



通领科技

NEEQ : 834081

上海通领汽车科技股份有限公司

Shanghai Tongling Automotive Technologies, Inc.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人项建武、主管会计工作负责人彭建平及会计机构负责人（会计主管人员）彭建平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	8
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	20
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第六节	财务会计报告	24
附件 I	会计信息调整及差异情况	120
附件 II	融资情况	120

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、通领科技	指	上海通领汽车科技股份有限公司
通领有限	指	上海通领汽车饰件有限公司，系公司前身
通领美国	指	Tongling USA Automotive Technologies, Inc.，系公司全资子公司
武汉分公司	指	上海通领汽车科技股份有限公司武汉分公司，系公司分公司
通领沃德	指	武汉通领沃德汽车饰件有限公司，系公司全资子公司
通领浙江	指	浙江通领汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
瑞安分公司	指	上海通领汽车科技股份有限公司瑞安分公司，系公司分公司
新潮澧慧	指	上海新潮澧慧汽车零部件有限公司，系公司参股公司
美国大众	指	Volkswagen Group Of America Chattanooga Operations, LLC.
一汽大众	指	一汽-大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
库尔兹（德国）	指	LEONHARD KURZ Stiftung Co.KG
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023 年半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海通领汽车科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
INS 工艺	指	INS 的中文名称为模内注塑技术，英文名称为 Film Insert Molding。INS 是将带有外观效果的 INS 薄膜预先吸塑/高压成型，把多余的膜边冲切，再把冲切好的薄膜壳片放置在注塑模具内进行注塑
IMD 工艺	指	IMD 的中文名称为模内转印技术，英文名称为:In-Mold Decoration。IMD 是将已印刷好图案的膜片放入金属模具内，将成形用的树脂注入金属模内与膜片接合，使印刷有图案的膜片与树脂形成一体而固化成成品的一种成形方法
真木工艺	指	是以真实木材作为表面装饰的一种工艺，将木皮与注塑件用胶水进行粘合后再经过热压成型，利用 CNC 铣去多余的边角，再经打磨、上色、喷漆、抛光等多道工序，加工制成具有真实木质外观效果的装饰件。
喷涂工艺	指	是将特定的油漆涂料与稀释剂、固化剂等添加剂按一定的配比进行混合，再利用空气喷枪进行雾化后均匀的喷涂在塑料或金属等零件表面进行成膜干燥，保护零件表面的同时也可对零件的表面外观进行美化。
IML 工艺	指	In Molding Label 中文名称为模内镶件注塑，工艺与其他模内装饰工艺的区别是：表面是一层硬化的透明薄膜，中间是印刷图案层，背

		面是塑胶层，由于油墨夹在中间，可使产品防止表面被刮花和耐摩擦，并可长期保持颜色的鲜明不易退色，可实现图案精定位。
TOM 工艺	指	是加热软化膜片，通过正负压将涂有胶黏剂的膜片与加工对手件紧密贴附，以达到表面成型的目的，由于膜片拉伸率可以达到 300%因此可以实现四面倒包，掩盖更多注塑缺陷，膜片很薄可以做出立体感更强外观饰件。
IMD 薄膜	指	在 IMD 工艺流程中所需使用的箔膜，也称 IMD 箔膜
INS 薄膜	指	在 INS 工艺流程中所需使用的箔膜，也称 INS 箔膜

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海通领汽车科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Tongling Automotive Technologies, Inc.		
法定代表人	项建武	成立时间	2007 年 6 月 25 日
控股股东	控股股东为（项春潮）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（项春潮、项建文、项建武），一致行动人为（陈梅红、沈岩州、王洲、郑跃、徐进、沈岩翔、杜忠虎、许良聪、张春和、董益晓、朱珍朋、陈永秀、林建光、项春光、张丽芬、钟晓群、吴圣考、潘玉清、张娜、项小兰、郑锡平）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660）		
主要产品与服务项目	生产和销售汽车门板饰条、仪表板饰条、中控制台、组合仪表盖板总成、副司机侧板总成，模具的设计和制造，汽车装饰设计，从事货物及技术的进出口业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	通领科技	证券代码	834081
挂牌时间	2015 年 11 月 3 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	46,800,000
主办券商（报告期内）	东兴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	彭建平	联系地址	上海市浦东新区康新公路 2388 号
电话	021-50888999	电子邮箱	pengcy@tongling.com
传真	021-9670000128		
公司办公地址	上海市浦东新区康新公路 2388 号	邮政编码	201314
公司网址	http://www.tongling.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000662489431Y		
注册地址	上海市浦东新区康新公路 2388 号		

注册资本（元）	46,800,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

商业模式：

公司主要从事汽车内饰件研发、生产和销售，及相关模具的研发和销售，是国内应用 INS、IMD、IML、TOM、真木、喷漆工艺专业生产汽车内饰件产品的企业之一。产品主要包括汽车门板饰条总成、汽车仪表板饰条总成、汽车中央控制台总成等。

公司凭借优质的产品质量及良好的售后服务，赢得了诸如通用汽车、大众汽车、美国大众、上海汽车、上汽通用、上汽大众、一汽大众、长安福特、神龙汽车、东风日产、长安汽车、比亚迪等一大批国内外知名整车厂客户，获得了客户高度的信任，逐渐形成了良好的合作关系，与下游客户保持了长期稳定的业务关系。

公司深耕汽车内饰件行业，不断扩充自身实力、壮大产业规模，截至本报告期末，已在上海、武汉、浙江设立三大产业基地。

采购模式：公司的原材料及外购件主要包括塑料粒子、IMD 薄膜、INS 薄膜、油漆、木皮、电镀条、喷漆件、灯管等。在采购模式上，对于一般原材料或零部件，公司根据产品需求、品质、价格、交付期、加工能力、付款期等因素自主选择供应商进行采购；对于主要原材料或零部件，供应商需要取得整车厂的资质认证并且进入整车厂的供应商采购清单，公司采购原材料或零部件要在整车厂的供应商采购清单里面进行选择；对于少量特定零部件或外购件，整车厂直接指定供应商。公司原材料及外购件由采购部和物流部统一采购，薄膜由采购部根据物流部测算的生产计划及库存情况制定采购计划后，分批向供应商采购。公司现已建立完善稳定的原材料及零部件供应渠道。

生产模式：公司采取以销定产的方式组织生产，按照客户要求的规格、品质和数量。准时交货是公司生产管理重点，有效地组织生产及生产过程中各环节的衔接，对实现准时交货非常重要。公司具体生产组织的流程为：客户提出产品需求，公司物流部将客户产品需求计划相关信息导入 ERP 系统，ERP 系统经过 MRP 计算得到采购计划和生产计划，通过计划排程后分解成每日生产订单和采购订单。

销售模式：公司作为一级供应商直接为整车厂配套汽车内饰件，或作为二级供应商通过一级供应商间接提供汽车内饰件给整车厂。不管是公司作为一级供应商还是二级供应商，公司的订单基本是直接面对整车厂通过招标方式取得订单。整车厂在选择供应商时对其产品研发能力、项目开发能力、工程设计能力、生产制造能力、品质控制能力、供应商管理能力、售后服务能力、物流配套能力有着严格的要求，供应商必须通过整车厂严格的、系统性的潜在供应商审核，审核通过后才能进入整车厂的供应商清单。在整车厂提出新车型零部件招标要求时，进入合格供应商清单的各零部件厂家根据整车厂的要求进行招投标，取得订单后与客户进行合作开发。

公司业务收入主要来源于汽车饰件产品和模具的销售，与宏观经济和汽车销售密切相关。当宏观经济向好，汽车销量一般呈现上升趋势，公司经营业绩亦会显著提升。

报告期内，公司商业模式较上年度无明显变化。

经营计划：

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的年度经营计划。坚持全面预算管理，严控成本、费用；严格控制浪费，降低报废率，提高综合生产毛利；推进 VAVE 及工艺创新，进一步提高生产效率。

2023 年上半年，公司实现营业收入 485,077,560.76 元，同比增长 4.38%，归属于挂牌公司股东的净利润 31,264,532.69 元，同比增长 6.33%。截止 6 月 30 日，公司总资产为 1,078,534,036.42 元，同比增长 3.66%，归属于挂牌公司股东的净资产 509,437,151.63 元，同比增长 3.03%。

（二） 行业情况

根据中国汽车工业协会信息，我国汽车市场在经历过一季度促销政策切换和市场价格波动带来的影响后，在中央和地方促消费政策、轻型车国六实施公告发布、多地汽车营销活动、企业新车型大量上市的共同拉动下，叠加车企半年度节点冲量，市场需求逐步恢复，上半年累计实现较高增长。2023年1-6月，我国汽车产销累计完成1,324.8万辆和1,323.9万辆，同比分别增长9.3%和9.8%。其中，新能源汽车仍然保持较快增长，1-6月，新能源汽车产销累计完成378.8万辆和374.7万辆，同比分别增长42.4%和44.1%，市场占有率达到28.3%。整体来看，今年上半年汽车行业整体保持稳健发展，国内市场持续恢复，行业走出了一季度的市场过渡期，二季度形势明显好转，主要经济指标持续向好。

