



# 岳塑股份

NEEQ: 831875

## 安徽岳塑汽车工业股份有限公司

Anhui Yuesu Automotive Industrial Co.,Ltd



## 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、公司负责人储岳清、主管会计工作负责人彭先启及会计机构负责人（会计主管人员）彭先启保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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披露的事项。

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	20
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第五节	行业信息 .....	27
第六节	公司治理 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	32
附件	会计信息调整及差异情况 .....	103

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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《安徽岳塑汽车工业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司、本公司、股份公司、岳塑股份	指	安徽岳塑汽车工业股份有限公司
安徽全通、全通线束	指	安徽全通线束科技有限公司
芜湖长鹏	指	芜湖长鹏汽车零部件有限公司
岳西城投	指	岳西县城市建设投资有限责任公司
安徽振坊	指	安徽振坊汽车零部件有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汽车变速操纵机构总成	指	一种控制变速器使其实现变速指令，用来协调发动机转速和车轮实际行驶速度的变速装置
汽车仪表台（板）总成	指	一种安装于汽车驾驶室内，用于安装仪表及中控设备等机构的总成装置
汽车行李架总成	指	一种安装于 SUV 及商务越野型汽车车顶，用于放置较大体积物品，同时起到装饰、美观作用的车身总成部件

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽岳塑汽车工业股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Yuesu Automotive Industrial Co.,Ltd		
	-		
法定代表人	储岳清	成立时间	1996年12月23日
控股股东	控股股东为（储晓彭、储诚刚）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（储晓彭、储诚刚），无一致行动人
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	汽车橡胶塑料配件、汽车变速操纵机构总成、汽车内饰件、汽车线束等产品的生产、销售		
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	岳塑股份	证券代码	831875
挂牌时间	2015年1月29日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	25,597,120
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王进	联系地址	安徽省安庆市岳西县经济开发区
电话	0556-5775666	电子邮箱	ahyswj@163.com
传真	0556-5775777		
公司办公地址	安徽省安庆市岳西县经济开发区	邮政编码	246600
公司网址	www.ahys.cc		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340800154178928G		
注册地址	安徽省安庆市岳西县莲云乡腾云村（县经济开发区）		
注册资本（元）	25,597,120	注册情况报告期内是否变更	是

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

公司主营业务为汽车整车内饰及相关零部件的研发、生产与销售，主要产品为汽车橡塑内饰件、汽车顶棚及地毯内饰件、汽车线束、汽车变速操纵机构总成等，经营区域覆盖全国，具备较为成熟的技术研发、试验验证、批量生产等全链条能力。公司多年来坚持以市场为导向，持续致力于技术创新与制造升级，不断提升技术质量水平与研发制造能力，以满足市场需求。公司主要客户为奇瑞、江淮、零跑、陕汽、吉利等大型整车制造厂商，公司凭借多年来为国内一线自主品牌配套经验，持续为客户提供汽车整车内饰件等产品的解决方案，报告期内公司主营业务快速增长，行业影响力持续提升。

公司的商业模式主要分为开发模式、采购模式、生产模式、销售模式，具体如下：

##### 1、开发模式

公司产品开发主要是以客户需求为主导的开发模式，配合客户完成开发设计、样件试制、开发测试、批量制造等过程，设计及制造出完全符合客户功能要求的产品。产品通过江淮汽车、奇瑞汽车、陕汽集团等国内知名汽车厂一系列的细致、严格的考核和评审后，取得其合格供应商的配套资格，为其提供产品配套。

##### 2、采购模式

公司坚持“品质优先”的采购原则，注重供应商管理，不断提高采购的科学性，有效降低成本，以满足公司的战略发展要求，实现公司的经营目标。公司采购部根据生产计划、原材料及零部件库存情况制定采购计划，采用持续分批量的形式向供应商进行采购，公司现已建立稳定的原材料及零部件采购渠道，为日常生产制造提供了有效的保障。

