206,368,246.81	32,973,137.90

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		34,312,510.70		37,606,547.84
递延所得税负债		28,177,972.44		32,973,137.90

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	389,788,638.48	423,432,935.02
可抵扣亏损	1,027,634,059.25	600,005,063.58
内部交易未实现利润	5,475,462.26	7,046,322.11
合计	1,422,898,159.99	1,030,484,320.71

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	0.00	83,416,806.41	
2024	79,897,752.82	106,232,852.66	
2025	22,080,901.65	43,189,216.80	
2026	129,264,330.36	65,010,320.89	
2027	438,720,078.90	302,155,866.82	
2028	357,670,995.52	0.00	
合计	1,027,634,059.25	600,005,063.58	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程及土地款	17,087,801.07		17,087,801.07	5,882,616.54		5,882,616.54
双林投资 M06 未投入使用生产线	88,351,032.20	87,882,059.72	468,972.48			
合计	105,438,833.27	87,882,059.72	17,556,773.55	5,882,616.54		5,882,616.54

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	130,528,805.77	130,528,805.77	担保、保证金、其他	票据保证金、信用证保证金、保函保证金、其他保证金	102,914,461.85	102,914,461.85	担保、保证金、其他	票据保证金、信用证保证金、保函保证金、其他保证金
应收票据	441,157,109.60	441,157,109.60	担保	应收票据质押担保	434,768,846.41	434,768,846.41	担保	应收票据质押担保
固定资产	357,441,234.59	357,441,234.59	担保	抵押担保	303,423,288.23	303,423,288.23	担保	抵押担保
无形资产	176,581,182.31	176,581,182.31	担保	质押借款	197,130,013.19	197,130,013.19	担保	质押借款
上海诚烨股权	279,000,000.00	279,000,000.00	担保	质押借款	171,012,052.35	171,012,052.35	担保	质押借款
山东帝胜股权	0.00	0.00			110,288,427.53	110,288,427.53	其他	因诉讼被采取保全
货币资金	1,002,844.90	1,002,844.90	其他	冻结的银行存款	3,999,560.60	3,999,560.60	其他	冻结的银行存款
合计	1,385,711,177.17	1,385,711,177.17			1,323,536,650.16	1,323,536,650.16		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	504,000,000.00	576,500,000.00
保证借款	298,046,904.48	377,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	0.00
未到期应付利息	1,060,297.21	2,919,792.58

合计	833,107,201.69	956,419,792.58
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	891,462,960.08	738,438,025.76
合计	891,462,960.08	738,438,025.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,138,214,423.80	1,063,759,835.50
1 至 2 年	10,295,717.56	14,342,372.75
2 至 3 年	3,582,565.63	11,456,101.77
3 年以上	14,796,214.04	37,202,556.60
合计	1,166,888,921.03	1,126,760,866.62

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	877,500.00
其他应付款	54,806,125.06	52,386,380.28
合计	54,806,125.06	53,263,880.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	877,500.00
合计	0.00	877,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,764,734.21	36,667,815.75
押金及保证金	6,853,162.85	6,530,336.53
残疾人保障金	6,636,341.00	6,636,341.00
职工风险基金	2,551,887.00	2,551,887.00
合计	54,806,125.06	52,386,380.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

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:

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	114,047.96	108,000.00
合计	114,047.96	108,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位: 元

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

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	55,044,443.56	28,812,757.26
合计	55,044,443.56	28,812,757.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
预收款项	26,231,686.30	销售商品预收款项增加
合计	26,231,686.30	——

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,964,471.93	546,944,770.61	540,015,509.54	73,893,733.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,654,509.36	42,047,090.87	41,539,373.85	2,162,226.38
三、辞退福利	0.00	712,160.42	680,373.42	31,787.00

五、职工奖励及福利基金	1,527,939.92	46,282.16		1,574,222.08
合计	70,146,921.21	589,750,304.06	582,235,256.81	77,661,968.46

## (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	59,369,593.72	478,839,956.47	470,893,476.85	67,316,073.34
2、职工福利费	3,287,228.13	21,535,804.25	21,625,747.32	3,197,285.06
3、社会保险费	1,148,137.63	25,493,418.59	26,370,899.78	270,656.44
其中：医疗保险费	1,082,469.68	22,184,201.23	23,103,843.29	162,827.62
工伤保险费	46,145.18	2,730,600.77	2,684,753.54	91,992.41
生育保险费	19,522.77	445,522.39	449,208.75	15,836.41
其他保险费	0.00	133,094.20	133,094.20	0.00
4、住房公积金	337,298.50	10,573,441.39	10,583,476.90	327,262.99
5、工会经费和职工教育经费	2,822,213.95	10,502,149.91	10,541,908.69	2,782,455.17
合计	66,964,471.93	546,944,770.61	540,015,509.54	73,893,733.00

## (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	1,619,952.05	40,613,817.28	40,117,384.34	2,116,384.99
2、失业保险费	34,557.31	1,433,273.59	1,421,989.51	45,841.39
合计	1,654,509.36	42,047,090.87	41,539,373.85	2,162,226.38

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,707,150.04	23,068,027.04
企业所得税	1,338,634.13	3,786,370.33
个人所得税	1,046,416.98	1,535,280.27
城市维护建设税	1,026,442.13	2,093,739.86
房产税	4,932,966.35	4,713,932.99
土地使用税	2,524,150.38	2,557,494.39
教育费附加	488,346.29	840,539.71
地方教育附加	335,749.73	560,355.31
其他	5,049,635.87	2,075,514.56
合计	28,449,491.90	41,231,254.46

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	184,200,000.00	135,750,000.00
一年内到期的租赁负债	7,910,981.87	8,926,819.70
计提的长期借款利息	313,301.39	184,563.93
合计	192,424,283.26	144,861,383.63

其他说明：

#### 44、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	4,396,995.54	2,362,244.33
合计	4,396,995.54	2,362,244.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	109,750,000.00
抵押借款	278,800,000.00	187,000,000.00
未到期应付利息	367,613.89	392,726.79
减：一年内到期的长期借款	-184,513,301.39	-135,934,563.93
合计	134,654,312.50	161,208,162.86

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于 2023 年 12 月 31，上述借款的年利率为 3.20%~3.95%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,531,052.52	9,854,656.29
1-2 年	7,298,307.66	10,573,665.40
2-3 年	4,562,599.88	3,273,186.81
3-4 年	54,000,000.00	1,618,999.84
减：未确认融资费用	-1,030,883.27	-1,581,044.82
减：一年内到期的租赁负债	-7,910,981.87	-8,926,819.70
合计	65,450,094.92	14,812,643.82

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 891,693.69 元。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	45,763,857.08	19,315,034.46	计提产品质量费用
其他	5,264,970.75	5,324,524.82	项目或有支出

诉讼损失	7,657,756.40	7,238,017.70	计提的诉讼损失
合计	58,686,584.23	31,877,576.98	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	174,673,379.17	11,288,698.12	27,750,491.40	158,211,585.89	详见下表
合计	174,673,379.17	11,288,698.12	27,750,491.40	158,211,585.89	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车部件年产 300 万套水平座椅驱动器核心零部件生产线项目	991,100.00			174,900.00			816,200.00	与资产相关
汽车部件 2019 年信息化项目补助	168,000.00			168,000.00				与资产相关
汽车部件 2020 年信息化项目补助	212,009.00			105,996.00			106,013.00	与资产相关
汽车部件传动厂政府项目补助	993,999.92			497,000.04			496,999.88	与资产相关
汽车部件宁海经济和信息化局补助	417,999.92			209,000.04			208,999.88	与资产相关
汽车部件济宁动力投资项目扶持资金	28,394,131.61			5,162,569.39			23,231,562.22	与资产相关
汽车部件超轻量化低噪声微型传动单元研发及产业化		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
荆州分公司 2012 年度湖北省工业转型升级与技术改造专项项目	150,000.00			150,000.00				与资产相关
双林模具技术改造项目补助	273,000.00			273,000.00				与资产相关
双林模具进口设备财政贴息	96,487.64			96,487.64				与资产相关
双林模具宁海经济和信息化局市级设备专项补助	198,900.00			66,300.12			132,599.88	与资产相关
双林模具市级技改专项补助	911,350.00			165,700.08			745,649.92	与资产相关
双林模具经济和信息化局补助收入	1,083,350.00			138,300.00			945,050.00	与资产相关
双林模具 2021 年中央外经贸发展（2020 年进口贴息项目）专项资金	168,142.84			19,401.12			148,741.72	与资产相关
双林模具 2020、2021 年度宁波市数字化车间/智能工厂项目补助专项资金	2,368,666.60			258,399.96			2,110,266.64	与资产相关