但是，外部环境依然复杂，一些结构性问题依然突出，消费需求依然不足，行业运行仍面临较大压力，企业经营仍有诸多挑战，需要保持政策的稳定与可预期，助力行业平稳运行。

以上数据来源：中国汽车工业协会。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、“专精特新”认定详情：2023年3月，经专家评审和综合评估，上海市经济信息化委员会公布2022年度上海市“专精特新”中小企业名单（第二批），有效期三年，通领科技位列其中。</p> <p>2、“高新技术企业”认定详情：依据《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：</p> <p>（1）于2022年12月14日获取上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231005226），认定为高新技术企业，认定有效期为三年。</p> <p>（2）公司全资子公司武汉沃德于2022年11月9日获取湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202242003970），认定为高新技术企业，认定有效期为三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	485,077,560.76	464,738,654.49	4.38%
毛利率%	20.22%	22.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,264,532.69	29,403,549.48	6.33%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,634,316.16	28,806,720.13	6.34%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.18%	6.75%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.05%	6.61%	-
基本每股收益	0.67	0.63	6.35%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,078,534,036.42	1,040,429,757.49	3.66%
负债总计	569,096,884.79	545,976,536.30	4.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	509,437,151.63	494,453,221.19	3.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.89	10.57	3.03%
资产负债率%(母公司)	51.72%	52.62%	-
资产负债率%(合并)	52.77%	52.48%	-
流动比率	1.38	1.39	-
利息保障倍数	7.60	9.39	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,049,399.15	-1,797,766.24	1,993.98%
应收账款周转率	3.21	3.42	-
存货周转率	3.48	3.84	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.66%	7.59%	-
营业收入增长率%	4.38%	6.17%	-
净利润增长率%	6.33%	1.80%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	56,114,591.67	5.20%	56,922,973.85	5.47%	-1.42%
应收票据	1,000,000.00	0.09%	2,470,000.00	0.24%	-59.51%
应收账款	327,525,258.91	30.37%	250,754,405.36	24.10%	30.62%

存货	196,491,358.42	18.22%	219,927,629.41	21.14%	-10.66%
长期股权投资	2,259,766.18	0.21%	2,782,929.99	0.27%	-18.80%
固定资产	238,871,651.46	22.15%	233,885,871.90	22.48%	2.13%
在建工程	41,933,867.45	3.89%	13,840,459.62	1.33%	202.98%
无形资产	50,867,486.37	4.72%	51,589,131.25	4.96%	-1.40%
短期借款	177,994,835.76	16.50%	160,267,166.63	15.40%	11.06%
长期借款	44,709,881.16	4.15%	38,433,942.79	3.69%	16.33%
应收款项融资	15,518,595.62	1.44%	15,827,599.04	1.52%	-1.95%
应付账款	254,361,981.63	23.58%	260,356,697.38	25.02%	-2.30%
预付账款	8,700,405.50	0.81%	15,770,252.51	1.52%	-44.83%
合同资产	93,235,217.19	8.64%	118,684,393.22	11.41%	-21.44%
其他流动资产	11,231,057.16	1.04%	13,089,574.95	1.26%	-14.20%
其他应收款	890,935.03	0.08%	1,026,855.22	0.10%	-13.24%
其他非流动资产	9,826,187.82	0.91%	18,865,255.50	1.81%	-47.91%
一年内到期的非流动负债	19,654,232.35	1.82%	17,305,167.24	1.66%	13.57%
资产总计	1,078,534,036.42	100%	1,040,429,757.49	100.00%	3.66%

项目重大变动原因：

- (1) 应收票据：本期金额较上期降低59.51%，主要原因是本期末财务公司承兑票据结余减少所致；
- (2) 应收账款：本期金额较上期增长30.62%，主要原因是本期第二季度销售额上涨，导致未到账期的应收账款增加所致；
- (3) 预付账款：本期金额较上期降低44.83%，主要原因是本期预付的薄膜及模具款金额减少所致；
- (4) 在建工程：本期金额较上期增长202.98%，主要原因是通领沃德新厂房项目建设增加3,564.92万元所致；
- (5) 其他非流动资产：本期金额较上期降低47.91%，主要原因是本期预付的设备款及工程款金额减少所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	485,077,560.76	-	464,738,654.49	-	4.38%
营业成本	386,976,914.02	79.78%	362,210,274.92	77.94%	6.84%
毛利率	20.22%	-	22.06%	-	-
销售费用	12,780,463.10	2.63%	13,591,058.83	2.92%	-5.96%
管理费用	24,294,304.18	5.01%	19,908,423.36	4.28%	22.03%
研发费用	21,239,486.53	4.38%	22,944,740.54	4.94%	-7.43%
财务费用	316,523.25	0.07%	3,562,874.96	0.77%	-91.12%
资产减值损失	3,991,386.52	0.82%	8,103,234.14	1.74%	-50.74%
信用减值损失	-555,935.49	-0.11%	1,670,910.88	0.36%	-133.27%

其他收益	927,651.00	0.19%	706,064.88	0.15%	31.38%
营业利润	33,885,263.75	6.99%	30,809,241.70	6.63%	9.98%
净利润	31,264,532.69	6.45%	29,403,549.48	6.33%	6.33%

项目重大变动原因：

(1) 财务费用：本期金额较上期降低 91.12%，主要原因是银行借款增加导致利息支出本期金额较上期增长 26.17%，但本期汇兑收益增长 1,002.83%所致；

(2) 资产减值损失：本期金额较上期降低 50.74%，主要原因是本期末存货和合同资产金额减少所致；

(3) 信用减值损失：本期金额较上期降低 133.27%，主要原因是本期末账龄在 1-2 年的应收账款余额降低 57.26%所致；

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	482,577,970.50	462,925,710.13	4.25%
其他业务收入	2,499,590.26	1,812,944.36	37.87%
主营业务成本	384,762,264.01	360,622,100.69	6.69%
其他业务成本	2,214,650.01	1,588,174.23	39.45%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
汽车饰件	465,457,232.11	374,011,270.41	19.65%	7.34%	7.78%	-1.67%
模具	17,120,738.39	10,750,993.60	37.20%	-41.57%	-21.08%	-30.47%
其他	2,499,590.26	2,214,650.01	11.40%	37.87%	39.45%	-8.05%
合计	485,077,560.76	386,976,914.02	20.22%	4.38%	6.84%	-8.33%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

(1) 本报告期，公司收入构成与上年同期不存在重大差异。汽车饰件收入增长 7.34%，模具收入降低 41.57%；

(2) 本报告期，公司模具收入下降 41.57%，主要是达到认可状态的模具减少；毛利率下降 30.47%主要是海外模具收入占比减少。

(三) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	34,049,399.15	-1,797,766.24	1,993.98%
投资活动产生的现金流量净额	-40,112,455.29	-18,465,358.49	-117.23%
筹资活动产生的现金流量净额	4,325,803.31	12,452,732.76	-65.26%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上期增长 1,993.98%，主要原因是本期销售商品收到的现金增长 28.31%，收到的税费返还增加 342.79%所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期降低 117.23%，主要原因是购建固定资产支付的款项增长 118.09%所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期降低 65.26%，主要原因是本期现金分红 1,638.00 万元所致。

四、 投资状况分析**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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	净利润
Tongling USA Automotive Technologies, Inc.	子公司	汽车零部件仓储、销售	2,157.4 万美元	50,195,064.97	2,569,419.17	30,345,508.45	-66,065.85
武汉通领沃德汽车饰件有限公司	子公司	汽车零部件生产、销售	2,800 万元	98,119,126.53	45,424,238.32	33,245,010.46	3,715,315.65
浙江通领汽车零部件有限公司	子公司	汽车零部件生产、销售	5,000 万元	40,603,751.86	15,837,813.39	6,253,522.27	-6,015,239.46
上海新潮澧慧汽车零部件有限公司	参股公司	汽车零部件生产、销售	1,000 万元	11,346,750.93	-8,825,238.60	6,450,584.38	-1,634,886.91

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海新潮澧慧汽车零部件有限公司	同属汽车零部件制造业	为了增强公司汽车座椅通风配件的产能和销售，充分发挥各方在技术、市场、资源等方面的优势，扩大公司业务并拓展市场。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、行业周期风险	汽车产业受宏观经济波动影响较大，当宏观经济较好时，汽车消费活跃；当宏观经济处于下降周期时，汽车消费增长缓慢。公司的主营业务收入主要来源于汽车内饰件产品的销售，公司的客户均为国际、国内知名整车厂或其一级供应商，如果其经营状况受到宏观经济的不利影响，可能影响到公司的订单和销售。
2、市场竞争的风险	若国内新的零部件供应商成功突破了同类产品的技术门槛和客户准入壁垒，或国际领先的零部件供应商以合资或独资的方式进入国内市场，将进一步加剧同类产品的市场竞争，如果公司在激烈的市场竞争中不能及时采取优化制造工艺、提高生产效率和产品档次、加强研发投入等提高产品市场竞争力的措施，将面临产品市场份额下降的风险。
3、研发风险和核心技术人员流失风险	为保持技术领先优势，公司研发投入较高。但若公司技术研发不符合市场方向、不能适应客户需要或公司现有技术被替代、新产品开发失败、竞争对手推出更先进和更有竞争力的产品，公司的竞争优势将受到影响，进而影响公司的长远发展。公司在汽车内饰件领域经过多年的积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。公司研发和技术团队核心骨干拥有多年的行业经验，掌握着本公司的核心技术，虽然公司已与核心技术人员签订了保密条款，但仍面临核心技术及研发人员流失的风险。
4、上游原材料价格波动的风险	公司主要产品为汽车内饰件，主要原材料包括 IMD 薄膜、INS 薄膜、塑料粒子、油漆、木皮、电子元器件等。原材料成本是主营业务成本的最主要构成部分，因此，若公司无法将上游原材料价格波动风险传导至下游客户，上游原材料价格波动将对公司利润造成不利影响。
5、产品质量责任风险	根据国际通行做法和我国《缺陷汽车产品召回管理规定》，汽车制造商须承担其生产的缺陷汽车产品的召回义务，因此，汽车制造商对其配套生产零部件企业产品的质量要求很高，每个汽车零配件均须加以标识，如果零部件质量存在问题，汽车