##### 3、生产模式

公司紧跟行业市场需求，立足于汽车内饰件等新产品制造及工艺创新，实现产品有效的及时交付。公司采用“以销定产”及尽可能贴近汽车整车厂属地化的生产模式，由公司销售部依据量产大纲和客户计划制定年度、月份和周排产计划，下达生产部组织生产，完成所需生产流程后，经质量部门检验合格后包装入库，安排发货及物流运输。

##### 4、销售模式

公司是汽车整车厂一级零部件供应商，主要客户为国内一线自主汽车品牌。遵循行业惯例，公司经过汽车整车厂技术、质量、采购等评审后进入合格供应商体系，以项目招标的方式确定项目定点，再根据汽车整车厂商采购平台或者工作邮件中发布的具体订单安排生产及发货。公司的产品定价主要依据自身的技术方案、成本估算，并结合市场价格及与客户的合作历史情况等因素，基于成本加成定价的方法综合评估确定。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

经营计划实现情况：

2023年公司紧紧围绕汽车零部件主营业务，统筹推进各业务板块稳步经营，企业产品结构不断优化，企业规模持续壮大，呈现出稳健、较快的发展态势。报告期内，公司实现营业收入 612,601,432.20 元，同比增长 62.90%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 12,483,723.82 元，同比增长 154.32%。

#### (二) 行业情况

汽车行业是国民经济的重要支柱产业，汽车零部件产业既是汽车上游产业链不可或缺的重要组成部分

分，更是汽车制造业的基础。2023年，根据中汽协数据统计，我国汽车产销分别达到3016.10万辆和3009.40万辆，同比分别增长11.6%和12%，产销数量创历史新高，连续15年成为全世界第一。其中，中国自主品牌乘用车市场份额不断提升，市场认可度进一步提高，2023年中国自主品牌乘用车销量为1459.6万辆，同比增长24.1%，占乘用车销售总量的56%，市场份额占比过半。另外，我国新能源汽车发展进入快速发展期，新能源汽车产销量分别达958.7万辆和949.5万辆，同比分别增长35.8%和37.9%。

2024年，基于国内宏观经济形势持续向好、海外市场需求保持高位、支持新能源汽车产业高质量发展及国家促消费稳增长政策持续发力等多重因素驱动，我国汽车行业将保持稳步增长。据中国汽车工业协会预测，2024年中国汽车总销量将超过3100万辆，同比增长3%以上，其中新能源汽车销量预计为1150万辆。我公司当前主营汽车内饰件相关产品，主要为奇瑞、江淮、零跑等国内一线自主品牌整车厂提供配套，产品配套领域涵盖乘用车、商用车、新能源汽车多种车型，发展机遇良好。公司将紧紧围绕汽车内饰件等主导产品，持续深耕传统燃油车市场、积极扩面新能源汽车市场，努力把握汽车行业发展机遇，加速推进企业做大、做强、做精的步伐。

### (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	2013年11月，公司被安徽省经济和信息化委员会认定为“安徽省专精特新中小企业”；2012年7月，公司首次被安徽省科学技术厅等部门认定为“高新技术企业”，之后分别于2015年、2018年、2021年通过复审（重新认定），最新的高企证书编号为GR202134003948；公司2018至2023年连续六年被安徽省科学技术厅认定为“科技型中小企业”。

## 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	612,601,432.20	376,064,946.34	62.90%
毛利率%	16.29%	13.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,483,723.82	4,908,755.41	154.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,240,270.43	2,319,610.30	255.24%
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）	32.90%	18.96%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	21.72%	8.96%	-
基本每股收益	0.53	0.22	140.91%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	668,377,822.02	332,785,495.79	100.84%
负债总计	584,480,593.04	283,516,297.68	106.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,402,528.90	28,348,529.09	77.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	2.29	-13.97%
资产负债率%（母公司）	72.26%	89.57%	-
资产负债率%（合并）	87.45%	85.19%	-
流动比率	0.90	0.76	-
利息保障倍数	4.57	3.60	-
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	-7,981,459.32	47,852,483.36	-116.68%
应收账款周转率	2.74	2.65	-
存货周转率	8.48	7.95	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	100.84%	25.93%	-
营业收入增长率%	62.90%	45.56%	-
净利润增长率%	84.48%	116.01%	-