鑫城汽配西店镇经济发展及技术改造补助	164,849.89			54,950.04			109,899.85	与资产相关
鑫城汽配 16 年收注塑产品生产线和机械臂改造项目补助	214,320.00			107,160.00			107,160.00	与资产相关
鑫城汽配技改补助	256,690.08			36,669.96			220,020.12	与资产相关
鑫城汽配 2021、2022 年度宁海县数字化车间/智能工厂项目（第一批）补助专项资金		1,364,000.00		79,566.69			1,284,433.31	与资产相关
重庆旺林第一批民营企业发展专项资金补助	138,000.00			72,000.00			66,000.00	与资产相关
重庆旺林第二批民营企业发展专项资金补助	39,999.92			20,000.04			19,999.88	与资产相关
重庆旺林第三批民营企业发展专项资金	48,000.08			15,999.96			32,000.12	与资产相关
重庆旺林民营经济发展专项资金	191,999.86			64,000.08			127,999.78	与资产相关
重庆旺林 2018 年渝北区工业发展专项资金	197,999.92			44,000.02			153,999.90	与资产相关
重庆旺林 2019 年渝北区工业发展专项资金	14,333.41			14,333.41				与资产相关
重庆旺林 2020 年渝北区工业发展专项资金	23,833.42			23,833.42				与资产相关
重庆旺林 2020 年区级工业和信息化发展专项资金	196,351.41			144,173.12			52,178.29	与资产相关
重庆旺林 2021 年区级工业和信息化发展专项资金	204,166.74			24,999.73			179,167.01	与资产相关
重庆旺林 2021 年汽车智能化注塑零部件技术改造项目投资		400,000.00		216,817.12			183,182.88	与资产相关
天津双林新能源移动机械推广补贴		40,000.00		13,333.33			26,666.67	与资产相关
青岛双林微型面包车（N310 系列）配套核心件技术改造	307,909.40			239,106.72			68,802.68	与资产相关
青岛双林西海岸新区 2018 年工业企业技术改造和 2019 年技术创新平台扶持资金	571,005.20			108,582.72			462,422.48	与资产相关
青岛双林青岛市 2020 年企业技术改造综合奖补政策	1,190,086.85			221,257.68			968,829.17	与资产相关
柳州科技 2013 年第一批柳州市企业挖掘改造资金支持项目	505,617.85			404,494.40			101,123.45	与资产相关
柳州科技 2019 年柳州市制造业与互联网融合发展专项资金支持项目	123,076.78			123,076.78				与资产相关

柳州制造乘用车内外饰件生产线建设项目一期工程	1,111,666.58			290,000.04			821,666.54	与资产相关
柳州制造 2020 年柳东新区第二批财政专项扶持	70,000.06			70,000.06				与资产相关
新火炬 2019 年度政策奖补资金	6,916,666.79			999,999.96			5,916,666.83	与资产相关
新火炬收襄财企发 2018 第三批省传统产业改造升级资金	1,199,999.89			200,000.04			999,999.85	与资产相关
新火炬收襄阳财政局万亿工业兑现资金	1,575,990.00			525,330.00			1,050,660.00	与资产相关
新火炬轿车用第三代轮毂轴承单元研发及产业化项目	1,499,999.81			500,000.04			999,999.77	与资产相关
新火炬轿车用第三代轮毂轴承单元研发产业化设备补助	3,724,436.91			950,919.96			2,773,516.95	与资产相关
新火炬产业发展资金	31,566,193.88			1,913,102.11			29,653,091.77	与资产相关
新火炬 2021 年中央产业基础再造和制造业高质量发展专项资金	17,020,799.04			2,690,743.68			14,330,055.36	与资产相关
新火炬收到襄阳市财政局工业倍增发展专项资金	6,619,939.43			827,492.40			5,792,447.03	与资产相关
新火炬收襄阳高新区经济贸易发展局传统产业改造省级切块资金	700,000.08			99,999.96			600,000.12	与资产相关
新火炬 2021 年第二批工业倍增发展专项资金补助	3,642,101.71			408,459.96			3,233,641.75	与资产相关
新火炬收高新经济贸易发展局创新能力建设项目奖励资金	2,800,000.00			371,298.23			2,428,701.77	与资产相关
新火炬襄阳市财政局 2020 年市级科技计划项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
新火炬 2022 年工业企业智能化技改项目补贴		557,778.12		55,820.67			501,957.45	与资产相关
新火炬 2020 年新一轮“四化”政策专项资金（智能制造项目资金配套补助）		816,920.00		47,653.67			769,266.33	与资产相关
新火炬 2023 年省级高质量发展专项资金（含 30 万元两化融合）		5,050,000.00		319,087.55			4,730,912.45	与资产相关
新火炬新能源汽车用低能耗轮轴研发与应用政府补助	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
芜湖双林技术改造投资补助	1,058,000.00			282,000.00			776,000.00	与资产相关
芜湖双林 2018 年政府技改补助	1,843,548.48			491,612.88			1,351,935.60	与资产相关

芜湖双林 2018 研发设备政府补助	1,000,375.00			226,500.00			773,875.00	与资产相关
芜湖双林安徽省财政厅国库支付中心研发仪器设备补助	76,916.79			12,999.60			63,917.19	与资产相关
芜湖双林 2020 年安徽省财政厅国库支付中心研发仪器设备补助	80,650.56			13,631.04			67,019.52	与资产相关
芜湖双林借款转为补助	9,440,050.15						9,440,050.15	与资产相关
芜湖双林技改创新扶持资金及安家生活补贴	2,246,127.33			625,937.88			1,620,189.45	与资产相关
芜湖双林 2021 营运奖励、高级人才奖励	1,703,081.90						1,703,081.90	与资产相关
双林投资年产 36 万台 6AT 后驱自动变速器生产线新建项目	15,274,929.89			727,410.33			14,547,519.56	与资产相关
双林投资 30 万套自动变速器项目技改基金	12,150,000.00			2,700,000.00			9,450,000.00	与资产相关
双林投资 30 万套自动变速器项目贷款利息补贴	4,839,742.27			1,075,498.28			3,764,243.99	与资产相关
双林投资进口设备贴息资金	1,515,933.18			336,874.00			1,179,059.18	与资产相关
柳州旺林 2020 年度市级工业投资(技术改造专项、市级单项冠军示范企业、省内首台套产品等项目补助(奖励)资金	2,680,851.10			382,978.68			2,297,872.42	与资产相关
双林传动年产 10 万台 6AT-M04 变速箱生产线数字化车间建设		1,060,000.00		91,730.77			968,269.23	与资产相关
合计	174,673,379.17	11,288,698.12		27,750,491.40			158,211,585.89	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
开发进度款	1,224,581.74	1,205,289.64
合计	1,224,581.74	1,205,289.64

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	402,149,793.00						402,149,793.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	939,713,580.67			939,713,580.67
其他资本公积	519,645,227.99	4,075,486.11		523,720,714.10
合计	1,459,358,808.66	4,075,486.11		1,463,434,294.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：本期其他资本公积增加系股份支付的确认，具体详见本附注十五 2、以权益结算的股份支付情况。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	178,210.47	4,613,930.69				4,613,930.69		4,792,141.16
外币财务报表折算差额	178,210.47	4,613,930.69				4,613,930.69		4,792,141.16
其他综合	178,210.47	4,613,930.69				4,613,930.69		4,792,141.16

收益合计								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	140,493,876.38	7,667,317.53		148,161,193.91
合计	140,493,876.38	7,667,317.53		148,161,193.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	105,794,224.33	318,473,696.83
调整后期初未分配利润	105,794,224.33	318,473,696.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,881,910.00	75,197,436.31
减：提取法定盈余公积	0.00	7,319,932.91
应付普通股股利	1,615,984.03	280,501,231.01
提取职工奖福基金	46,282.16	55,744.89
期末未分配利润	177,346,550.61	105,794,224.33

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 0.00 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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,071,857,975.17	3,323,931,798.27	4,128,110,237.11	3,440,829,614.62
其他业务	66,966,193.48	32,651,917.18	57,168,202.39	30,982,121.45
合计	4,138,824,168.65	3,356,583,715.45	4,185,278,439.50	3,471,811,736.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,138,824,168.65	3,356,583,715.45			4,138,824,168.65	3,356,583,715.45
其中：						
内外饰及机电部件	2,376,262,580.75	1,956,285,591.59			2,376,262,580.75	1,956,285,591.59
轮毂轴承部件	1,201,435,621.46	917,984,604.12			1,201,435,621.46	917,984,604.12
新能源电机	271,463,711.24	255,850,442.62			271,463,711.24	255,850,442.62
其他	289,662,255.20	226,463,077.12			289,662,255.20	226,463,077.12
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
客户合同产生的收入	4,138,824,168.65	4,185,278,439.50

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无。

合同中可变对价相关信息：

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,845,774.37	9,792,158.20
教育费附加	4,750,052.42	3,541,713.40
房产税	10,911,663.47	9,676,213.93
土地使用税	6,164,271.95	5,830,150.30
车船使用税	44,163.44	23,813.68
印花税	2,838,334.54	3,442,826.25
地方教育附加	3,307,503.96	2,361,140.53
其他	111,769.54	196,759.70
合计	37,973,533.69	34,864,775.99

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	15,208,788.68	12,018,873.97
职工薪酬	138,331,607.89	115,930,655.15
汽车费用	2,847,294.65	2,348,030.70
固定资产折旧	43,641,557.39	30,730,712.33
无形资产摊销	15,441,338.21	14,898,237.78
长期待摊费用	12,255,150.28	12,711,174.99
办公费	6,717,442.99	7,539,985.87
差旅费	4,886,180.43	1,886,169.72
审计咨询费	10,407,931.98	9,790,342.53
股份支付	4,075,486.11	9,406,330.69
其他	22,899,317.12	47,348,601.74
合计	276,712,095.73	264,609,115.47