	<p>制造商可以追溯要求汽车零部件生产企业进行赔偿。公司一直以来严格执行：IATF 16949:2016 汽车质量管理体系标准，ISO9001:2015 质量体系标准，ISO 14001:2015 环境管理体系标准，对产品实施从开发到生产全过程的精密检测和性能测试，凭借较强的质量检测能力，保证公司产品达到高质量要求，但如果因产品设计、制造过程把关不严等方面的原因导致产品存在缺陷而被召回，公司将面临一定的赔偿风险。</p>
6、税收优惠及财政补贴政策变化风险	<p>报告期内，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。若相关的税收优惠和政府补助政策发生重大变化，或公司未来不符合相关税收优惠的认定条件，将对公司的经营成果产生一定的影响。因此，公司存在因税收优惠及财政补贴政策变化导致公司盈利能力下降的风险。</p>
7、汇率变动风险	<p>人民币汇率波动将影响公司外销产品价格以及汇兑损益金额，也会影响公司出口产品价格竞争力。若未来人民币汇率发生大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,630,921.22	17,352,358.57	18,983,279.79	3.84%

1、公司与禹天建设有限公司存在未决建设工程施工合同纠纷，于 2022 年 10 月 13 日第一次开庭，禹天建设对公司提起诉讼涉及新建厂房项目（二期）工程，公司欠付工程款 15,066,849.26 元、索赔款项 1,101,799.04 元、逾期付款违约金 1,183,710.27 元。法院未作判决，双方对欠付本金进行初步协商确定为 14,573,513.61 元。上述纠纷于 2022 年 12 月 7 日第二次开庭，法院未作判决。

2、2022 年 10 月 11 日，公司对禹天建设提起反诉，要求禹天建设赔付逾期完工违约金 1,552,536.72 元、工程修复费用 44,600.50 元、地表还原清理费 33,784.00 元，要求禹天建设对案涉工程进行修复，并承担诉讼费。

3、2023 年 6 月 10 日，经浦东新区人民法院委托，上海市房屋建筑设计院有限公司出具了鉴定报告，对通领科技新建厂房 B 楼的破损情况发表了鉴定意见。

4、2023 年 7 月 12 日，进行第三次开庭，法院未作判决。

5、2023 年 8 月 7 日，收到浦东新区人民法院对此案的判决书，判决书号（2022）沪 0115 民初

55860 号，内容如下：（1）、上海通领汽车科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付禹天建设有限公司工程款 12,061,537.83 元；（2）、上海通领汽车科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付禹天建设有限公司进度款利息 36,869.01 元；（3）、禹天建设有限公司对上海通领汽车科技股份有限公司未付工程款 12,061,537.83 元就上海通领汽车饰件有限公司新建厂房项目（二期）工程折价或拍卖的价款享有优先受偿的权利；（4）、禹天建设有限公司应于本判决生效之日起十日内按上海市房屋建筑设计院有限公司出具的修复方案向上海通领汽车科技股份有限公司履行保修义务；（5）、驳回禹天建设有限公司其余诉讼请求；（6）、驳回上海通领汽车科技股份有限公司其余反诉请求；（7）、本诉案件受理费 122,960 元，保全费 5,000 元，由禹天建设有限公司负担 28,570 元，上海通领汽车科技股份有限公司负担 99,390 元；反诉案件受理费 9,739 元，由上海通领汽车科技股份有限公司负担。鉴定费 652,400 元，由禹天建设有限公司负担。

6、公司于 8 月 18 日提起上诉。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	武汉通领沃德汽车饰件有限公司	80,000,000	0	15,752,500	2023 年 1 月 12 日	2029 年 12 月 31 日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	80,000,000	0	15,752,500	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

公司为全资子公司武汉通领沃德汽车饰件有限公司贷款提供担保，已于事前履行必要的决策程序，目前均在正常履行中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	80,000,000	15,752,500
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保	0	0

人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务		17,859.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	5,200,000	158,269.84
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

第三届董事会第八次会议审议通过《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》，报告期内，公司发生日常性关联交易合计 176,128.84 元，符合《公司法》及《公司章程》《关联交易决策管理办法》等法律和公司规章制度的规定。

上述关联交易是基于公司自身发展需要而进行的，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的。遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益的情形。上述关联交易不会导致公司对关联人形成依赖。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 3 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

董监高	2015年11月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015年11月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月3日	-	挂牌	减少与规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年11月3日	-	挂牌	减少与规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015年11月3日	-	挂牌	减少与规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截至报告期，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
厂房	固定资产	抵押	126,860,297.43	11.76%	借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	46,013,314.49	4.27%	借款抵押
厂房附属物	在建工程	抵押	37,091,706.98	3.44%	借款抵押
银行存款	货币资金	冻结	17,352,358.57	1.61%	因诉讼保全冻结
总计	-	-	227,317,677.47	21.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本次资产抵押是公司正常融资需求，不存在损害公司及全体股东利益的情形；因诉讼保全使资金使用受限，对公司资金周转和业务的正常运营产生了一定的不利影响，但尚未造成重大影响，公司仍在正常经营及开展相关业务，且正在积极协调处理上述案件，争取尽快解除被冻结资金。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	32,554,340	69.56%	3,434,000	35,988,340	76.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,350,335	13.57%	0	6,350,335	13.57%	
	董事、监事、高管	1,002,379	2.14%	-75,000	927,379	1.98%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	14,245,660	30.44%	-3,434,000	10,811,660	23.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,029,218	17.16%	0	8,029,218	17.16%	
	董事、监事、高管	2,707,442	5.79%	75,000	2,782,442	5.95%	
	核心员工						
总股本		46,800,000	-	0	46,800,000	-	
普通股股东人数							204

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	项春潮	6,621,693	0	6,621,693	14.1489%	4,966,270	1,655,423	0	0
2	项建武	4,083,930	0	4,083,930	8.7263%	3,062,948	1,020,982	0	0
3	项建文	3,673,930	0	3,673,930	7.8503%	0	3,673,930	0	0
4	沈岩州	2,236,689	0	2,236,689	4.7793%	0	2,236,689	0	0
5	陈梅红	2,084,736	0	2,084,736	4.4546%	0	2,084,736	0	0
6	王洲	2,011,689	0	2,011,689	4.2985%	1,508,767	502,922	0	0
7	江德生	1,939,400	0	1,939,400	4.1440%	0	1,939,400	0	0
8	张娜	1,873,700	0	1,873,700	4.0036%	0	1,873,700	0	0
9	徐进	1,688,228	0	1,688,228	3.6073%	0	1,688,228	0	0
10	郑跃	1,629,109	0	1,629,109	3.4810%	0	1,629,109	0	0
合计		27,843,104	-	27,843,104	59.494%	9,537,985	18,305,119	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

项春潮为项建文、项建武之父，项建文为项建武之兄，张娜为项建武妻子。

项春潮、项建武、项建文、张娜、沈岩州、徐进、王洲、陈梅红、郑跃为一致行动关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
项建武	董事长	男	1984 年 10 月	2020 年 2 月 22 日	2024 年 9 月 24 日
项春潮	董事	男	1955 年 10 月	2015 年 6 月 10 日	2024 年 9 月 24 日
王洲	董事	男	1970 年 7 月	2019 年 12 月 31 日	2024 年 9 月 24 日
宗凤勤	董事	女	1976 年 11 月	2021 年 9 月 25 日	2024 年 9 月 24 日
赵现波	独立董事	男	1981 年 9 月	2022 年 8 月 13 日	2024 年 9 月 24 日
樊建	独立董事	男	1983 年 2 月	2022 年 8 月 13 日	2024 年 9 月 24 日
王宏雁	独立董事	女	1962 年 11 月	2022 年 8 月 13 日	2024 年 9 月 24 日
许良聪	监事会主席	男	1964 年 3 月	2015 年 6 月 10 日	2024 年 9 月 24 日
杜忠虎	监事	男	1962 年 10 月	2021 年 9 月 25 日	2024 年 9 月 24 日
李佳	职工监事	男	1989 年 10 月	2021 年 9 月 25 日	2024 年 9 月 24 日
于永怀	总经理	男	1975 年 12 月	2020 年 2 月 22 日	2024 年 9 月 24 日
彭建平	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1977 年 7 月	2019 年 4 月 19 日	2024 年 9 月 24 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

项春潮为项建武之父；
项春潮与项建武、王洲、许良聪、杜忠虎为一致行动关系。
除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人相互之间均不存在亲属关系和一致行动关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
项建武	4,083,930	0	4,083,930	8.73%	0	0
项春潮	6,621,693	0	6,621,693	14.15%	0	0
王洲	2,011,689	0	2,011,689	4.30%	0	0
宗凤勤	240,000	0	240,000	0.51%	0	0
赵现波	0	0	0	0.00%	0	0
樊建	0	0	0	0.00%	0	0
王宏雁	0	0	0	0.00%	0	0
许良聪	721,929	0	721,929	1.54%	0	0
杜忠虎	736,203	0	736,203	1.57%	0	0
李佳	0	0	0	0.00%	0	0

于永怀	0	0	0	0.00%	0	0
彭建平	0	0	0	0.00%	0	0
合计	14,415,444	-	14,415,444	30.80%	0	0

（三） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
彭建平	财务总监、董事会秘书	新任	副总经理、财务总监、董事会秘书	聘任

2023年4月22日，公司召开第三届董事会第十次会议，聘任彭建平先生为公司副总经理，其他高管职务不变，任职期限自第三届董事会第十次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	18	2	3	17
采购人员	8	4	3	9
行政管理人员	19	4	2	21
技术人员	74	18	13	79
其他人员	50	17	26	41
生产人员	482	171	210	443
物流人员	63	14	12	65
销售人员	47	3	4	46
质控人员	115	18	35	98
员工总计	876	251	308	819