### 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	9,679,469.71	1.45%	6,858,497.44	2.06%	41.13%
应收票据	127,311,936.63	19.05%	1,338,039.06	0.40%	9,414.81%
应收账款	273,874,926.40	40.98%	145,741,340.49	43.79%	87.92%
应收款项融资	12,542,838.10	1.88%	1,090,000.00	0.33%	1,050.72%
预付款项	4,421,970.84	0.66%	3,525,099.68	1.06%	25.44%
其他应收款	1,133,092.31	0.17%	1,723,526.76	0.52%	-34.26%
存货	69,964,095.14	10.47%	49,001,753.20	14.72%	42.78%
其他流动资产	3,660,118.36	0.55%	1,269,794.60	0.38%	188.24%
固定资产	92,063,503.43	13.77%	71,598,641.70	21.51%	28.58%
在建工程	2,220,906.76	0.33%	2,748,953.73	0.83%	-19.21%
使用权资产	18,151,258.46	2.72%	4,892,360.74	1.47%	271.01%
无形资产	8,017,754.83	1.20%	8,054,813.11	2.42%	-0.46%
长期待摊费用	12,952,540.16	1.94%	12,477,659.32	3.75%	3.81%
递延所得税资产	7,683,163.77	1.15%	2,787,465.21	0.84%	175.63%
其他非流动资产	24,700,247.12	3.70%	19,677,550.75	5.91%	25.53%
短期借款	102,170,173.20	15.29%	61,000,000.00	18.33%	67.49%

长期借款	5,850,000.00	0.88%	0.00	0.00%	0.00%
应付票据	8,270,000.00	1.24%	18,470,000.00	5.55%	-55.22%
应付账款	265,179,417.43	39.68%	148,862,496.71	44.73%	78.14%
合同负债	556,365.19	0.08%	991,874.82	0.30%	-43.91%
应付职工薪酬	12,912,299.88	1.93%	7,533,998.79	2.26%	71.39%
应交税费	13,067,956.66	1.96%	6,376,617.30	1.92%	104.94%
其他应付款	35,142,293.69	5.26%	33,160,204.32	9.96%	5.98%
其中：应付股利	4,000,000.00	0.60%	3,000,000.00	0.90%	33.33%
一年内到期的非流动负债	5,143,541.97	0.77%	1,667,414.78	0.50%	208.47%
其他流动负债	117,718,460.14	17.61%	130,031.22	0.04%	90,430.92%
租赁负债	13,274,857.28	1.99%	3,025,598.57	0.91%	338.75%
递延收益	1,385,367.18	0.21%	1,564,207.06	0.47%	-11.43%
递延所得税负债	3,809,860.42	0.57%	733,854.11	0.22%	419.16%
股本	25,597,120.00	3.83%	12,398,493.00	3.73%	106.45%
资本公积	11,636,417.01	1.74%	15,264,768.02	4.59%	-23.77%
盈余公积	231,180.47	0.03%	231,180.47	0.07%	0.00%
未分配利润	12,937,811.42	1.94%	454,087.60	0.14%	2,749.19%
归属于母公司股东权益合计	50,402,528.90	7.54%	28,348,529.09	8.52%	77.80%
少数股东权益	33,494,700.08	5.01%	20,920,669.02	6.29%	60.10%