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,209,389.77	8,368,002.38
售后服务费	56,409,321.72	17,931,646.15
业务招待费	9,167,185.58	10,860,912.72
其他	15,030,638.20	11,143,083.52
合计	91,816,535.27	48,303,644.77

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,384,178.56	89,822,342.65
材料耗用	32,371,612.88	43,418,277.65
折旧及摊销	23,704,371.85	29,126,735.15
设计费	11,592,653.14	4,866,588.68
其他	8,992,285.86	18,049,442.96
合计	175,045,102.29	185,283,387.09

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,817,664.41	61,099,829.99
减：利息收入	-6,919,925.68	-3,654,482.97
汇兑损益	-4,664,459.70	-18,023,944.90
银行手续费	2,138,617.84	1,642,072.22
合计	37,371,896.86	41,063,474.34

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	42,640,619.91	33,295,825.41
代扣个人所得税手续费返还	415,218.60	126,758.71
残疾人即征即退增值税	4,109,411.58	4,916,809.01
增值税加计抵减	8,169,259.24	
合计	55,334,509.33	38,339,393.13

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	172,776.37	-5,304,213.63
合计	172,776.37	-5,304,213.63

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	342,915.88	4,970,993.21
债务重组收益	0.00	1,054,421.25
业绩补偿投资收益	0.00	3,999,277.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,734,162.13	0.00
合计	-2,391,246.25	10,024,692.10

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,703,779.67	-9,165,029.81
其他应收款坏账损失	-2,769,943.97	-1,868,302.25
合计	-7,473,723.64	-11,033,332.06

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,397,504.87	-24,384,120.74
四、固定资产减值损失	-69,782,203.36	-48,047,648.03
六、在建工程减值损失	0.00	-757,808.85
合计	-94,179,708.23	-73,189,577.62

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	5,748,119.01	-995,604.64
无形资产处置利得或损失	4,067,689.64	3,992,233.55
合计	9,815,808.65	2,996,628.91

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	0.00	2,200.00	0.00
非流动资产处置	181,553.88	53,661.89	181,553.88
违约赔偿收入	430,801.22	10,900.00	430,801.22
其他	1,392,808.90	1,412,488.08	1,392,808.90

合计	2,005,164.00	1,479,249.97	2,005,164.00
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	518,026.78	761,089.09	518,026.78
非流动资产毁损报废损失	1,635,100.21	793,419.65	1,635,100.21
诉讼损失	16,785,785.39	7,238,017.70	16,785,785.39
其他	1,256,725.78	705,743.82	1,256,725.78
合计	20,195,638.16	9,498,270.26	20,195,638.16

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,971,881.02	14,817,392.68
递延所得税费用	-1,501,128.32	2,430,513.51
合计	24,470,752.70	17,247,906.19

### (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	106,409,231.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,602,307.86
子公司适用不同税率的影响	-22,903,303.76
调整以前期间所得税的影响	727,812.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,710,933.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,254,313.83
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	44,604,837.91
支付给残疾人员工资影响	-885,630.08
加计扣除	-20,710,024.29
所得税费用	24,470,752.70

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,142,985.80	16,823,422.26
利息收入	6,919,925.68	3,625,377.54
收到的往来款项	33,606,422.26	13,336,944.37
收到期初不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	13,515,768.14	55,932,035.37
房屋租赁收入	6,528,966.44	7,259,968.93
合计	89,714,068.32	96,977,748.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	24,644,165.64	22,996,398.91
研究开发费	22,135,505.15	24,290,993.54
咨询费与审计费	8,395,719.96	10,377,763.08
办公费	7,717,675.76	8,520,184.03
差旅费	7,085,923.78	3,540,288.37
其他期间费用	124,940,855.67	124,872,287.16
支付的往来款项	57,705,745.76	44,770,219.95
合计	252,625,591.72	239,368,135.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	11,334,331.40	9,007,954.47
合计	11,334,331.40	9,007,954.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	956,419,792.58	957,046,904.48	1,060,297.21	1,081,419,792.58		833,107,201.69
长期借款（一年内到期的非流动负债）	297,142,726.79	160,000,000.00	367,613.89	138,342,726.79		319,167,613.89
应付股利	877,500.00			2,102,500.00	1,225,000.00	
租赁负债及一年内到期的租赁负债	23,739,463.52		60,955,944.67	11,334,331.40		73,361,076.79
合计	1,278,179,482.89	1,117,046,904.48	62,383,855.77	1,233,199,350.77	1,225,000.00	1,225,635,892.37

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	81,938,478.73	75,908,970.12
加：资产减值准备	101,653,431.87	84,222,909.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	330,532,256.16	296,917,035.15

性生物资产折旧		
使用权资产折旧	10,626,331.51	12,289,126.09
无形资产摊销	19,931,973.34	22,006,120.20
长期待摊费用摊销	21,357,703.83	25,091,972.27
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）	-9,815,808.65	-2,996,628.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,453,546.33	739,757.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-172,776.37	5,304,213.63
财务费用（收益以“-”号填列）	41,479,227.42	42,075,686.24
投资损失（收益以“-”号填列）	2,391,246.25	-10,024,692.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,294,037.14	-2,097,678.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,795,165.46	4,503,164.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-98,035,649.28	-41,506,751.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-273,929,845.67	-287,561,536.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,637,532.87	208,628,193.05
其他	4,075,486.11	9,406,330.69
经营活动产生的现金流量净额	377,622,006.13	442,906,191.55
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		
当期新增使用权资产	63,534,311.79	8,657,225.37
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	346,268,102.05	333,340,121.85
减：现金的期初余额	333,340,121.85	677,839,153.49
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	12,927,980.20	-344,499,031.64

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,268,102.05	333,340,121.85
其中：库存现金	20,020.64	13,930.13
可随时用于支付的银行存款	346,248,081.41	333,326,191.72
三、期末现金及现金等价物余额	346,268,102.05	333,340,121.85

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	130,528,805.77	102,914,461.85	票据保证金、信用证保证金、保函保证金、其他保证金
货币资金	1,002,844.90	3,999,560.60	冻结的银行存款
合计	131,531,650.67	106,914,022.45	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19,652,301.01	7.0827	139,191,352.36

欧元	614,551.20	7.8592	4,829,880.79
港币			
泰铢	29,799,645.92	0.2074	6,179,294.13
澳元	1,996,909.19	4.8484	9,681,814.52
应收账款			
其中：美元	13,371,907.06	7.0827	94,709,206.13
欧元	1,664,547.30	7.8592	13,082,010.14
港币			
澳元	159,411.59	4.8484	772,891.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	567,897.39	7.0827	4,022,246.84
泰铢	3,759,511.00	0.2074	779,577.19
澳元	4,622.16	4.8484	22,410.08
应付账款			
其中：美元	214,525.09	7.0827	1,519,416.85
欧元	17,790.87	7.8592	139,822.01
法郎	104,266.00	8.4184	877,752.89
泰铢	12,844,867.00	0.2074	2,663,528.67
澳元	134,375.00	4.8484	651,503.75
其他应付款			
其中：美元	78,609.00	7.0827	556,763.96
泰铢	567,563.80	0.2074	117,690.78
澳元	550.00	4.8484	2,666.62

其他说明：

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

适用 不适用

1、泰国新火炬

1) 公司名称：New Torch Technology (Thailand) Co., Ltd.；

2) 公司成立时间：2019年12月；

3) 公司注册资本金 385,000,000 泰铢；

4) 记账本位币：泰铢。

2、DSI Holdings Pty Limited (ACN 136 259 080) ；

1) 公司名称：DSI Holdings Pty Limited (ACN 136 259 080) ；

2) 公司成立时间：2009年3月；

3) 公司注册地址：1661 Centre Road, Springvale, Victoria, Australia ；

4) 记账本位币：澳元。

3、Autolin INC

1) 公司名称：Autolin INC；

2) 公司成立时间：2021年11月；

3) 公司注册地址：1404ONE 8th STE 313, Bellevue, WA, 98007-4122, United States ；

4) 记账本位币：美元。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房租收入	6,916,899.20	
合计	6,916,899.20	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,384,178.56	89,822,342.65
材料耗用	32,371,612.88	43,418,277.65
折旧及摊销	23,704,371.85	29,126,735.15
设计费	11,592,653.14	4,866,588.68
其他	8,992,285.86	18,049,442.96
合计	175,045,102.29	185,283,387.09
其中：费用化研发支出	175,045,102.29	185,283,387.09

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法:

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位: 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 4 月，子公司上海裕林投资有限公司于中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局已办理公司注销手续。