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	56,114,591.67	56,922,973.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	1,000,000.00	2,470,000.00
应收账款	五（三）	327,525,258.91	250,754,405.36
应收款项融资	五（四）	15,518,595.62	15,827,599.04
预付款项	五（五）	8,700,405.50	15,770,252.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	890,935.03	1,026,855.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	196,491,358.42	219,927,629.41
合同资产	五（八）	93,235,217.19	118,684,393.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	11,231,057.16	13,089,574.95
流动资产合计		710,707,419.50	694,473,683.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十）	2,259,766.18	2,782,929.99
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	五（十一）	238,871,651.46	233,885,871.90
在建工程	五（十二）	41,933,867.45	13,840,459.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	5,590,715.27	6,029,784.88
无形资产	五（十四）	50,867,486.37	51,589,131.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	9,078,262.81	10,373,946.56
递延所得税资产	五（十六）	9,398,679.56	8,588,694.23
其他非流动资产	五（十七）	9,826,187.82	18,865,255.50
非流动资产合计		367,826,616.92	345,956,073.93
资产总计		1,078,534,036.42	1,040,429,757.49
流动负债：			
短期借款	五（十八）	177,994,835.76	160,267,166.63
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			
应付账款	五（十九）	254,361,981.63	260,356,697.38
预收款项			
合同负债	五（二十）	30,532,253.01	19,708,195.84
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	五（二十一）	13,483,199.63	16,696,395.97
应交税费	五（二十二）	16,016,595.40	20,570,079.46
其他应付款	五（二十三）	1,588,821.20	1,226,474.25
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	19,654,232.35	17,305,167.24
其他流动负债	五（二十五）	1,000,000.00	2,020,000.00
流动负债合计		514,631,918.98	498,150,176.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	44,709,881.16	38,433,942.79
应付债券			
其中：优先股			0

永续债			
租赁负债	五（二十七）	4,042,310.61	3,203,578.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十八）	5,712,774.04	6,188,838.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,464,965.81	47,826,359.53
负债合计		569,096,884.79	545,976,536.30
所有者权益：			
股本	五（二十九）	46,800,000.00	46,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			0
永续债			
资本公积	五（三十）	115,213,723.28	115,213,723.28
减：库存股			
其他综合收益	五（三十一）	165,071.67	65,673.92
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	23,400,000.00	23,400,000.00
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	323,858,356.68	308,973,823.99
归属于母公司所有者权益合计		509,437,151.63	494,453,221.19
少数股东权益			
所有者权益合计		509,437,151.63	494,453,221.19
负债和所有者权益总计		1,078,534,036.42	1,040,429,757.49

法定代表人：项建武

主管会计工作负责人：彭建平

会计机构负责人：彭建平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		49,761,463.48	47,881,911.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）	1,000,000.00	2,470,000.00
应收账款	十二（二）	355,242,661.90	281,277,295.18
应收款项融资	十二（三）	13,958,826.79	13,327,599.04
预付款项		8,448,803.13	14,916,384.21
其他应收款	十二（四）	25,746,426.51	16,894,255.83
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		167,808,820.12	196,787,968.34
合同资产		93,277,823.86	118,724,302.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,276,367.91	8,365,686.74
流动资产合计		719,521,193.70	700,645,403.77
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	十二（五）	77,724,206.18	68,247,369.99
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		224,344,823.08	225,533,785.51
在建工程		4,826,054.28	10,437,227.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,974,424.05	4,826,279.39
无形资产		38,908,490.12	39,497,992.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,367,599.99	5,560,125.48
递延所得税资产		7,811,671.06	8,192,662.73
其他非流动资产		8,984,224.50	5,038,725.50
非流动资产合计		371,941,493.26	367,334,168.89
资产总计		1,091,462,686.96	1,067,979,572.66
流动负债：			
短期借款		177,994,835.76	160,267,166.63
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		269,129,471.21	278,689,968.13
预收款项			
合同负债		30,332,386.59	19,550,759.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,502,884.26	15,804,418.52
应交税费		15,286,389.47	18,735,480.08
其他应付款		1,342,311.65	1,684,066.77
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		19,662,399.03	17,362,333.76
其他流动负债		1,000,000.00	2,020,000.00
流动负债合计		527,250,677.97	514,114,193.02
非流动负债：			
长期借款		28,957,381.16	38,433,942.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,578,590.42	3,203,578.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,712,774.04	6,188,838.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,248,745.62	47,826,359.53
负债合计		564,499,423.59	561,940,552.55
所有者权益：			
股本		46,800,000.00	46,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,213,723.28	115,213,723.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,400,000.00	23,400,000.00
一般风险准备			
未分配利润		341,549,540.09	320,625,296.83
所有者权益合计		526,963,263.37	506,039,020.11
负债和所有者权益合计		1,091,462,686.96	1,067,979,572.66

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		485,077,560.76	464,738,654.49
其中：营业收入	五（三十四）	485,077,560.76	464,738,654.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		448,134,303.08	424,874,623.11
其中：营业成本	五（三十四）	386,976,914.02	362,210,274.92

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十五）	2,526,612.00	2,657,250.50
销售费用	五（三十六）	12,780,463.10	13,591,058.83
管理费用	五（三十七）	24,294,304.18	19,908,423.36
研发费用	五（三十八）	21,239,486.53	22,944,740.54
财务费用	五（三十九）	316,523.25	3,562,874.96
其中：利息费用		5,089,551.81	4,034,178.74
利息收入		20,471.30	55,069.70
加：其他收益	五（四十）	927,651.00	706,064.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-523,163.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-523,163.81	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	555,935.49	-1,670,910.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-3,991,386.52	-8,103,234.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-27,030.09	13,290.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,885,263.75	30,809,241.70
加：营业外收入	五（四十五）		2,500.00
减：营业外支出	五（四十六）	159,150.45	19,703.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,726,113.30	30,792,038.54
减：所得税费用	五（四十七）	2,461,580.61	1,388,489.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,264,532.69	29,403,549.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,264,532.69	29,403,549.48
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,264,532.69	29,403,549.48
六、其他综合收益的税后净额		99,397.75	199,707.77
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		99,397.75	199,707.77

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		99,397.75	199,707.77
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		99,397.75	199,707.77
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,363,930.44	29,603,257.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,363,930.44	29,603,257.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（四十八）	0.67	0.63
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.67	0.63

法定代表人：项建武

主管会计工作负责人：彭建平

会计机构负责人：彭建平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十二（六）	493,318,372.81	465,769,445.99
减：营业成本	十二（六）	398,994,334.20	366,027,782.52
税金及附加		2,273,259.90	2,364,314.20
销售费用		11,078,920.28	12,609,229.70
管理费用		20,928,535.05	19,299,935.68
研发费用		19,254,348.40	22,727,652.76
财务费用		-429,355.45	3,524,278.00
其中：利息费用		5,002,234.32	4,014,157.48
利息收入		16,836.14	54,271.06
加：其他收益		827,317.46	524,464.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（七）	-523,163.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-523,163.81	
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		998,896.68	-1,601,749.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,176,104.52	-7,645,265.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,030.09	-2,540.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,318,246.15	30,491,161.48
加：营业外收入			2,500.00
减：营业外支出		21,150.45	19,703.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,297,095.70	30,473,958.32
减：所得税费用		2,992,852.44	1,233,834.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,304,243.26	29,240,123.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,304,243.26	29,240,123.86
（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		37,304,243.26	29,240,123.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.80	0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		0.80	0.62

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		388,552,514.17	302,819,565.23
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			
收到再保险业务现金净额			
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		6,038,994.38	1,363,852.19
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	472,057.82	259,835.10
经营活动现金流入小计		395,063,566.37	304,443,252.52
购买商品、接受劳务支付的现金		268,797,457.98	212,325,362.74
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		68,877,760.30	67,063,643.48
支付的各项税费		12,209,364.91	16,572,786.40
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	11,129,584.03	10,279,226.14
经营活动现金流出小计		361,014,167.22	306,241,018.76
经营活动产生的现金流量净额		34,049,399.15	-1,797,766.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		286,117.23	58,341.85
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		286,117.23	58,341.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,398,572.52	18,523,700.34
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,398,572.52	18,523,700.34
投资活动产生的现金流量净额		-40,112,455.29	-18,465,358.49

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,752,500.00	47,581,329.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		105,752,500.00	47,581,329.79
偿还债务支付的现金		79,368,102.90	29,493,429.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,957,757.68	4,166,543.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十九）	1,100,836.11	1,468,624.08
筹资活动现金流出小计		101,426,696.69	35,128,597.03
筹资活动产生的现金流量净额		4,325,803.31	12,452,732.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		928,870.65	226,976.20
五、现金及现金等价物净增加额		-808,382.18	-7,583,415.77
加：期初现金及现金等价物余额		39,570,615.28	26,548,692.14
六、期末现金及现金等价物余额		38,762,233.10	18,965,276.37

法定代表人：项建武

主管会计工作负责人：彭建平

会计机构负责人：彭建平

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		396,561,306.83	284,042,446.99
收到的税费返还		6,038,994.38	1,363,852.19
收到其他与经营活动有关的现金		368,089.12	77,436.46
经营活动现金流入小计		402,968,390.33	285,483,735.64
购买商品、接受劳务支付的现金		276,768,252.86	195,511,775.03
支付给职工以及为职工支付的现金		63,676,930.67	64,903,345.40
支付的各项税费		9,051,075.26	14,949,302.75
支付其他与经营活动有关的现金		9,605,531.90	10,618,715.56
经营活动现金流出小计		359,101,790.69	285,983,138.74
经营活动产生的现金流量净额		43,866,599.64	-499,403.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		783,137.88	153,644.82
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		783,137.88	153,644.82