#### 项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长 41.13%，主要系本期末对外支付现金减少、致使期末银行存款余额同比增长 47.44%所致。
- 2、应收票据同比增长 9414.81%，主要系本期期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 41,089,324.49 元、商业承兑汇票 76,556,808.18 元所致。
- 3、应收账款同比增长 87.92%，主要系本期销售业务大增以及受回款政策影响致使应收账款期末余额增加所致。
- 4、应收款项融资同比增长 1050.72%，系本期银行承兑汇票贴现或背书未到期金额增加所致。
- 5、其他应收款同比下降 34.26%，主要系本期相关往来款、保证金及押金及其他予以收回同比下降 33.37%所致。
- 6、存货同比增长 42.78%，主要系本期随着销售业务增大致使原材料、库存商品期末库存账面价值同比增长 43.45%所致。
- 7、其他流动资产同比增长 188.24%，主要系本期待抵扣进项税额期末余额同比增长 222.45%所致。
- 8、使用权资产同比增长 271.01%，主要系本期根据生产经营需要新增租赁 18,193,230.83 元所致。
- 9、递延所得税资产同比增长 175.63%，主要系本期计提的信用减值损失、资产减值损失的增加所致。
- 10、短期借款同比增长 67.49%，主要系本期根据生产经营需要新增银行贷款 41,072,672.29 元所致。
- 11、应付票据同比下降 55.22%，主要系本期末未到期的银行承兑汇票减少所致。
- 12、应付账款同比增长 78.14%，主要系本期随着销售业务增大致使采购规模增大以及受付款政策的影响致使期末应付供应商款项规模增加所致。
- 13、合同负债同比下降 43.91%，主要系本期预收客户的款项实施了业务且进行结算所致。
- 14、应付职工薪酬同比增长 71.39%，主要系本期根据业务量的增加新增了公司员工致使期末应付职

工薪酬增加所致。

15、应交税费同比增长 104.94%，主要系本期随着销售业务的增加致使各项应交税费期末余额比期初余额增加 6,691,339.36 元所致。

16、应付股利同比增长 33.33%，系本期依据子公司芜湖长鹏股东会决议向芜湖奇瑞科技有限公司分配利润 4,000,000.00 元，比上年增加 1,000,000.00 元所致。

17、一年内到期的非流动负债同比增长 208.47%，主要系本期一年内到期的租赁负债期末余额比期初余额增加 3,370,043.86 元所致。

18、其他流动负债同比增长 90430.92%，主要系本期期末已背书转让未终止确认的承兑汇票增加 117,646,132.67 元所致。

19、租赁负债同比增长 338.75%，主要系本期根据生产经营需要新增租赁，租赁付款额期末余额比期初余额增加 10,249,258.71 元所致。

20、递延所得税负债同比增长 419.16%，主要系本期使用权资产期末余额比期初余额增加 3,076,006.31 元所致。

21、股本同比增长 106.45%，系本期实施资本公积转增股本 9,918,794.00 元、股票定向发行 3,279,833.00 元所致。

22、未分配利润同比增长 2749.19%，主要系本期经营盈利致使归属于母公司所有者的净利润本期比上期增加 7,574,968.41 元所致。

## (二) 经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	612,601,432.20	-	376,064,946.34	-	62.90%
营业成本	512,798,760.63	83.71%	324,060,526.12	86.17%	58.24%
毛利率%	16.29%	-	13.83%	-	-
税金及附加	4,430,678.54	0.72%	2,594,843.10	0.69%	70.75%
销售费用	5,797,405.76	0.95%	3,777,439.10	1.00%	53.47%
管理费用	22,571,765.52	3.68%	15,179,160.64	4.04%	48.70%
研发费用	39,701,182.48	6.48%	19,027,190.88	5.06%	108.65%
财务费用	5,685,082.56	0.93%	3,190,269.23	0.85%	78.20%
其他收益	8,066,868.31	1.32%	2,945,841.72	0.78%	173.84%
投资收益	0.00	0.00%	709,226.41	0.19%	-100.00%
信用减值损失	-7,828,497.13	-1.28%	-1,948,296.38	-0.52%	301.81%
资产减值损失	-3,827,681.80	-0.62%	214,986.42	0.06%	-1,880.43%
资产处置收益	-2,828.92	0.00%	51,092.76	0.01%	-105.54%
营业外收入	1,609,039.09	0.26%	566,749.53	0.15%	183.91%
营业外支出	1,244,947.33	0.20%	189,078.36	0.05%	558.43%
所得税费用	-1,209,121.94	-0.20%	-37,281.75	-0.01%	-3,143.20%
净利润	19,597,630.87	3.20%	10,623,321.12	2.82%	84.48%

## 项目重大变动原因:

1、营业收入同比增长 62.90%，主要系本期市场客户增加、新产品投入市场销售，致使操纵杆机构总成、操纵杆护罩总成、操纵杆手把总成、仪表台总成及内饰件、装饰件以及其他业务收入同比分别增长 16.34%、40.77%、2.49%、74.07%、21.61%、171.38%所致。