2023 年 11 月，子公司湖南吉盛国际动力传动系统有限公司于湘潭市市场监督管理局已办理公司注销手续。

2023 年 11 月，公司在湖北荆州设立控股子公司荆州双林汽车部件有限公司。

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宁波双林模具有限公司	40,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00%		非同一控制合并
宁海鑫城汽车配件有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
重庆旺林汽车配件有限公司	45,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
天津双林汽车部件有限公司	10,500,000.00	天津	天津	制造业	75.00%		设立
苏州双林汽车配件有限公司	35,963,549.54	苏州	苏州	制造业	75.00%		设立
上海崇林汽车电子有限公司	26,507,037.35	上海	上海	制造业	75.00%		设立
青岛双林汽车部件有限公司	5,000,000.00	青岛	青岛	制造业	100.00%		设立
宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司	220,000,000.00	宁波	宁波	制造业	95.45%	4.55%	设立
柳州双林汽车部件科技有限公司	30,000,000.00	柳州	柳州	制造业	100.00%		设立
柳州双林汽车部件制造有限公司	4,500,000.00	柳州	柳州	制造业	100.00%		设立
双林股份（香港）有限公司	14,165,400.00	香港	香港	投资	100.00%		设立
湖北新火炬科技有限公司	70,000,000.00	湖北	湖北	制造业	100.00%		非同一控制合并
泰国新火炬有限公司	70,646,616.00	泰国	泰国	制造业		100.00%	设立
新火炬科技有限公司	4,942.20	新加坡	新加坡	制造业		100.00%	设立
新火炬贸易有限公司	49.42	新加坡	新加坡	制造业		100.00%	设立
湖北新火炬新加坡环球贸易有限公司	49.42	新加坡	新加坡	制造业		100.00%	设立
芜湖双林汽车部件有限公司	40,000,000.00	芜湖	芜湖	制造业	100.00%		设立
上海诚烨汽车零部件有限公司	51,200,000.00	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制合并
宁波诚烨汽车零部件有限公司	10,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波双林汽车部件投资有限公司	611,111,100.00	宁波	宁波	制造业		100.00%	同一控制合并
山东帝胜变速器有限公司	201,000,000.00	济宁	济宁	制造业		100.00%	同一控制合并
DSI Holdings Pty Limited	477,589,282.89	Springv	Springv	研发	100.00%		同一控制合

		ale	ale				并
Autolin INC	103,922,695.00	Bellevue	Bellevue	投资		100.00%	设立
山东双林新能源科技有限公司	30,000,000.00	临沂	临沂	制造业	100.00%		设立
柳州旺林新能源科技有限公司	20,000,000.00	柳州	柳州	制造业	100.00%		设立
宁波双林汽车传动系统有限公司	30,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波双林汽车部件采购有限公司	5,000,000.00	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
荆州双林汽车部件有限公司	10,000,000.00	荆州	荆州	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津双林汽车部件有限公司	25.00%	41,765.68		1,854,954.29
苏州双林汽车配件有限公司	25.00%	1,157,053.97		17,148,599.56
上海崇林汽车电子有限公司	25.00%	-142,250.92		-10,953,472.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津双林汽车部件有限公司	40,505,057.61	16,500,686.45	57,005,744.06	47,753,076.26	1,832,850.65	49,585,926.91	19,194,755.59	12,624,239.59	31,818,995.18	20,842,401.76	3,766,216.96	24,608,618.72
苏州双林汽车配件有限公司	71,701,447.19	16,351,766.65	88,053,213.84	15,735,393.05	3,723,422.54	19,458,815.59	77,913,383.13	21,892,009.95	99,805,393.08	26,419,069.76	4,508,339.73	30,927,409.49
上海崇林汽车电子有限公司	104,605.70	54,604,154.17	54,708,759.87	98,522,649.65	0.00	98,522,649.65	2,994,960.68	57,754,257.33	60,749,218.01	104,040,078.72	0.00	104,040,078.72

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津双林汽车部件有限公司	32,958,926.92	167,062.73	167,062.73	-6,278,716.16	32,697,558.18	8,593.87	8,593.87	3,458,076.96

苏州双林汽车配件有限公司	73,647,990.69	4,628,215.86	4,628,215.86	5,667,775.04	77,129,302.10	5,574,489.24	5,574,489.24	4,264,598.47
上海崇林汽车电子有限公司	12,034,731.33	569,003.67	569,003.67	6,221,347.44	16,692,101.37	2,736,947.87	2,736,947.87	11,923,211.06

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	174,673,379.17	11,288,698.12		27,750,491.40		158,211,585.89	与资产相关
合计	174,673,379.17	11,288,698.12		27,750,491.40		158,211,585.89	

### 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	42,640,619.91	33,295,825.41

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 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：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	833,107,201.69				833,107,201.69
应付票据	891,462,960.08				891,462,960.08
应付账款	1,165,744,146.63				1,165,744,146.63
其他应付款	54,806,125.06				54,806,125.06
长期借款	184,567,613.89	134,600,000.00			319,167,613.89
租赁负债	7,910,981.87	6,983,937.86	4,466,157.06	54,000,000.00	73,361,076.79
合计	3,137,599,029.22	141,583,937.86	4,466,157.06	54,000,000.00	3,337,649,124.14

## （三）市场风险

### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和澳元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。公司本期及上期均未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（1）截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	欧元项目	澳元项目	其他外币项目	
外币金融资产：					
货币资金	139,191,352.36	4,829,880.79	9,681,814.52	6,179,294.13	159,882,341.80
应收账款	94,709,206.13	13,082,010.14	772,891.15		108,564,107.42
其他应收款	4,022,246.84		22,410.08	779,577.19	4,824,234.11
小计	237,922,805.33	17,911,890.93	10,477,115.75	6,958,871.32	273,270,683.33
外币金融负债：					
应付账款	1,519,416.85	139,822.01	651,503.75	3,541,281.56	5,852,024.17
其他应付款	556,763.96		2,666.62	117,690.78	677,121.36
小计	2,076,180.81	139,822.01	654,170.37	3,658,972.34	6,529,145.53

（2）敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润 2,667.42 万元。

### 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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 318,800,000.00 元，详见附注七、45。

(2) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加 541.98 万元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资	0.00	0.00	829,414,384.84	829,414,384.84
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	829,414,384.84	829,414,384.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

#### 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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
双林集团股份有限公司	宁波	投资	40,198 万元	45.14%	45.14%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邬建斌家庭成员，包括邬建斌、邬维静、邬晓静。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十 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附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东德洋电子科技有限公司	同一实际控制人
宁波双林电子有限公司	同一实际控制人
苏州双林塑胶电子有限公司	同一实际控制人
宁海天明山温泉大酒店有限公司	同一实际控制人
宁海森林温泉度假村有限公司	同一实际控制人
宁海双林职业学校	同一实际控制人
上海炙播信息科技有限公司	同一实际控制人
上海泉沐信息技术有限公司	同一实际控制人

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州双林塑胶电子有限公司	采购商品、设备	920,000.00	1,000,000.00	否	0.00
双林集团股份有限公司	采购商品、设备	943,608.00	2,000,000.00	否	0.00
宁波双林电子有限公司	采购商品、设备	115,961.03	1,000,000.00	否	103,362.39
宁海双林职业学校	接受劳务	12,600.00	500,000.00	否	330,557.85
上海泉沐信息技术有限公司	采购商品、设备	713,628.63	1,000,000.00	否	761,911.18
宁海天明山温泉大酒店有限公司	采购商品、设备	658,616.03	2,850,000.00	否	593,571.64
宁海天明山温泉大酒店有限公司、宁海森林温泉度假村有限公司	接受劳务	1,550,494.44	3,000,000.00	否	2,011,646.90
山东德洋电子科技有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	117,838.19

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
苏州双林塑胶电子有限公司	销售商品、设备	64,600.00	127,956.87
宁波双林电子有限公司	销售商品、设备	31,951,717.14	28,418,280.56
宁海县双林职业学校	销售商品、设备	0.00	5,962.97
宁海天明山温泉大酒店有限公司	销售商品、设备	36,472.50	7,385.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	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
苏州双林塑胶电子有限公司	厂房					3,078,323.48	3,581,842.90				
宁波双林电子有限公司	厂房					2,943,600.00	2,943,600.00				
山东德洋电子科技有限公司	厂房					2,756,002.46	3,586,269.94				

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

湖北新火炬科技有限公司	120,000,000.00	2023年02月01日	2024年01月31日	否
湖北新火炬科技有限公司	60,000,000.00	2023年02月03日	2024年02月03日	否
湖北新火炬科技有限公司	20,000,000.00	2022年04月07日	2024年04月07日	否
湖北新火炬科技有限公司	96,000,000.00	2022年08月08日	2024年08月08日	否
湖北新火炬科技有限公司	200,000,000.00	2023年10月19日	2024年10月31日	否
湖北新火炬科技有限公司	60,000,000.00	2023年11月02日	2024年11月02日	否
湖北新火炬科技有限公司	144,000,000.00	2022年11月18日	2024年11月18日	否
湖北新火炬科技有限公司	142,860,000.00	2022年01月10日	2025年01月10日	否
湖北新火炬科技有限公司	88,000,000.00	2023年08月30日	2025年08月29日	否
宁波双林模具有限公司	50,000,000.00	2022年05月05日	2025年05月04日	否
宁波双林模具有限公司	55,000,000.00	2023年07月11日	2026年07月11日	否
柳州双林汽车部件科技有限公司	5,000,000.00	2023年06月07日	2025年06月07日	否
宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司	10,000,000.00	2023年06月07日	2025年06月07日	否