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,782,815.33	20,472,848.70
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,782,815.33	20,472,848.70
投资活动产生的现金流量净额		-21,999,677.45	-20,319,203.88
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		90,000,000.00	47,581,329.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	47,581,329.79
偿还债务支付的现金		79,368,102.90	29,493,429.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,976,573.17	4,166,543.71
支付其他与筹资活动有关的现金		10,309,039.58	1,152,090.79
筹资活动现金流出小计		110,653,715.65	34,812,063.74
筹资活动产生的现金流量净额		-20,653,715.65	12,769,266.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		666,345.46	20,462.14
五、现金及现金等价物净增加额		1,879,552.00	-8,028,878.79
加：期初现金及现金等价物余额		30,529,552.91	24,594,632.54
六、期末现金及现金等价物余额		32,409,104.91	16,565,753.75

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六（一）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三十三）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

- 1、公司于2022年4月27日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》，并于2022年8月30日完成注销，本次不纳入合并报表范围。
- 2、2023年5月18日召开2022年年度股东大会审议通过《关于2022年年度利润分配方案的议案》，2022年年度权益分派方案为：以公司现有总股本46,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.5元人民币现金，并已实施完成。

(二) 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海通领汽车科技股份有限公司（原上海通领汽车饰件有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），于2007年6月由新潮集团股份有限公司、上海智达复合材料有限公司共同出资设立，设立时注册资本为人民币10,000,000元，实收资本为人民币5,000,000元，由各股东以货币资金分两期于两年内缴足。根据公司2015年5月25日临时股东会决议，将上海通领汽车饰件有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币45,050,000元。原上海通领汽车饰件有限公司的全体股东为股份有限

公司的全体发起人。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各发起人以其所拥有的截止 2014 年 12 月 31 日上海通领汽车饰件有限公司的净资产 151,311,836.49 元，按 1:0.2977 的比例折合股份总额 45,050,000 股，每股 1 元，共计股本人民币肆仟伍佰零伍万元整，净资产大于股本部分人民币 106,261,836.49 元计入资本公积。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2015]第 114507 号验资报告。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 46,800,000 股，本公司注册资本为 46,800,000 元，注册地及总部地址为：上海市浦东新区康新公路 2388 号，统一信用代码：91310000662489431Y。

本公司及下属子公司主营业务为：生产和销售汽车门板饰条、仪表板饰条、中控台、组合仪表盖板总成、副司机侧板总成，模具的设计和制造，汽车装饰设计，从事货物及技术的进出口业务等。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“（二十一）收入”、“（二十六）主要会计估计及判断”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本财务报表会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，通领美国的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而

享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，

计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当

前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（十三） 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	12.42-20	5.00	4.75-7.65
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3、 固定资产处置

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

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	20 年	土地证上注明年限
专利权	按专利权剩余受益期	预计受益期
软件使用权	10 年	预计受益期

(十七) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受

益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

长期待摊费用在受益期内平均摊销；

模具的摊销按照预计销量摊销。

2、 摊销年限

	摊销期
资产改良支出	3-5年
模具	按预计销量摊销
绿化工程	3年

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十一) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

汽车饰件收入：

国内销售：本公司与部分内销客户签署的销售合同中通常约定产品的控制权转移时点为货到签收，本公司按照产品运抵境内客户的时点确认销售收入。公司与部分内销客户约定产品的转移时点为产品安装下线合格，因此本公司于产品安装下线合格并获取客户确认单时确认销售收入。

国外销售：1) FOB 或 CIF 贸易模式下约定装运港船上交货，本公司按照产品

装船的时点确认销售收入；2）FCA（货交承运人）、EXW（工厂交货），本公司于货物交付客户或客户指定的承运人时确认销售收入；3）DDP（买方指定目的地交货），本公司于货物运抵客户指定目的地并交付客户时确认销售收入。

模具收入：本公司的模具能够达到客户对所生产零件的质量要求并能批量生产，经客户验收后确认销售收入。

（二十二）合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（二十三）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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十五) 租赁

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

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否

发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，

则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

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

租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（二十六）主要会计估计及判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设存在会可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

1、 所得税与递延所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获取足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响应纳税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的调整。

2、 应收账款、其他应收款及合同资产减值

本公司管理层及时判断应收账款、其他应收款及合同资产的可回收程度，以此来估计应收账款、其他应收款及合同资产减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示本公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款、其他应收款及合同资产计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款、其他应收款及合同资产的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

3、 存货减值

本公司管理层及时判断存货的可变现净值，以此来估计存货减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示该等存货未必可实现有关价值，则需要使用估计，对存货计提准备。若预期数字与原先估计数不同，有关差额则会影响存货账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

4、 固定资产的预计使用寿命与预计净残值

本公司管理层负责评估确认固定资产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本公司管理层将对其进行调整。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

本公司执行该规定对报表无影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司执行该规定对报表无影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司执行该规定对报表无影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)。

① 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
解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税

收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期无主要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种和税率

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%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、27%
房产税	按自有房屋原值扣除扣除比例	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	1.5 元/平方米/年

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
上海通领汽车科技股份有限公司	15%
武汉通领沃德汽车饰件有限公司	15%
Tongling USA Automotive Technologies, Inc.	27%
浙江通领汽车零部件有限公司	25%

(二) 税收优惠

上海通领汽车科技股份有限公司于 2022 年 12 月 14 日获取上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202231005226)，认定为高新技术企业，认定有效期为三年。

武汉通领沃德汽车饰件有限公司于 2022 年 11 月 9 日获取湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202242003970)，认定为高新技术企业，认定有效期为三年。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,302.88	11,186.88
银行存款	56,113,288.79	56,911,786.97
其他货币资金		
合计	56,114,591.67	56,922,973.85
其中：存放在境外的款项总额	5,346,543.42	4,236,022.80

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
因诉讼保全冻结的款项	17,352,358.57	17,352,358.57
合计	17,352,358.57	17,352,358.57

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票	1,000,000.00	2,470,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	2,470,000.00

2、 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

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		
财务公司承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		1,000,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	331,989,927.93	245,298,017.80
1 至 2 年	7,809,174.01	18,271,313.05
2 至 3 年	95,356.56	84,696.43
3 年以上	591,950.27	552,008.22
小计	340,486,408.77	264,206,035.50
减：坏账准备	12,961,149.86	13,451,630.14
合计	327,525,258.91	250,754,405.36

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	340,486,408.77	100.00	12,961,149.86	3.81	327,525,258.91	264,206,035.50	100.00	13,451,630.14	5.09	250,754,405.36
其中：										
账龄组合	340,486,408.77	100.00	12,961,149.86	3.81	327,525,258.91	264,206,035.50	100.00	13,451,630.14	5.09	250,754,405.36
合计	340,486,408.77	100.00	12,961,149.86		327,525,258.91	264,206,035.50	100.00	13,451,630.14		250,754,405.36

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合：			
1 年以内	331,989,927.93	9,959,697.80	3.00
1-2 年	7,809,174.01	2,342,752.20	30.00
2-3 年	95,356.56	66,749.59	70.00
3 年以上	591,950.27	591,950.27	100.00
合计	340,486,408.77	12,961,149.86	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款						
坏账准备	13,451,630.14	442,082.57	944,035.11		11,472.26	12,961,149.86
合计	13,451,630.14	442,082.57	944,035.11		11,472.26	12,961,149.86

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	15,518,595.62	15,827,599.04
合计	15,518,595.62	15,827,599.04

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	15,827,599.04	160,671,786.24	160,980,789.66		15,518,595.62	
合计	15,827,599.04	160,671,786.24	160,980,789.66		15,518,595.62	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	130,607,686.29	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	130,607,686.29	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,184,267.13	71.08	15,582,772.52	98.81
1 至 2 年	2,392,806.82	27.50	99,995.76	0.63
2 至 3 年	42,605.30	0.49	28,006.53	0.18
3 年以上	80,726.25	0.93	59,477.70	0.38
合计	8,700,405.50	100.00	15,770,252.51	100.00

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	890,935.03	1,026,855.22
合计	890,935.03	1,026,855.22

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	916,493.99	1,058,397.13
1 至 2 年	2,000.00	
2 至 3 年	400.00	400.00
3 年以上	378,761.51	421,673.59
小计	1,297,655.50	1,480,470.72
减：坏账准备	406,720.47	453,615.50
合计	890,935.03	1,026,855.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,673.46	0.21			2,673.46	3,779.07	0.26			3,779.07
按组合计提坏账准备	1,294,982.04	99.79	406,720.47	31.41	888,261.57	1,476,691.65	99.74	453,615.50	30.72	1,023,076.15
其中：										
信用风险未显著增加的组合	1,294,982.04	99.79	406,720.47	31.41	888,261.57	1,476,691.65	99.74	453,615.50	30.72	1,023,076.15
合计	1,297,655.50	100.00	406,720.47		890,935.03	1,480,470.72	100.00	453,615.50		1,026,855.22

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	31,661.91		421,953.59	453,615.50
上年年末余额在本期				
本期计提	677.38		600.00	1,277.38
本期转回	-5,260.33		-50,000.00	-55,260.33
本期转销				
本期核销				
其他变动			7,087.92	7,087.92
期末余额	27,078.96		379,641.51	406,720.47

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	453,615.50	1,277.38	55,260.33		7,087.92	406,720.47
合计	453,615.50	1,277.38	55,260.33		7,087.92	406,720.47

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	1,098,817.87	1,283,760.62
其他	198,837.63	196,710.10
小计	1,297,655.50	1,480,470.72
坏账准备	406,720.47	453,615.50
合计	890,935.03	1,026,855.22