2、营业成本同比增长 58.24%，主要系本期营业收入的增长致使营业成本同时增长，操纵杆机构总成、操纵杆护罩总成、操纵杆手把总成、仪表台总成及内饰件、装饰件以及汽车发动机线束营业成本同比分别增长 17.69%、31.19%、18.31%、68.46%、27.82%、26.17%所致。

3、税金及附加同比增长 70.75%，主要系本期营业收入的增长致使税金及附加同时增长，城市维护建设税、教育费附加、水利建设基金、地方教育费附加、印花说同比分别增长 126.97%、123.32%、64.64%、124.61%、55.75%所致。

4、销售费用同比增长 53.47%，主要系本期职工薪酬、三包费用、差旅费及其他相关费用增加，职工薪酬、三包费用、差旅费及其他费用比分别增长 49.17%、100.97%、85.44%、102.51%所致。

5、管理费用同比增长 48.70%，主要系本期职工薪酬、折旧费及摊销、办公费、业务招待费及其他费用增加，职工薪酬、折旧费及摊销、办公费、业务招待费及其他费用同比分别增长 57.65%、18.91%、82.94%、19.30%、81.82%所致。

6、研发费用同比增长 108.65%，主要系本期研发项目增多、研发投入加大，职工薪酬、材料费、模具费、技术开发费、折旧费、试验费及其他费用同比分别增长 70.72%、269.47%、198.36%、34.88%、6.00%、266.52%、18.14%所致。

7、财务费用同比增长 78.20%，主要系本期支付的借款利息支出、融资担保费、未确认融资费用以及手续费增加，利息支出、融资担保费、未确认融资费用以及手续费同比分别增长 26.42%、172.04%、251.63%、90.72%所致。

8、其他收益同比增长 173.84%，主要系本期政府相关补助资金增加以及享受进项税加计抵扣，与收益相关的政府补助、进项税加计抵扣同比增长 202.24%、与资产相关的政府补助同比下降 46.77%所致。

9、投资收益同比下降 100.00%，系本期无投资收益所致。

10、信用减值损失同比增长 301.81%，主要系本期计提的应收票据信用减值损失比上期增加 294,447.17 元、应收账款信用减值损失比上期增加 5,708,790.65 元所致。

11、资产减值损失同比下降 1880.43%，主要系本期计提的存货跌价损失、固定资产减值损失增加，存货跌价损失比上期增加 1,071,850.35 元、固定资产减值损失比上期增加 2,970,817.87 元所致。

12、资产处置收益同比下降 105.54%，主要系本期进行设备更新、淘汰处置闲置的设备损失所致

13、营业外收入同比增长 183.91%，主要系本期罚款收入、核销不用支付的往来、进入创新层及融资奖补增加，罚款收入比上期增加 234,491.26 元、本年新增核销不用支付的往来 286,458.69 元、新增进入创新层及融资奖补 800,700.00 元所致。

14、营业外支出同比增长 558.43%，主要系本期固定资产报废损失、相关罚款、捐赠及其他支出增加，固定资产报废损失比上期增加 352,109.95 元、相关罚款比上期增加 404,969.57 元、新增捐赠及其他支出 298,789.45 元所致。

15、所得税费用同比下降 3143.20%，主要系本期递延所得税费用下降，递延所得税费用比上期下降 1,458,093.61 元、当期所得税费用比上期增加 316,155.53 元所致

16、净利润同比增长 84.48%，主要系本期经营盈利，净利润比上期增加 8,974,309.75 元所致。

## 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	596,521,333.87	370,139,630.38	61.16%
其他业务收入	16,080,098.33	5,925,315.96	171.38%

主营业务成本	508,873,571.60	320,056,468.85	58.99%
其他业务成本	3,925,189.03	4,004,057.27	-1.97%