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
双林集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年03月13日	2024年06月12日	否
双林集团股份有限公司	145,000,000.00	2023年03月28日	2023年12月11日	否
双林集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年08月01日	2024年07月31日	否
双林集团股份有限公司	100,000,000.00	2023年12月21日	2024年12月20日	否
双林集团股份有限公司	188,500,000.00	2022年01月18日	2025年01月18日	否
双林集团股份有限公司	135,300,000.00	2021年08月09日	2026年08月09日	否
双林集团股份有限公司	140,000,000.00	2021年09月15日	2026年09月15日	否
双林集团股份有限公司	200,000,000.00	2022年03月01日	2027年12月31日	否
双林集团股份有限公司	66,000,000.00	2023年08月21日	2028年08月21日	否
宁海鑫城汽车配件有限公司	66,000,000.00	2023年03月13日	2024年06月12日	否
重庆旺林汽车配件有限公司	75,530,000.00	2023年08月09日	2033年08月09日	否
柳州双林汽车部件科技有限公司	55,000,000.00	2022年03月01日	2027年12月31日	否
青岛双林汽车部件有限公司	50,000,000.00	2018年01月08日	2028年01月07日	否
上海诚烨汽车零部件有限公司	279,000,000.00	2017年05月17日	2024年05月17日	否
上海诚烨汽车零部件有限公司	50,000,000.00	2022年01月19日	2027年01月19日	否
上海崇林汽车电子有限公司	120,000,000.00	2020年12月17日	2026年12月17日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	7,627,851.36	4,543,851.14
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波双林电子有限公司	2,682,106.61		3,126,240.26	
其他应收款					
	山东德洋电子科技有限公司	22,045,537.82	22,045,537.82	23,186,553.11	18,805,610.39

(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			
	宁波双林电子有限公司	0.00	77,874.73
	宁海天明山温泉大酒店有限公司	0.00	6,178.00
	苏州双林塑胶电子有限公司	474,600.00	316,809.25
	上海泉沐信息技术有限公司	9,110.97	0.00
合同负债			
	宁波双林电子有限公司	7,100,475.97	0.00
其他应付款			
	山东德洋电子科技有限公司	0.00	194,600.00
其他流动负债			
	宁波双林电子有限公司	923,061.88	0.00
租赁负债			
	苏州双林塑胶电子有限公司	3,078,418.25	5,870,019.85
	宁波双林电子有限公司	5,680,761.02	5,600,446.95
	山东德洋电子科技有限公司	260,239.93	5,500,223.56

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效
------	------	------	------	------

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	40,000.00	114,600.00					212,000.00	810,836.29
管理人员	1,695,000.00	4,856,175.00					3,189,500.00	11,717,819.81
研发人员	185,000.00	530,025.00					902,500.00	3,444,034.35
生产人员	80,000.00	229,200.00					286,000.00	1,080,140.25
合计	2,000,000.00	5,730,000.00					4,590,000.00	17,052,830.70

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

根据公司 2021 年度股东大会授权，公司于 2022 年 6 月 15 日召开的第六届董事会第七次会议、第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2022 年 6 月 15 日为授予日，以 4.28 元/股的授予价格向 133 名激励对象授予 1,205.00 万股第二类限制性股票。2023 年 4 月 18 日，公司召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2023 年 4 月 18 日为预留授予日，向符合授予条件的 33 名激励对象授予 200.00 万股第二类限制性股票。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black—Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期业绩考核条件和激励对象考核结果
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,481,816.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,075,486.11

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

公司董事会根据宏观经济环境和公司实际生产经营情况认真讨论并分析认为宏观经济环境的新变化对公司未来业务影响较大，公司于 2022 年 4 月发布的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）确定的 2023-2024 年度业绩目标较为乐观，实现的可能性较小。为了更好地保障公司激励计划的顺利实施，实现绑定公司、股东、公司核心员工利益，实现公司长期发展目标的初衷，经过公司董事会综合评估、慎重考虑，遵循激励与约束对等原则，本公司于 2023 年 1 月对股份支付计划进行了修改，调整公司激励计划 2023-2024 年度的公司层面的业绩考核目标。

## 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以价值 27,900.00 万元的子公司上海城烨 100.00%股权为本公司在中国工商银行股份有限公司取得期限 2017 年 5 月 17 日至 2024 年 4 月 15 日的 4,000.00 万元借款提供担保；

2、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以原值 1,701.29 万元、净值 886.44 万元的房屋建筑物以及原值 4,618.28 万元、净值为 3,498.14 万元的土地使用权为抵押，为本公司在中国工商银行股份有限公司宁海支行取得期限 2023 年 9 月 15 日至 2024 年 9 月 14 日的 4,000.00 万元以及期限 2023 年 9 月 27 日至 2024 年 9 月 14 日的 3,000.00 万元的借款提供担保；

3、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司鑫城汽配以原值 3,040.52 万元、净值 1,489.71 万元的房屋建筑物以及原值 320.15 万元、净值 209.02 万元的土地使用权为抵押，为本公司在中国光大银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 3 月 28 日至 2024 年 3 月 27 日的 50.00 万元、期限 2023 年 3 月 28 日至 2024 年 4 月 27 日的 4,900.00 万元、期限 2023 年 4 月 10 日至 2024 年 4 月 9 日的 50.00 万元以及期限 2023 年 4 月 10 日至 2024 年 5 月 9 日的 1,900.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 3 月 13 日至 2024 年 6 月 12 日的最高额 10,000 万元担保；

4、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以原值 5,375.42 万元、净值 4,278.38 万元的房屋建筑物以及原值 6,548.09 万元、净值 5,016.72 万元的土地使用权为抵押，为本公司在广发银行股份有限公司宁海支行取得期限 2023 年 6 月 20 日至 2024 年 6 月 19 日的 7,000.00 万元以及期限 2023 年 7 月 19 日至 2024 年 7 月 18 日的 3,000.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 3 月 28 日至 2023 年 12 月 11 日的最高额 14,500.00 万元担保；

5、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以原值 616.01 万元、净值 97.13 万元的房屋建筑物以及原值 330.79 万元、净值 180.55 万元的土地使用权为抵押，为本公司在中国建设银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 17 日的 1,200.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2022 年 1 月 18 日至 2025 年 1 月 18 日的最高额 18,850.00 万元担保；

6、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司青岛双林以原值 5,645.98 万元、净值 3,385.82 万元的房屋建筑物以及原值 536.84 万元、净值 408.83 万元的土地使用权为抵押，为本公司在交通银行股份有限公司宁海支行取得期限 2023 年 3 月 28 日至 2024 年 6 月 21 日的 5.00 万元、期限 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 6 月 21 日的 5.00 万元、期限 2023 年 3 月 28 日至 2024 年 12 月 21 日的 5.00 万元、期限 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 12 月 21 日的 5.00 万元、期限 2023 年 3 月 28 日至 2025 年 3 月 28 日的 3,980.00 万元以及期限 2023 年 3 月 29 日至 2025 年 3 月 28 日的 4,980.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2021 年 8 月 9 日至 2026 年 8 月 9 日的最高额 13,530.00 万元担保；

7、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司上海城烨以原值 1,584.40 万元、净值 336.10 万元的房屋建筑物以及原值 797.91 万元、净值 520.33 万元的土地使用权为抵押，为本公司在兴业银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 7 月 27 日至 2024 年 7 月 26 日的 3,000.00 万元借款提供担保；

8、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司在招商银行股份有限公司取得期限 2023 年 8 月 3 日至 2024 年 2 月 2 日的借款 5,000.00 万元、期限 2023 年 8 月 31 日至 2024 年 2 月 29 日的借款 3,000.00 万元，以上借款均由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日的最高额 10,000.00 万元担保；

9、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司重庆旺林以原值 4,636.19 万元、净值 1,474.06 万元的房屋建筑物以及原值 1,971.68 万元、净值 1,229.15 万元的土地使用权为抵押，为本公司在浙商银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 8 月 23 日止 2024 年 2 月 19 日的 200.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 8 月 21 日止 2028 年 8 月 21 日的最高额 6,600.00 万元担保；

10、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司上海崇林以原值 7,477.66 万元、净值 4,169.64 万元的房屋建筑物以及原值 824.13 万元、净值 560.41 万元的土地使用权为抵押，为本公司在中信银行股份有限公司宁海支行取得期限 2023 年 12 月 27 日至 2024 年 6 月 26 日的借款 1,000.00 万元；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2021 年 9 月 15 日至 2026 年 9 月 15 日的最高额 14,000.00 万元担保；

11、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司柳州科技以原值 6,827.56 万元、净值 4,019.43 万元的房屋建筑物以及原值 1,202.22 万元、净值 905.62 万元的土地使用权为抵押，为本公司在中国银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 4 月 12 日至 2024 年 4 月 12 日的 13,000.00 万元以及期限 2023 年 8 月 1 日至 2024 年 8 月 1 日的 6,000.00 万元借款提供担保；以上借款同时由双林集团股份有限公司提供期限 2022 年 3 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日的最高额 20,000.00 万元担保；

12、截至 2023 年 12 月 31 日，双林集团股份有限公司为本公司在中国民生银行股份有限公司宁海支行提供期限 2023 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 20 日的最高额 10,000.00 万元担保，该担保项下暂无借款；

13、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以 2,315.75 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 2,151.94 万元银行承兑汇票提供担保；