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	80,355,415.13	6,095,028.69	74,260,386.44	98,319,649.83	6,066,922.45	92,252,727.38
委托加工物资	744,434.67	27,432.21	717,002.46	1,047,009.33	82,446.68	964,562.65
库存商品	80,814,015.97	4,194,190.94	76,619,825.03	86,643,419.82	5,240,549.76	81,402,870.06
发出商品	27,774,926.79	631,697.88	27,143,228.91	25,608,137.03	1,642,898.52	23,965,238.51
自制半成品	19,962,444.56	2,211,528.98	17,750,915.58	23,032,575.49	1,690,344.68	21,342,230.81
合计	209,651,237.12	13,159,878.70	196,491,358.42	234,650,791.50	14,723,162.09	219,927,629.41

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	6,066,922.45	2,210,000.55		2,181,894.31		6,095,028.69
委托加工物资	82,446.68	20,120.84		75,135.31		27,432.21
库存商品	5,240,549.76	2,717,421.21	51,870.28	3,815,650.31		4,194,190.94
发出商品	1,642,898.52	549,527.41		1,560,728.05		631,697.88
自制半成品	1,690,344.68	944,231.25		423,046.95		2,211,528.98
合计	14,723,162.09	6,441,301.26	51,870.28	8,056,454.93		13,159,878.70

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已确认收入未与客户进行结算的款项	96,740,633.82	3,505,416.63	93,235,217.19	124,639,724.59	5,955,331.37	118,684,393.22
合计	96,740,633.82	3,505,416.63	93,235,217.19	124,639,724.59	5,955,331.37	118,684,393.22

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	96,740,633.82	100.00	3,505,416.63	3.62	93,235,217.19	124,639,724.59	100.00	5,955,331.37	4.78	118,684,393.22
其中：										
账龄组合	96,740,633.82	100.00	3,505,416.63	3.62	93,235,217.19	124,639,724.59	100.00	5,955,331.37	4.78	118,684,393.22
合计	96,740,633.82	100.00	3,505,416.63		93,235,217.19	124,639,724.59	100.00	5,955,331.37		118,684,393.22

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
账龄组合：			
1 年以内	94,506,568.59	2,835,197.06	3.00
1-2 年	2,234,065.23	670,219.57	30.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	96,740,633.82	3,505,416.63	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产减值准备	5,955,331.37	270.16	2,450,184.90		3,505,416.63	
合计	5,955,331.37	270.16	2,450,184.90		3,505,416.63	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵进项税	9,721,245.83	11,579,763.62
待摊费用	1,509,811.33	1,509,811.33
合计	11,231,057.16	13,089,574.95

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
上海新潮澧慧汽车零部件有限公司	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	
小计	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	
合计	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	

(十一) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	238,871,651.46	233,871,210.35
固定资产清理		14,661.55
合计	238,871,651.46	233,885,871.90

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	158,738,337.14	188,609,840.23	3,605,052.72	13,258,921.86	364,212,151.95
（2）本期增加金额	448,305.75	18,168,600.90	232,385.85	855,359.15	19,704,651.65
—购置		1,240,336.31		41,497.34	1,281,833.65
—在建工程转入	448,305.75	14,708,795.56	232,385.85	813,861.81	16,203,348.97
—由其他转入		2,219,469.03			2,219,469.03
（3）本期减少金额		831,752.94	191,511.59	191,434.08	1,214,698.61
—处置或报废		831,752.94	191,511.59	191,434.08	1,214,698.61
（4）期末余额	159,186,642.89	205,946,688.19	3,645,926.98	13,922,846.93	382,702,104.99
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	27,212,555.59	94,046,172.55	2,062,535.10	7,019,678.36	130,340,941.60
（2）本期增加金额	5,113,789.87	7,681,547.45	231,314.53	1,358,150.70	14,384,802.55
—计提	5,113,789.87	7,681,547.45	231,314.53	1,358,150.70	14,384,802.55
（3）本期减少金额		569,027.69	175,200.30	151,062.63	895,290.62
—处置或报废		569,027.69	175,200.30	151,062.63	895,290.62
（4）期末余额	32,326,345.46	101,158,692.31	2,118,649.33	8,226,766.43	143,830,453.53
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	126,860,297.43	104,787,995.88	1,527,277.65	5,696,080.50	238,871,651.46
(2) 上年年末账面价值	131,525,781.55	94,563,667.68	1,542,517.62	6,239,243.50	233,871,210.35

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
A、C 栋厂区及办公楼	77,746,580.09	暂未办理房产证

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
车辆		14,661.55
合计		14,661.55

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	41,933,867.45	13,840,459.62
工程物资		
合计	41,933,867.45	13,840,459.62

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备工程	2,097,382.54		2,097,382.54	10,010,885.33		10,010,885.33
软件工程	259,433.96		259,433.96	641,509.41		641,509.41
新建厂房二期				275,179.48		275,179.48
上海通领绿化工程	2,485,343.97		2,485,343.97	1,470,388.36		1,470,388.36
沃德厂房工程	37,091,706.98		37,091,706.98	1,442,497.04		1,442,497.04
合计	41,933,867.45		41,933,867.45	13,840,459.62		13,840,459.62

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
设备工程		10,010,885.33	7,898,144.20	15,755,043.22	56,603.77	2,097,382.54						自有资金
软件工程		641,509.41	825,471.69		1,207,547.14	259,433.96						自有资金
新建厂房 二期	97,433,338.22	275,179.48	173,126.27	448,305.75			100.00	完工	2,385,738.65	21,388.12	4.75	自有资金、 金融贷款
上海通领 绿化工程		1,470,388.36	1,532,955.61		518,000.00	2,485,343.97						自有资金
沃德厂房 工程		1,442,497.04	35,649,209.94			37,091,706.98						自有资金
合计		13,840,459.62	46,078,907.71	16,203,348.97	1,782,150.91	41,933,867.45			2,385,738.65	21,388.12		

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	12,082,519.81	12,082,519.81
(2) 本期增加金额	1,774,522.49	1,774,522.49
— 新增租赁	1,733,234.44	1,733,234.44
— 汇率变动	41,288.05	41,288.05
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	13,857,042.30	13,857,042.30
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	6,052,734.93	6,052,734.93
(2) 本期增加金额	2,213,592.10	2,213,592.10
— 计提	2,152,326.10	2,152,326.10
— 汇率变动	61,266.00	61,266.00
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,266,327.03	8,266,327.03
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	5,590,715.27	5,590,715.27
(2) 上年年末账面价值	6,029,784.88	6,029,784.88

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	70,368,450.00	531,254.72	8,692,768.90	79,592,473.62

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
(2) 本期增加金额			1,250,605.24	1,250,605.24
—购置			26,548.67	26,548.67
—在建工程转入			1,224,056.57	1,224,056.57
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	70,368,450.00	531,254.72	9,943,374.14	80,843,078.86
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	22,794,140.53	492,354.30	4,716,847.54	28,003,342.37
(2) 本期增加金额	1,560,994.98	4,849.98	406,405.16	1,972,250.12
—计提	1,560,994.98	4,849.98	406,405.16	1,972,250.12
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	24,355,135.51	497,204.28	5,123,252.70	29,975,592.49
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	46,013,314.49	34,050.44	4,820,121.44	50,867,486.37
(2) 上年年末账面价值	47,574,309.47	38,900.42	3,975,921.36	51,589,131.25

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
资产改良支出	5,672,722.67	518,000.00	1,396,741.60		4,793,981.07
模具	4,701,223.89	31,814.16	448,756.31		4,284,281.74
合计	10,373,946.56	549,814.16	1,845,497.91		9,078,262.81

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
坏账准备	16,024,175.40	2,403,697.70	19,470,995.47	2,920,649.33
存货跌价准备	12,963,952.47	2,150,211.55	13,057,680.18	1,958,652.03
递延收益	5,712,774.05	856,916.11	6,188,838.53	928,325.78
未实现毛利冲销	6,933,108.96	1,039,966.34	2,611,084.37	391,662.66
递延收入未实现毛 利	918,973.81	137,846.07	414,084.50	62,112.67
计提的未开票折让	18,733,611.90	2,810,041.79	15,515,278.38	2,327,291.76
合计	61,286,596.59	9,398,679.56	57,257,961.43	8,588,694.23

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资 产和负债互抵 金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产		9,398,679.56		8,588,694.23
递延所得税负债				

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购建 长期资产 款项	9,826,187.82		9,826,187.82	18,865,255.50		18,865,255.50
合计	9,826,187.82		9,826,187.82	18,865,255.50		18,865,255.50

(十八) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	107,994,835.76	100,267,166.63
抵押借款	70,000,000.00	60,000,000.00
合计	177,994,835.76	160,267,166.63

(十九) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
购货款	238,018,060.69	244,152,227.00
设备及工程款	16,343,920.94	16,204,470.38
合计	254,361,981.63	260,356,697.38

(二十) 合同负债**1、 合同负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	3,473,149.83	2,872,417.83
折让与索赔	19,241,548.68	16,421,693.51
递延收入	7,817,554.50	414,084.50
合计	30,532,253.01	19,708,195.84

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	16,625,438.33	58,682,308.37	61,867,961.96	13,439,784.74
离职后福利-设定提存计划	70,957.64	6,553,751.29	6,581,294.04	43,414.89
辞退福利		296,858.15	296,858.15	
合计	16,696,395.97	65,532,917.81	68,746,114.15	13,483,199.63

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,329,940.28	48,438,060.13	51,728,490.45	13,039,509.96
(2) 职工福利费	-11,144.25	3,082,564.80	3,003,048.55	68,372.00
(3) 社会保险费	45,475.65	4,010,149.00	4,029,254.52	26,370.13
其中：医疗保险费	39,941.85	3,359,815.54	3,375,109.44	24,647.95
工伤保险费	5,533.80	117,608.82	121,420.44	1,722.18
生育保险费		362,412.02	362,412.02	
其他		170,312.62	170,312.62	
(4) 住房公积金		2,263,214.59	2,263,033.59	181.00
(5) 工会经费	261,166.65	284,185.00	240,000.00	305,351.65
(6) 职工教育经费		604,134.85	604,134.85	
合计	16,625,438.33	58,682,308.37	61,867,961.96	13,439,784.74