**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百分比
操纵杆机构总成	8,971,124.47	6,390,736.03	28.76%	16.34%	17.69%	-0.82%
操纵杆护罩总成	2,749,523.29	1,980,341.13	27.98%	40.77%	31.19%	5.26%
操纵杆手把总成	1,808,677.13	1,638,401.49	9.41%	2.49%	18.31%	-12.11%
橡胶塑料配件	2,774,951.62	1,513,696.17	45.45%	-53.78%	-72.41%	36.84%
仪表台总成及内饰件	520,660,622.12	441,612,465.95	15.18%	74.07%	68.46%	2.83%
装饰件	35,976,487.87	35,915,854.50	0.17%	21.61%	27.82%	-4.85%
汽车发动机线束	23,579,947.37	19,822,076.33	15.94%	-1.21%	26.17%	-18.24%
一体塑料三格化粪池	0.00	0.00	-	-100.00%	-100.00%	-
其他业务收入	16,080,098.33	3,925,189.03	75.59%	171.38%	-1.97%	43.17%
合计	612,601,432.20	512,798,760.63	16.29%	62.90%	58.24%	2.46%

**按地区分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

本期收入构成类别同上年相比，未发生变化。

1、操纵杆机构总成、操纵杆护罩总成、操纵杆手把总成类收入同比分别增长 16.34%、40.77%、2.49%，主要系本期开发此类新产品且市场销售所致。

2、橡胶塑料配件类收入同比下降 53.78%，主要系本期实施产品升级转型致使本类别产品减少所致。

3、仪表台总成及内饰件、装饰件类收入同比分别增长 74.07%、21.61%，主要系本期开发此类新产品且已批量上市销售所致。

4、汽车发动机线束类收入同比下降 1.21%，主要系本期供货的部分客户业绩下滑影响所致。

5、一体塑料三格化粪池类产品公司已停止生产与销售。

6、其他业务收入同比增长 171.38%，主要系本期模具费收入、销售部分材料费收入增加所致。

**主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	奇瑞汽车股份有限公司	236,574,464.36	38.62%	否
2	零跑汽车有限公司	100,346,556.89	16.38%	否
3	芜湖天诚汽车科技有限公司	51,280,638.49	8.37%	否
4	延锋汽车饰件系统(合肥)有限公司	47,045,045.17	7.68%	否
5	宜宾凯翼汽车有限公司	40,526,103.81	6.62%	否

合计	475,772,808.72	77.67%	-
----	----------------	--------	---

### 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽柏昂新材料有限公司	89,898,432.11	15.24%	否
2	安徽岳达塑业有限公司	29,262,275.48	4.96%	是
3	安徽南澳地毯有限公司	21,505,444.44	3.65%	否
4	延锋汽车饰件系统（合肥）有限公司	18,057,503.05	3.06%	否
5	合肥金双鸥模塑科技有限公司	17,653,381.86	2.99%	否
合计		176,377,036.94	29.90%	-

### （三） 现金流量分析

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	-7,981,459.32	47,852,483.36	-116.68%
投资活动产生的现金流量净额	-42,745,999.39	-42,069,462.65	1.61%
筹资活动产生的现金流量净额	53,199,405.41	-1,598,541.18	3,428.00%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 116.68%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加 259,495,126.77 元、收到其他与经营活动有关的现金比上期增加 3,881,939.08 元，而购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加 266,682,968.50 元、支付给职工以及为职工支付的现金比上期增加 28,383,830.40 元、支付的各项税费比上期增加 6,871,726.54 元、支付其他与经营活动有关的现金比上期 17,272,483.09 元，总之是由于经营活动现金流出增长大于经营活动现金流入增长所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增长 1.61%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期增加 970,925.91 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 3428.00%，主要系本期吸收投资收到的现金比上期增加 10,020,400.00 元、取得借款收到的现金比上期增加 52,932,593.61 元、收到其他与筹资活动有关的现金 8,760,000.00 元，而偿还债务支付的现金比上期增加 9,245,775.62 元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上期增加 2,850,694.03 元、支付其他与筹资活动有关的现金比上期增加 4,818,577.37 元，总之是由于筹资活动现金流入增长大于筹资活动现金流出增长所致。