14、截至 2023 年 12 月 21 日，本公司以 2,042.00 万元保证金为中国民生银行股份有限公司宁海支行开立的 5,811.66 万元银行承兑汇票提供担保；

15、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为子公司共计 14,834.83 万元供应链票据提供最高额 20,000.00 万元担保，担保期限为实际发生日起 9 至 10 个月；

16、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以 8,178.55 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 8,130.98 万元银行承兑汇票提供担保；

17、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以 4,723.09 万元的银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 4,633.83 万元银行承兑汇票提供担保；

18、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司与中国银行股份有限公司襄阳分行签订了编号为 2023 年 RYD 字 042 号《融易达业务授信额度使用协议书》，以 1,046.72 万元的应收款项转让取得 1,000.00 万元融资额度，即期限为 2023 年 8 月 31 日至 2024 年 2 月 21 日的 1,000 万元借款；

19、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司与交通银行股份有限公司襄阳分行签订了编号为 A502X23004 的《无追索权保理合同》，以 1,047.80 万元的应收款项转让取得 1,000 万元的融资额度，即期限为 2023 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 19 日的 1,000.00 万元借款；

20、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司双林模具在交通银行股份有限公司宁海支行取得期限 2023 年 8 月 25 日至 2024 年 8 月 24 日的 2,000.00 万元借款，以上借款由本公司提供期限 2023 年 7 月 11 日至 2026 年 7 月 11 日的最高额 5,500.00 万元担保；

21、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为子公司双林模具在中国银行股份有限公司宁海支行提供期限 2022 年 5 月 5 日至 2025 年 5 月 4 日的最高额 5,000.00 万元担保，该担保项下暂无借款；

22、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司双林模具以原值 712.69 万元、净值 103.35 万元的房屋建筑物以及原值 319.04 万元、净值 138.24 万元的土地使用权为抵押，为子公司双林模具于中信银行股份有限公司宁波分行 2021 年 9 月 28 日至 2026 年 9 月 28 日内取得的借款提供最高额 2,408 万元的担保，该抵押项下暂无借款；

23、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司双林模具以 2,687.65 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁波宁海支行开立的 2,663.62 万元银行承兑汇票提供担保；

24、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司双林模具以 837.23 万元保证金为交通银行股份有限公司宁波宁海之后开立的 2,667.84 万元银行承兑汇票提供担保；

25、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司双林模具以 16.10 万美元保证金为中国银行股份有限公司宁海支行开立的 16.10 万美元信用证提供担保；

26、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司鑫城汽配在中国银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 20 日的 1,000.00 万元借款，以上借款由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 2 月 27 日至 2028 年 12 月 31 日的最高额 1,000.00 万元担保；

27、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司鑫城汽配与交通银行股份有限公司宁海支行签订了编号为 202228B0003 的《有追索权保理合同》，以 1,064.62 万元的应收款项转让取得 1,000 万元的融资额度，即期限为 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 3 月 28 日的 1,000.00 万元借款。

28、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司鑫城汽配以 733.62 万元银行承兑汇票质押以及 1,038.16 万元的票据保证金，为中国民生银行股份有限公司开立的 1,712.97 万元银行承兑汇票提供担保；

29、截至 2023 年 12 月 31 日，双林集团股份有限公司为子公司重庆旺林在浙商银行股份有限公司宁波分行提供期限 2023 年 9 月 4 日至 2028 年 9 月 4 日的最高额 550.00 万元担保，该担保项下暂无借款；

30、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司重庆旺林以 10,843.09 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 9,955.65 万元银行承兑汇票提供担保；

31、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司天津双林以 1,273.30 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 1,132.91 万元银行承兑汇票提供担保；

32、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司青岛双林以 1,399.13 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 1,372.95 万元银行承兑汇票提供担保；

33、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司杭州湾双林在浙商银行股份有限公司宁波分行取得期限 2023 年 8 月 8 日至 2024 年 2 月 8 日的 100.00 万元借款，以上借款由本公司提供期限 2023 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 7 日的最高额 1,000.00 万元担保；

34、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司杭州湾双林以 2,873.54 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 2,834.15 万元银行承兑汇票提供担保；

35、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为子公司柳州科技在浙商银行股份有限公司宁波分行提供期限 2023 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 7 日的最高额 500.00 万元担保，子公司柳州制造以原值 2,674.15 万元、净值 1,837.16 万元的房屋建筑物以及原值 779.63 万元、净值 641.89 万元的土地使用权为子公司柳州科技在中国建设银行股份有限公司柳州分行 1,508.80 万元借款额度提供期限 2023 年 10 月 20 日至 2026 年 10 月 20 日的担保；以上担保项下暂无借款；

36、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司柳州科技以 5,065.30 万元的银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁海支行开立的 5,049.66 万元银行承兑汇票提供担保；

37、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬在华夏银行股份有限公司襄阳分行取得期限 2023 年 4 月 18 日至 2024 年 4 月 18 日的 5,000.00 万元借款，以上借款由本公司提供期限 2022 年 1 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日的最高额 14,286.00 万元担保；

38、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以原值 11,188.26 万元、净值 8,878.06 万元的房屋建筑物以及原值 7,049.48 万元、净值 904.68 万元的土地使用权为抵押，在中国建设银行股份有限公司襄阳汽车产业经济技术开发区支行取得期限 2020 年 3 月 28 日至 2024 年 4 月 27 日的 1,650.00 万元、期限 2020 年 4 月 1 日至 2024 年 4 月 27 日的 1,550.00 万元、期限 2020 年 3 月 28 日至 2024 年 10 月 27 日的 2,300.00 万元、期限 2020 年 4 月 1 日至 2024 年 10 月 27 日的 2,000.00 万元、期限 2020 年 3 月 28 日至 2025 年 3 月 26 日的 2,350.00 万元以及期限 2020 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 26 日的 2,150.00 万元长期借款提供担保；子公司新火炬在中国建设银行股份有限公司襄阳汽车产业经济技术开发区支行取得期限 2023 年 1 月 19 日至 2024 年 1 月 19 日的 3,000.00 万元短期借款；以上借款均由本公司提供期限 2023 年 10 月 19 日至 2024 年 10 月 31 日的最高额 20,000 万元担保；

39、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以原值 2,398.84 万元、净值 490.67 万元的房屋建筑物以及原值 1,265.40 万元、净值 847.82 万元的土地使用权为抵押，在交通银行股份有限公司襄阳开发区支行取得期限 2023 年 6 月 21 日至 2024 年 6 月 20 日的 2,000.00 万元借款；以上借款同时由本公司提供期限 2022 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日的最高额 14,400.00 万元担保；

40、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬在农业银行股份有限公司襄阳襄城支行取得期限 2023 年 4 月 20 日至 2024 年 4 月 19 日的 5,000.00 万元以及期限 2023 年 6 月 16 日至 2024 年 6 月 15 日的 5,000.00 万元借款；以上借款由本公司提供期限 2023 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日的最高额 12,000.00 万元担保；

41、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以原值 519.93 万元、净值 272.96 万元的房屋建筑物以及原值 280.12 万元、净值 187.68 万元的土地使用权为抵押，在中国银行股份有限公司襄阳襄城支行取得期限 2023 年 2 月 9 日至 2024 年 2 月 9 日的 3,000.00 万元以及期限 2023 年 2 月 13 日至 2024 年 2 月 13 日的 3,000.00 万元借款提供担保；以上借款同时由本公司提供期限 2023 年 2 月 3 日至 2024 年 2 月 3 日的最高额 6,000.00 万元担保；

42、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为子公司新火炬在湖北银行股份有限公司提供期限 2022 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 8 日的最高额 9,600.00 万元担保、在浦发银行股份有限公司襄阳分行提供期限 2023 年 11 月 2 日至 2024 年 11 月 2 日的最高额 6,000.00 万元担保、在汉口银行股份有限公司襄阳分行提供期限 2023 年 8 月 30 日至 2025 年 8 月 29 日的最高额 8,800.00 万元担保，以上担保项下暂无借款；

43、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以 1,149.09 万元保证金为交通银行股份有限公司襄阳分行营业部开立的 3,830.31 万元银行承兑汇票提供担保；

44、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以 2,024.00 万元保证金为上海浦东发展银行股份有限公司襄阳分行开立的 6,727.24 万元银行承兑汇票提供担保；

45、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以 858.04 万元保证金为湖北银行股份有限公司襄阳自贸区支行银行开立的 2,852.36 万元银行承兑汇票提供担保；

46、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以 2,003.33 万元保证金为汉口银行股份有限公司襄阳分行开立的 6,677.78 万元银行承兑汇票提供担保；

47、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司新火炬以保证金 260 万美元在中信银行股份有限公司襄阳分行开具保函；

48、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司芜湖双林将原值 2,212.18 万元、净值 1,464.54 万元的房屋建筑物以及原值 1,432.77 万元、净值 1,220.18 万元的土地使用权抵押给芜湖市鸠江中小企业融资担保有限公司，由芜湖市鸠江中小企业融资担保有限公司为子公司芜湖双林在中国银行股份有限公司芜湖北京东路支行取得期限 2023 年 1 月 30 日至 2024 年 1 月 30 日的 600.00 万元以及期限 2023 年 2 月 15 日至 2024 年 2 月 15 日的 400.00 万元借款提供担保；