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	68,510.82	6,344,096.39	6,370,689.39	41,917.82
失业保险费	2,446.82	209,654.90	210,604.65	1,497.07
合计	70,957.64	6,553,751.29	6,581,294.04	43,414.89

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	11,594,514.61	17,279,939.59
企业所得税	3,490,617.66	2,232,819.48
个人所得税	155,331.24	199,817.98
城市维护建设税	168,494.74	232,265.42
房产税	295,000.65	300,373.25
教育费附加	101,097.75	108,976.02
土地使用税	29,396.71	29,396.71
地方教育费附加	67,398.50	72,650.69
其他	114,743.54	113,840.32
合计	16,016,595.40	20,570,079.46

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,588,821.20	1,226,474.25
合计	1,588,821.20	1,226,474.25

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	452,000.00	151,000.00
预提费用	18,815.49	265,039.18
其他	1,118,005.71	810,435.07
合计	1,588,821.20	1,226,474.25

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	17,705,702.03	15,405,636.76
一年内到期的租赁负债	1,948,530.32	1,899,530.48
合计	19,654,232.35	17,305,167.24

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期的承兑汇票	1,000,000.00	2,020,000.00
合计	1,000,000.00	2,020,000.00

(二十六) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	62,415,583.19	53,839,579.55
小计	62,415,583.19	53,839,579.55
减：1 年内到期的长期借款	17,705,702.03	15,405,636.76
合计	44,709,881.16	38,433,942.79

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	6,378,085.02	5,598,804.92
未确认融资费用	-387,244.09	-495,696.22
小计	5,990,840.93	5,103,108.70
1 年内到期的租赁负债	1,948,530.32	1,899,530.48
合计	4,042,310.61	3,203,578.22

(二十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,188,838.52		476,064.48	5,712,774.04	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	6,188,838.52		476,064.48	5,712,774.04	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车内饰件模内专业技术改造	3,951,071.52		303,928.56		3,647,142.96	与资产相关
高质量发展市级技改配套款	2,237,767.00		172,135.92		2,065,631.08	与资产相关
合计	6,188,838.52		476,064.48		5,712,774.04	

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	46,800,000.00						46,800,000.00

(三十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	115,213,723.28			115,213,723.28
合计	115,213,723.28			115,213,723.28

(三十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	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		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	65,673.92	99,397.75				99,397.75		165,071.67
其中：外币财务报表折算差额	65,673.92	99,397.75				99,397.75		165,071.67
其他综合收益合计	65,673.92	99,397.75				99,397.75		165,071.67

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,400,000.00	23,400,000.00			23,400,000.00
任意盈余公积					
合计	23,400,000.00	23,400,000.00			23,400,000.00

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	308,973,823.99	235,965,832.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	308,973,823.99	235,965,832.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,264,532.69	73,007,991.54
减：提取法定盈余公积		
对所有者（或股东）的分配	16,380,000.00	
期末未分配利润	323,858,356.68	308,973,823.99

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,577,970.50	384,762,264.01	462,925,710.13	360,622,100.69
其他业务	2,499,590.26	2,214,650.01	1,812,944.36	1,588,174.23
合计	485,077,560.76	386,976,914.02	464,738,654.49	362,210,274.92

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	58,793.42	-17,057.92

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	849,591.97	1,116,812.02
教育费附加	458,283.56	633,038.70
地方教育费附件	305,522.36	422,025.79
房产税	655,319.28	332,072.31
其他	199,101.41	170,359.60
合计	2,526,612.00	2,657,250.50

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
包装材料	6,345,371.39	6,823,834.90
职工薪酬	3,161,669.26	3,684,976.69
差旅费	566,379.73	108,075.04
业务招待费	703,784.91	567,961.40
办公费	31,114.36	49,261.86
其他	1,972,143.45	2,356,948.94
合计	12,780,463.10	13,591,058.83

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,688,726.22	10,620,166.87
中介机构费用	143,396.22	142,641.51
折旧及摊销	5,370,828.12	4,064,880.05
办公费	494,761.86	1,211,417.31
差旅费	465,017.14	455,568.94
管理咨询费	360,383.64	132,310.94
业务招待费	969,268.18	882,971.07
辞退福利	296,858.15	466,249.43
劳动保护	8,503.21	22,180.01
会务费	46,867.92	65,000.00
其他	2,449,693.52	1,845,037.23

项目	本期金额	上期金额
合计	24,294,304.18	19,908,423.36

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,419,284.22	13,026,643.74
折旧与摊销	1,531,562.72	1,566,106.23
存货耗用	2,023,340.85	5,005,840.96
其他	4,265,298.74	3,346,149.61
合计	21,239,486.53	22,944,740.54

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,089,551.81	4,034,178.74
其中：租赁负债利息费用	273,973.05	251,498.92
减：利息收入	20,471.30	55,069.70
汇兑损益	-4,825,207.65	-437,529.61
手续费	72,650.39	21,295.53
合计	316,523.25	3,562,874.96

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	926,764.48	706,064.88
代扣个人所得税手续费	886.52	
合计	927,651.00	706,064.88

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-523,163.81	

项目	本期金额	上期金额
合计	-523,163.81	

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-501,952.54	1,654,494.77
其他应收款坏账损失	-53,982.95	16,416.11
合计	-555,935.49	1,670,910.88

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,441,301.26	6,619,978.35
合同资产减值损失	-2,449,914.74	1,483,255.79
合计	3,991,386.52	8,103,234.14

(四十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-27,030.09	-2,333.01	-27,030.09
其他		15,623.47	
合计	-27,030.09	13,290.46	-27,030.09

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		2,500.00	
合计		2,500.00	

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	20,922.22	2,678.16	20,922.22
罚款支出	228.23		228.23
赔偿支出	138,000.00		138,000.00
其他		17,025.00	
合计	159,150.45	19,703.16	159,150.45

(四十七) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,271,565.94	2,315,000.56
递延所得税费用	-809,985.33	-926,511.50
合计	2,461,580.61	1,388,489.06

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	33,726,113.30
按法定或适用税率计算的所得税费用	5,058,917.00
不可抵扣费用的纳税影响	77,721.54
未确认可抵扣亏损的纳税影响	1,470,054.62
未确认可抵扣暂时性差异的纳税影响	-220,172.52
利用以前年度未确认可抵扣亏损的纳税影响	
在其他地区的子公司税率不一致的影响	-784,158.26
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,888,152.26
上年所得税汇算清缴差异	-252,629.51
所得税费用	2,461,580.61

(四十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	31,167,318.27	29,403,549.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	46,800,000.00	46,800,000.00
基本每股收益	0.67	0.63

(四十九) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	451,586.52	202,265.40
利息收入	20,471.30	55,069.70
其他		2,500.00
合计	472,057.82	259,835.10

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售及管理费用等	11,129,584.03	10,279,226.14
合计	11,129,584.03	10,279,226.14

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的租赁负债	1,100,836.11	1,198,624.08
支付的上市费用		270,000.00
合计	1,100,836.11	1,468,624.08

(五十) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	31,167,318.27	29,403,549.48
加：信用减值损失	-555,935.49	1,670,910.88
资产减值准备	3,991,386.52	8,103,234.14
固定资产折旧	14,384,802.55	11,928,313.53
油气资产折耗		
使用权资产折旧	2,152,326.10	1,647,463.19
无形资产摊销	1,972,250.12	1,966,990.91
长期待摊费用摊销	1,845,497.91	1,841,614.43
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）	47,952.31	-10,612.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,584,118.92	4,028,129.39
投资损失（收益以“-”号填列）	523,163.81	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-712,770.91	-926,511.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,943,099.45	14,976,924.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,491,099.06	-99,008,044.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,964,283.38	22,999,626.00
其他	-838,427.97	-419,354.36
经营活动产生的现金流量净额	34,049,399.15	-1,797,766.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	38,762,233.10	18,965,276.37
减：现金的期初余额	39,570,615.28	26,548,692.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-808,382.18	-7,583,415.77

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2023.6.30 余额	2022.6.30 余额
一、现金	38,762,233.10	18,965,276.37
其中：库存现金	1,302.88	1,673.03
可随时用于支付的数字货币	38,760,930.22	18,963,603.34
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,762,233.10	18,965,276.37

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	126,860,297.43	借款抵押
在建工程	37,091,706.98	借款抵押
无形资产	46,013,314.49	借款抵押
货币资金	17,352,358.57	因诉讼保全冻结
合计	227,317,677.47	

(五十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			19,263,862.07
其中：美元	1,787,322.49	7.2258	12,914,834.85

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	806,003.83	7.8771	6,348,972.77
日元	1,087.00	0.0501	54.45
应收账款			146,704,377.70
其中：美元	12,362,426.12	7.2258	89,328,418.66
欧元	7,283,893.70	7.8771	57,375,959.04
应付账款			17,778,967.85
其中：美元	1,898,677.74	7.2258	13,719,465.61
欧元	515,354.92	7.8771	4,059,502.24

- 2、 下属子公司 **Tongling USA Automotive Technologies, Inc.**注册地及经营所在地位于美国，采用美元作为记账本位币。