## 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
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造；高性能纤维及复合材料制造；隔热和隔音材料制造等。	43,500,000.00	496,897,716.83	74,007,389.61	570,879,307.64	25,551,213.40
安徽全通线束科技有限公司	控股子公司	汽车线束，电子电器线束，电子连接器机电产品制造、销售。	8,000,000.00	15,659,124.17	5,963,693.64	20,113,818.17	-266,875.81
鄂尔多斯市长鹏汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车内饰件，摩托车配件及装饰材料生产、销售。	3,000,000.00	25,190,186.28	1,798,391.51	45,209,409.83	223,142.16
宜宾长鹏汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造，摩托车零配件制造，高性能纤维及复合材料制造，高性能纤维及复合材料销售。	5,000,000.00	33,873,599.45	5,059,080.72	37,253,204.36	2,052,596.59
安徽振坊汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造；摩托车零配件制造；塑料制品制造；橡胶制品	10,000,000.00	18,964,902.55	5,056,566.98	20,197,302.68	28,245.17

		制造；汽车装饰用品制造；五金产品制造。					
金华长鹏汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造；高性能纤维及复合材料制造及销售。	10,000,000.00	43,010,793.71	7,290,292.05	76,654,970.97	-2,246,248.39
芜湖恒义汽车科技有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造；隔热和隔音材料制造等。	5,000,000.00	48,594,419.12	892,286.25	50,487,255.48	-2,107,713.75
安庆长鹏汽车零部件有限公司	控股子公司	汽车零部件及配件制造；高性能纤维及复合材料制造及销售。	5,000,000.00	22,294,851.81	1,166,388.93	12,681,636.59	-1,288,611.07
安徽新洛科技有限公司	控股子公司	新材料技术推广服务；新材料技术研发；汽车零部件及配件制造；高性能纤维及复合材料制造；塑料制品制造；面料纺织加工；隔热和隔音材料制造；智能基础制造装备制造。	10,000,000.00	0	0	0	0

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安庆长鹏汽车零部件有限公司	工商注册登记	有利于整体经营业绩的增长
安徽新洛科技有限公司	工商注册登记	有利于整体经营业绩的增长

#### (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### (三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### (四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 五、 研发情况

#### (一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	39,701,182.48	19,027,190.88
研发支出占营业收入的比例%	6.48%	5.06%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

#### (二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科以下	27	50
研发人员合计	29	53
研发人员占员工总量的比例%	7.82%	10.02%

#### (三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	96	76
公司拥有的发明专利数量	25	16

#### (四) 研发项目情况

报告期内，公司用于研发投入资金 39,701,182.48 元，占营业收入 6.48%。

公司系安徽省专精特新中小企业、国家高新技术企业，控股子公司芜湖长鹏系国家级专精特新“小巨人”企业、高新技术企业。2023 年，公司围绕主导产品开展技术项目研发，获得了多项核心技术并持续加速技术产业化的应用。截至报告期末，公司拥有 96 项专利，其中发明专利 25 项。

#### 六、 对关键审计事项说明

适用  不适用

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。

营业收入

##### 1. 事项描述

如附注三（二十）所述收入确认的会计政策及附注五（三十三）所述 2023 年度贵公司营业收入 6.13 亿元，主要来源于向国内汽车主机厂销售汽车零部件。由于不同的汽车主机厂销售确认收入时点不同，且营业收入是公司的关键业绩指标之一，故我们将其列为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对营业收入实施的相关程序主要包括：

- （1）了解贵公司销售与收款相关内部控制设计、执行的有效性，并测试了解关键控制的运行情况；
- （2）检查与收入确认相关的支持性文件，主要包括销售合同、销售订单等，结合公司所处行业及环境，评估收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则，前后期是否一致；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、销售发票、签收单及检查其销售回款情况以确认销售收入的真实性；
- （4）选取样本执行函证程序方式确认应收账款余额和销售收入金额；
- （5）对收入和成本执行分析性程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- （6）执行收入截止测试，选取资产负债表日前后的样本查验收入是否计入正确的会计年度。

#### 七、 企业社会责任

适用  不适用

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统有关规则的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，有力的保证了股东，特别是中小股东合法权益的实现。

2、公司充分尊重员工、客户、供应商、银行、社会等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康发展。