49、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司芜湖双林以 533.48 万元银行承兑汇票为质押，为中信银行股份有限公司宁波宁海支行开立的 507.02 万元银行承兑汇票提供担保；

50、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司上海城焯以原值 3,713.03 万元、净值 2,610.68 万元的房屋建筑物以及原值 1,397.52 万元、净值 1,146.30 万元的土地使用权为抵押，为本公司于中国进出口银行宁波分行取得最高额 10,000.00 万元的借款额度，抵押期限为 2023 年 12 月 05 日至 2028 年 12 月 05 日，该抵押项下暂无借款；

51、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司上海城焯以 3,489.20 万元的银行承兑汇票为质押，为宁波银行股份有限公司上海黄浦支行开立的 3,458.35 万元银行承兑汇票提供担保；

52、截至 2023 年 12 月 31 日，子公司山东双林在中国银行股份有限公司山东沂南支行取得期限 2023 年 3 月 30 日至 2024 年 3 月 30 日的 182.18 万元、2023 年 8 月 24 日至 2024 年 4 月 27 日的 172.67 万元、2023 年 9 月 22 日至 2024 年 4 月 27 日的 125.23 万元以及期限 2023 年 6 月 26 日至 2024 年 6 月 26 日的 224.62 万元借款；以上借款由双林集团股份有限公司提供期限 2023 年 3 月 6 日至 2024 年 3 月 6 日的最高额 1,000.00 万元担保。

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

诉讼主体	诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	诉讼(仲裁)进展
上海宸谊建设有限公司	2021 年 3 月，上海诚焯汽车零部件有限公司诉上海宸谊建设有限公司，要求被告赔偿原告工程修复费用 5,497,333 元并承担本案的诉讼费、保全费、鉴定费。	549.73	案件审理过程中
东南(福建)汽车工业有限公司	2021 年 3 月，东南(福建)汽车工业有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司，要求解除双方签订的《技术开发合同》，退还开发费 2,160,000 元并支付违约金 432,000 元；要求赔偿经济损失 50,591,689.68 元。	5,318.37	2023 年 9 月 9 日一审已判决；2023 年 9 月 19 日收到二审判决书，判决解除开发合同，双林投资向东南返还开发费等合计 686.64 万元，并承担相应的诉讼费；驳回东南方其它诉求。 2024 年 3 月 6 日提交再审申请。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(3) 行业信息披露指引要求的其他信息**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

**3、其他****十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况**

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的相关规定，结合公司 2023 年度经营情况及未来经营发展需要，公司董事会拟决定：2023 年利润分配预案以截至董事会审议分配预案之日公司的总股本 400,769,246 股扣除回购专用证券账户持有股份数 3,581,003 股后的总股本，即 397,188,243 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元(含税)，合计派发现金 39,718,824.3 元。不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度。</p> <p>若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因导致公司总股本扣减回购专户中的股份数而发生变化的，公司将维持每股分配比例不变，相应调整现金股利分配总额，并在权益分派实施公告中明确具体调整情况。</p>

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2018 年，公司与双林集团股份有限公司（以下简称“双林集团”）、上海华普汽车有限公司（以下简称“上海华普”）、宁海吉盛传动技术有限公司（以下简称“宁海吉盛”）、宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁海金石”）签订《发行股份支付现金及支付现金购买资产协议》和《盈利补偿协议》及相关补充协议，约定以发行股份支付现金的方式向控股股东双林集团及其他股东宁海金石、上海华普、宁海吉盛购买宁波双林投资汽车部件有限公司（以下简称“双林投资”）100%股权。交易作价 230,000 万元。

出让方承诺双林投资经审计的 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度实现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人民币 17,000 万元、25,200 万元、34,300 万元和 41,200 万元。业绩承诺期结束后，根据经审计的业绩完成情况计算的双林投资原股东累计应补偿 67,758.00 万元和 6,494.88 万股。

经公司多次与宁海金石沟通，宁海金石仍然不履行 2020 年度业绩补偿责任，2021 年 9 月，公司委托律师向宁波市中级人民法院就宁海金石及其执行事务合伙人等 15 名被告就业绩补偿事项提起诉讼。

2023 年 3 月，公司收到了宁波市中级人民法院民事判决书（（2021）浙 02 民初 1907 号），一审判决支持了公司的部分诉讼请求。2023 年 10 月，公司收到了浙江省高级人民法院民事判决书（（2023）浙民终 455 号），公司诉宁海金石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁海新金沙江投资管理合伙企业（有限合伙）、胡钢等十五名被告履行双林投资 2020 年度业绩补偿责任的案件已经浙江省高级人民法院二审判决，判决结果为驳回上诉，维持原判。

公司已根据浙江省高级人民法院的二审判决申请强制执行，截止本报告日，公司已对宁海金石 1,380,547 股业绩补偿股份进行回购注销，宁海金石涉及的现金补偿责任经法院强制执行公司已收到款项 51,815,078.81 元，宁海金石最终履行情况以法院最终强制执行结果为准。

2、2024 年 1 月 29 日大一汽配（张家港）有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司，要求被告支付原告生产线开发费以及补偿款共计 910.00 万元，并支付利息及诉讼费。公司根据技术、法务讨论并参照同类型东南（福建）汽车工业有限公司相关诉讼，公司预计该案损失不超过 500 万元，并计提相应的预计负债，计提比例 55%，较东南（福建）汽车工业有限公司诉讼损失约 20%计提比例较为充足。

3、2024 年 4 月 2 日重庆鑫源动力制造有限公司诉宁波双林汽车部件投资有限公司，要求被告支付质量索赔款约 278 万元及利息，并承担本案诉讼费。公司统计质量问题需赔付 119 万元，对方主张 278 万元，公司讨论分析，并参考同类型和解案件，预提 200 万元售后服务费。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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. 能够通过分析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。

本公司以产品类别为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售的产品类别进行划分，资产和负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	内外饰及机电部件	轮毂轴承部件	新能源电机	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,376,262,580.75	1,201,435,621.46	271,463,711.24	289,662,255.20		4,138,824,168.65
营业成本	1,956,285,591.59	917,984,604.12	255,850,442.62	226,463,077.12		3,356,583,715.45

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	459,138,061.34	382,585,328.23
1 至 3 个月	391,048,394.63	330,981,772.92
4 至 12 个月	68,089,666.71	51,603,555.31
1 至 2 年	377,516.69	1,915,814.66
合计	459,515,578.03	384,501,142.89

(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账款	459,515,578.03	100.00%	6,812,383.78	1.48%	452,703,194.25	384,501,142.89	100.00%	4,968,978.39	1.29%	379,532,164.50
其中：										
无风险组合	48,348,017.21	10.52%			48,348,017.21	35,586,059.41	9.26%			35,586,059.41
账龄组合	411,167,560.82	89.48%	6,812,383.78	1.66%	404,355,177.04	348,915,083.48	90.74%	4,968,978.39	1.42%	343,946,105.09
合计	459,515,578.03	100.00%	6,812,383.78	1.48%	452,703,194.25	384,501,142.89	100.00%	4,968,978.39	1.29%	379,532,164.50

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	48,348,017.21		

合计	48,348,017.21		
----	---------------	--	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：6,812,383.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 3 个月	343,421,239.84	0.00	0.00%
4 至 12 个月	67,368,804.29	6,736,880.44	10.00%
1-2 年	377,516.69	75,503.34	20.00%
合计	411,167,560.82	6,812,383.78	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,968,978.39	1,843,654.69		249.30		6,812,383.78
合计	4,968,978.39	1,843,654.69		249.30		6,812,383.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	249.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海博泽汽车部件有限公司	货款	249.30	预计无法收回		否
合计		249.30			

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	72,007,578.59		72,007,578.59	15.67%	
第二名	50,698,021.18		50,698,021.18	11.03%	
第三名	42,725,244.00		42,725,244.00	9.30%	1,137,481.16
第四名	37,459,833.16		37,459,833.16	8.15%	776,310.56
第五名	32,492,081.12		32,492,081.12	7.07%	912,475.16
合计	235,382,758.05		235,382,758.05	51.22%	2,826,266.88

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	976,860,133.55	1,058,726,217.27
合计	976,860,133.55	1,058,726,217.27

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款等	976,860,133.55	1,058,726,217.27
合计	976,860,133.55	1,058,726,217.27

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）	1,106,150,244.53	1,053,454,105.06
1 至 3 个月	1,106,020,244.53	1,053,452,505.06
4 至 12 个月	130,000.00	1,600.00
1 至 2 年	134,890.24	16,969,834.91
2 至 3 年	14,394,949.62	9,001,549.14
3 年以上	4,416,552.14	216,941.00
3 至 4 年	4,416,552.14	216,941.00

合计	1, 125, 096, 636. 53	1, 079, 642, 430. 11
----	----------------------	----------------------