(五十三) 政府补助**1、 与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
2017 企业 第二批转 型补助款 项（汽车 内饰件模 内转印技 术改造）	2,955,000.00	递延收益	172,135.92	172,135.92	其他收益
浦东新区 重点技改 资金（IML 技术改造 项目）	554,700.00	递延收益		27,735.00	其他收益
2017 企业 第一批转 型补助款 项（汽车 内饰件模 内转印技 术改造）	5,910,000.00	递延收益	303,928.56	303,928.56	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失 的项目
		本期金额	上期金额	
其他财政补 贴	120,665.40	100,000.00	20,665.40	其他收益
武汉经济开	181,600.00		181,600.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
发区汽车及 零件产业园 2021 年企业 研发费用投 入奖励				
社保局稳岗 就业款	340,200.00	340,200.00		其他收益
社保中心扩 岗补助	4,500.00	4,500.00		其他收益
社保中心一 次性补助	6,000.00	6,000.00		其他收益

(五十四) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	273,973.05	251,498.92
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的 短期租赁费用	464,399.68	208,075.84
与租赁相关的总现金流出	1,586,721.80	1,406,699.92

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
Tongling USA Automotive Technologies, Inc.	美国	美国底 特律	贸易	100.00		出资设 立
武汉通领沃德汽车饰件有限公 司	中国	湖北武 汉	生产	100.00		出资设 立

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
浙江通领汽车零部件有限公司	中国	浙江温 州	生产	100.00		出资设 立

(二) 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	对本公司 活动是否 具有战略 性
				直接	间接		
上海新潮澧慧汽车零 部件有限公司	中国	中国 上海	科技推 广和应 用服务 业	32.00		权益法	否

七、 与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。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。

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆ 交易性金融资产				
◆ 应收款项融资		15,518,595.62		15,518,595.62
◆ 其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		15,518,595.62		15,518,595.62
◆ 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆ 持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人：项春潮先生、项建武先生、项建文先生。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
瑞安国际大酒店有限公司	实控人项春潮之控股公司
瑞安市奥华塑胶有限公司	实控人项春潮之控股公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海新潮雷特汽车科技有限公司	本公司联营企业之子公司
新潮集团股份有限公司	实控人项春潮之控股公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
瑞安国际大酒店有限公司	住宿费、餐饮费、会务费	13,431.69	390,070.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海新潮雷特汽车科技有限公司	代收代缴电费	17,859.00	13,247.48

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
上海新潮雷特汽车科技有限公司	房屋建筑物	141,466.15	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
新潮集团股份有限公司	房屋建筑物				48,999.84				49,126.98		
瑞安市奥华塑胶有限公司	房屋建筑物	3,372.00									

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,727,165.06	1,923,230.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海新潮雷特汽车科技有限公司	688,598.10	20,657.94	534,400.00	16,032.00
其他应收款					
	上海新潮雷特汽车科技有限公司	2,673.46		3,779.07	113.37

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资本性承诺

项目名称	签约金额	已支付金额	未支付但已记入应付金额	承诺（未付且未记录应付款金额）
新建厂房项目（二期工程）	97,595,769.66	81,109,992.43	15,228,845.20	1,256,932.03
总计	97,595,769.66	81,109,992.43	15,228,845.20	1,256,932.03

(二) 或有事项

公司与禹天建设有限公司存在未决建设工程施工合同纠纷，于 2022 年 10 月 13 日第一次开庭，禹天建设对公司提起诉讼涉及新建厂房项目（二期）工程，公司欠付工程款 15,066,849.26 元、索赔款项 1,101,799.04 元、逾期付款违约金 1,183,710.27 元。法院未作判决，双方对欠付本金进行初步协商确定为 14,573,513.61 元。上述纠纷于 2022 年 12 月 7 日第二次开庭，法院未作判决。

2022 年 10 月 11 日，公司对禹天建设提起反诉，要求禹天建设赔付逾期完工违约金

1,552,536.72 元、工程修复费用 44,600.50 元、地表还原清理费 33,784.00 元，要求禹天建设对案涉工程进行修复，并承担诉讼费。

2023 年 6 月 10 日，经浦东新区人民法院委托，上海市房屋建筑设计院有限公司出具了鉴定报告，对通领科技新建厂房 B 楼的破损情况发表了鉴定意见。

2023 年 7 月 12 日，进行第三次开庭，法院未作判决。

2023 年 8 月 7 日，收到浦东新区人民法院对此案的判决书，判决书号（2022）沪 0115 民初 55860 号，内容如下：1、上海通领汽车科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付禹天建设有限公司工程款 12,061,537.83 元；2、上海通领汽车科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付禹天建设有限公司进度款利息 36,869.01 元；3、禹天建设有限公司对上海通领汽车科技股份有限公司未付工程款 12,061,537.83 元就上海通领汽车饰件有限公司新建厂房项目（二期）工程折价或拍卖的价款享有优先受偿的权利；4、禹天建设有限公司应于本判决生效之日起十日内按上海市房屋建筑设计院有限公司出具的修复方案向上海通领汽车科技股份有限公司履行保修义务；5、驳回禹天建设有限公司其余诉讼请求；6、驳回上海通领汽车科技股份有限公司其余反诉请求；7、本诉案件受理费 122,960 元，保全费 5,000 元，由禹天建设有限公司负担 28,570 元，上海通领汽车科技股份有限公司负担 99,390 元；反诉案件受理费 9,739 元，由上海通领汽车科技股份有限公司负担。鉴定费 652,400 元，由禹天建设有限公司负担。

公司于 8 月 18 日提起上诉。

十一、其他重要事项

本年度无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
财务公司承兑汇票	1,000,000.00	2,470,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	2,470,000.00

2、 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

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		
财务公司承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		1,000,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	359,054,298.67	275,640,104.24
1 至 2 年	7,809,174.01	18,252,639.01
2 至 3 年	95,356.56	84,696.43
3 年以上	591,950.27	552,008.22
小计	367,550,779.51	294,529,447.90
减：坏账准备	12,308,117.61	13,252,152.72
合计	355,242,661.90	281,277,295.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	367,550,779.51	100.00	12,308,117.61	3.35	355,242,661.90	294,529,447.90	100.00	13,252,152.72	4.50	281,277,295.18
其中：										
账龄组合	318,718,665.83	86.71	12,308,117.61	3.86	306,410,548.22	257,724,853.48	87.50	13,252,152.72	5.14	244,472,700.76
下属子公司	48,832,113.68				48,832,113.68	36,804,594.42				36,804,594.42
合计	367,550,779.51	100.00	12,308,117.61		355,242,661.90	294,529,447.90	100.00	13,252,152.72		281,277,295.18

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合：			
1 年以内	310,222,184.99	9,306,665.55	3.00
1-2 年	7,809,174.01	2,342,752.20	30.00
2-3 年	95,356.56	66,749.59	70.00
3 年以上	591,950.27	591,950.27	100.00
合计	318,718,665.83	12,308,117.61	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款						
坏账准备	13,252,152.72		944,035.11			12,308,117.61
合计	13,252,152.72		944,035.11			12,308,117.61

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	13,958,826.79	13,327,599.04
合计	13,958,826.79	13,327,599.04

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	13,327,599.04	168,491,786.24	167,860,558.49		13,958,826.79	
合计	13,327,599.04	168,491,786.24	167,860,558.49		13,958,826.79	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	138,311,569.44	
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	138,311,569.44	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	25,746,426.51	16,894,255.83
合计	25,746,426.51	16,894,255.83

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,765,094.11	16,917,785.00
1 至 2 年		
2 至 3 年	400.00	400.00
3 年以上	182,682.20	232,682.20

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	25,948,176.31	17,150,867.20
减：坏账准备	201,749.80	256,611.37
合计	25,746,426.51	16,894,255.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	25,948,176.31	100.00	201,749.80	0.78	25,746,426.51	17,150,867.20	100.00	256,611.37	1.50	16,894,255.83
其中：										
账龄组合	809,335.50	3.12	201,749.80	24.93	607,585.70	1,017,608.92	5.93	256,611.37	25.22	760,997.55
应收子公司款项组合	25,138,840.81	96.88			25,138,840.81	16,133,258.28	94.07			16,133,258.28
合计	25,948,176.31	100.00	201,749.80		25,746,426.51	17,150,867.20	100.00	256,611.37		16,894,255.83

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	23,649.17		232,962.20	256,611.37
上年年末余额在本期				
本期计提				
本期转回	-4,861.57		-50,000.00	-54,861.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	18,787.60		182,962.20	201,749.80

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	256,611.37		54,861.57			201,749.80
合计	256,611.37		54,861.57			201,749.80

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	75,464,440.00		75,464,440.00	65,464,440.00		65,464,440.00
对联营、合营企业投资	2,259,766.18		2,259,766.18	2,782,929.99		2,782,929.99

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	77,724,206.18		77,724,206.18	68,247,369.99		68,247,369.99

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
TONGLING USA AUTOMOTIVE TECHNOLOGIES INC	21,514,440.00			21,514,440.00		
武汉通领沃德汽车饰 件有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
浙江通领汽车零部件 有限公司	15,950,000.00	10,000,000.00		25,950,000.00		
合计	65,464,440.00	10,000,000.00		75,464,440.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
上海新潮澧慧汽车零部 件有限公司	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	
小计	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	
合计	2,782,929.99			-523,163.81						2,259,766.18	

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,844,886.06	396,779,118.34	462,254,374.74	362,384,952.48
其他业务	2,473,486.75	2,215,215.86	3,515,071.25	3,642,830.04
合计	493,318,372.81	398,994,334.20	465,769,445.99	366,027,782.52

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-523,163.81	
合计	-523,163.81	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,952.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	927,651.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-138,228.23	
小计	741,470.46	
所得税影响额	-111,253.93	
合计	630,216.53	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.18	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	6.05	0.65	0.65

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
股东的净利润			

上海通领汽车科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年八月二十七日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-47,952.31
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家标准定额或定量享受的政府补助除外	927,651.00
除上述各项之外的营业外收入和支出	-138,228.23
非经常性损益合计	741,470.46
减：所得税影响数	111,253.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	630,216.53

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用