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	236, 761, 457. 05	21. 04%	148, 165, 262. 65	62. 58%	88, 596, 194. 40	21, 353, 506. 37	1. 98%	18, 513, 082. 04	86. 70%	2, 840, 424. 33
其中：										
按组合计提坏账准备	888, 335, 179. 48	78. 96%	71, 240. 33	0. 01%	888, 263, 939. 15	1, 058, 288, 923. 74	98. 02%	2, 403, 130. 80	0. 23%	1, 055, 885, 792. 94
其中：										
其中：无风险组合	887, 597, 149. 17	78. 89%			887, 597, 149. 17	1, 053, 223, 552. 39	97. 55%			1, 053, 223, 552. 39
账龄组合	738, 030. 31	0. 07%	71, 240. 33	9. 65%	666, 789. 98	5, 065, 371. 35	0. 47%	2, 403, 130. 80	47. 44%	2, 662, 240. 55
合计	1, 125, 096, 636. 53	100. 00%	148, 236, 502. 98	13. 18%	976, 860, 133. 55	1, 079, 642, 430. 11	100. 00%	20, 916, 212. 84	1. 94%	1, 058, 726, 217. 27

按单项计提坏账准备：148, 165, 262. 65

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
宁波双林汽车传动系统有限公司	0. 00	0. 00	217, 538, 442. 97	128, 942, 248. 57	59. 27%	预计无法收回
山东德洋电子科技有限公司	15, 141, 228. 11	12, 300, 803. 78	14, 391, 712. 82	14, 391, 712. 82	100. 00%	预计无法收回
火神衫（苏州）防护用品有限公司	4, 013, 302. 00	4, 013, 302. 00	4, 013, 302. 00	4, 013, 302. 00	100. 00%	预计无法收回
苏州安虎纺织贸易有限责任公司	1, 825, 370. 00	1, 825, 370. 00				
苏州佩恩实业有限公司	373, 606. 26	373, 606. 26	373, 606. 26	373, 606. 26	100. 00%	预计无法收回
靖江市华阳汽车部件有限公司	0. 00	0. 00	300, 000. 00	300, 000. 00	100. 00%	预计无法收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	0. 00	0. 00	124, 393. 00	124, 393. 00	100. 00%	预计无法收回
柳州科荣汽车配件有限公司	0. 00	0. 00	20, 000. 00	20, 000. 00	100. 00%	预计无法收回
合计	21, 353, 506. 37	18, 513, 082. 04	236, 761, 457. 05	148, 165, 262. 65		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	887,597,149.17		
合计	887,597,149.17		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：71,240.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 3 个月	440,259.39	0.00	0.00%
4 至 12 个月	130,000.00	13,000.00	10.00%
1-2 年	134,890.24	26,978.05	20.00%
2-3 年	3,236.80	1,618.40	50.00%
3 年以上	29,643.88	29,643.88	100.00%
合计	738,030.31	71,240.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	160.00	2,402,970.80	18,513,082.04	20,916,212.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-13,489.02	13,489.02	0.00	0.00
本期计提	26,329.02	-2,358,219.49	131,548,074.28	129,216,183.81
2023 年 12 月 31 日余额	13,000.00	58,240.33	148,165,262.65	148,236,502.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	20,916,212.84	129,216,183.81		1,895,893.67		148,236,502.98
合计	20,916,212.84	129,216,183.81		1,895,893.67		148,236,502.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,825,370.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州安虎纺织贸易有限责任公司	往来款	1,825,370.00	预计无法收回		否
合计		1,825,370.00			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波双林汽车传动系统有限公司	往来款	217,538,442.97	1至3个月	19.34%	128,942,248.57
宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司	往来款	204,281,209.96	1至3个月	18.16%	0.00
宁波诚辉汽车零部件有限公司	往来款	186,432,074.86	1至3个月	16.57%	0.00
山东双林新能源科技有限公司	往来款	122,159,000.00	1至3个月	10.86%	0.00
上海崇林汽车电子有限公司	往来款	96,722,569.68	1至3个月	8.60%	0.00
合计		827,133,297.47		73.53%	128,942,248.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	887,597,149.17
---------------------	----------------

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,278,238,634.38	302,669,533.85	1,975,569,100.53	2,342,502,663.75	264,746,828.49	2,077,755,835.26
合计	2,278,238,634.38	302,669,533.85	1,975,569,100.53	2,342,502,663.75	264,746,828.49	2,077,755,835.26

(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		
宁波双林模具有限公司	152,442,424.78		238,485.51				152,680,910.29	
宁海鑫城汽车配件有限公司	38,350,027.09		115,858.92				38,465,886.01	
重庆旺林汽车配件有限公司	86,122,852.88		51,721.42				86,174,574.30	
天津双林汽车部件有限公司	7,786,040.69		42,377.96		2,263,555.79		5,564,862.86	2,263,555.79
苏州双林汽车配件有限公司	27,080,469.09		34,480.96				27,114,950.05	
上海崇林汽车电子有限公司	20,008,038.02		45,974.60				20,054,012.62	
青岛双林汽车部件有限公司	5,095,820.01		34,480.96		5,130,300.97		0.00	5,130,300.97
宁波杭州湾新区双林汽车部件有限公司	211,470,525.02		51,721.42				211,522,246.44	
柳州双林汽车部件科技有限公司	43,622,454.33		51,721.42				43,674,175.75	
柳州双林汽车部件制造有限公司	4,547,910.00		17,240.48				4,565,150.48	
上海裕林投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			0.00	
双林股份(香港)有限公司	0.00						0.00	
湖北新火炬科技有限公司	709,840,459.86	112,387,355.30	840,398.93				710,680,858.79	112,387,355.30
泰国新火炬有限公司	299,025.31			299,025.31			0.00	
芜湖双林汽车部件有限公司	40,079,850.01		28,734.14				40,108,584.15	
上海诚烨汽车零部件有限公司	312,800,226.82	152,359,473.19	57,468.27				312,857,695.09	152,359,473.19
宁波诚烨	10,119,77			65,482.95			10,054,29	

汽车零部件有限公司	5.01						2.06	
湖南吉盛国际动力传动系统有限公司	95,841,336.23			95,841,336.23			0.00	
DSI Holdings Pty Limited	250,982,040.05						250,982,040.05	
山东双林新能源科技有限公司	30,279,475.02		115,651.96				30,395,126.98	
柳州旺林新能源科技有限公司	127,760.01		20,045,974.60				20,173,734.61	
宁波双林汽车传动系统有限公司	20,359,325.03		10,169,523.57		30,528,848.60		0.00	30,528,848.60
宁波双林汽车部件采购有限公司	500,000.00						500,000.00	
荆州双林汽车部件有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	2,077,755,835.26	264,746,828.49	41,941,815.12	106,205,844.49	37,922,705.36		1,975,569,100.53	302,669,533.85

(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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

长期股权投资说明：

1、天津双林汽车部件有限公司、青岛双林汽车部件有限公司、宁波双林汽车传动系统有限公司因连续亏损，未来经营存在重大不确定性，于本年末，本公司对持有的上述公司长期股权投资计提减值准备 37,922,705.36 元；

2、2023 年 1 月，公司向宁波双林汽车传动系统有限公司追加投资 10,000,000.00 元；

3、2023 年 3 月，公司向柳州旺林新能源科技有限公司追加投资 20,000,000.00 元；

4、2023 年 11 月，公司在湖北荆州设立控股子公司荆州双林汽车部件有限公司，并初始投资 10,000,000.00 元；

5、2023 年 6 月，公司对下属子公司高管给予股权激励金额 1,941,815.12 元，冲回股权激励金额 65,482.95 元，股份支付具体情况详见本附注十二；

6、2022 年 11 月 17 日，经董事会批准，将本公司持有的泰国新火炬有限公司的股权以 299,025.31 元转让予子公司湖北新火炬科技有限公司；

7、2023 年 4 月，上海裕林投资有限公司于中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局已办理公司注销手续，确认长期股权投资投资收益-10,000,000.00 元；

8、2023 年 11 月，湖南吉盛国际动力传动系统有限公司于湘潭市市场监督管理局已办理公司注销手续，收回投资成本 85,000,000.00 元，确认长期股权投资投资收益-10,841,336.23 元。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,139,271,989.55	882,238,845.45	1,283,754,109.86	1,050,425,934.24
其他业务	34,026,407.58	26,391,889.03	25,443,332.06	21,410,247.13
合计	1,173,298,397.13	908,630,734.48	1,309,197,441.92	1,071,836,181.37

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
业务类型	1,173,298,397.13	908,630,734.48			1,173,298,397.13	908,630,734.48
其中：						
内外饰及机电部件	748,679,732.46	502,186,987.82			748,679,732.46	502,186,987.82
新能源电机	200,739,128.52	197,571,975.51			200,739,128.52	197,571,975.51
其他	223,879,536.15	208,871,771.15			223,879,536.15	208,871,771.15
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间						

分类						
其中:						
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计						

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	163,134,840.30	101,225,000.00
业绩补偿	0.00	3,999,277.64
理财产品	0.00	458,236.19
处置子公司取得的投资收益	-20,841,336.23	-131,011,645.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-358,125.44	0.00
合计	141,935,378.63	-25,329,132.16

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	8,362,262.32	
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	14,890,128.51	

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	-2,561,385.76	
委托他人投资或管理资产的损益	342,915.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,736,927.83	
减：所得税影响额	1,212,906.85	
少数股东权益影响额（税后）	343,776.81	
合计	2,740,309.46	--

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	3.76%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他