3、公司注重环境保护与可持续发展，践行企业公共责任，努力追求企业利益与社会效益两方面协同发展，报告期内，公司继续开展了职业健康安全管理体系、环境管理体系复审工作。

4、公司不断完善社会责任管理体系建设，积极支持公司注册地的乡村振兴与公益事业，践行企业社会责任，努力实现自身与社会的和谐发展。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 九、 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
经济增长周期性波动风险	<p>公司作为汽车零部件产品供应商，主要为相关国内汽车整车厂提供产品解决方案及配套服务，产品主要应用于乘用车及商用车领域。该行业的发展与宏观经济景气程度具有较强的关联性，若宏观经济发生不利的周期性波动，影响到公司下游客户的生产经营，可能会造成公司订单下降、存货积压、货款回收困难等情况的发生，进而给本公司的经营业绩和盈利能力带来不利的影响。</p> <p>应对措施：公司主要采取加大汽车整车厂配套产品销售渠道拓展力度、严格产品技术质量管理、改进服务等措施予以防范。该措施在提升企业管理水平的同时，对企业的品牌也将起到很好的宣传作用。</p>
行业竞争的风险	<p>当前，国内汽车零部件生产企业之间竞争非常激烈，汽车内饰件、汽车变速操纵机构总成、汽车线束等产品领域也不例外：一方面国内零部件企业规模以中小型居多，且受制于技术等因素的限制，大多只能在传统的市场领域展开竞争；另一方面，外资企业近年大举进军国内市场，利用其资本、技术、管理等方面的优势，加剧了原本激烈的汽车零部件行业领域的竞争。</p> <p>应对措施：公司主要是通过提升自身综合能力与竞争力来应对，公司组建了省级企业技术中心及省级工程技术研究中心等研发机构，不断强化自身主导产品在省内乃至全国的技术研发能力，持续提升企业产品核心竞争力。与此同时，公司将利用已累积的自身优势，抓住有利时机提升资金实力、优化产品结构，实现现有优势产品的不断升级换代与规模化生产，并向高附加值的大中型塑料内饰件、新能源汽车配件等产品业务领域拓展，获得更多的技术创新效益。</p>
原材料供应与价格波动的风险	<p>公司生产所需要的原材料主要为塑料粒子、钢材、铝锭、线材、橡胶及外购件等，若上述原材料出现供应短缺或价格大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。</p> <p>应对措施：公司将通过加强原材料行情信息搜集、适当进行战略储备、优化采购流程等方法应对。</p>
客户集中度过高的风险	<p>多年来，公司致力于与国内众多汽车整车厂建立稳固的供应链关系，为其提供优质的产品与服务。目前，受制于地域限制等因素，导致公司客户相对集中，奇瑞汽车股份有限公司是公司最重要的战略合作伙伴。若公司与其合作出现问题，或是主要客户生产经营发生较大的波动，从而降低对公司主要产品</p>

	<p>的采购，将会对公司的营收产生较大的影响；另外，客户集中度过高也会对公司产品议价能力产生一定的影响，并进而影响公司的盈利能力。</p> <p>应对措施：公司将在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售市场，通过新产品开发不断拓展应用领域，减轻对主要客户的依赖程度。报告期内，公司新能源汽车内饰件、发动机线束等产品陆续投放市场，拓宽了客户渠道，取得了较好的效果。</p>
技术人员流失的风险	<p>本公司的技术优势是由公司技术人员通过长期生产实践和反复实验、消化吸收国内外先进技术、与同行和客户进行广泛的技术交流后获得的。技术人员在研发设计、工艺改进、设备改造等方面积累的宝贵经验是公司产品品质稳定的重要保障。公司总部地处大别山腹地，远离中心城市，若技术人员出现流失，将会对公司的生产经营造成影响。</p> <p>应对措施：公司将积极采取措施，逐步加大员工福利与薪酬投入，创建积极和谐的企业文化吸引、留住更多的优秀人才。与此同时，公司也积极通过在合肥、芜湖等地招募人才及技术合作开发等形式，合理调配人力资源，帮助企业做好研发工作。</p>
控股股东不当控制的风险	<p>公司控股股东储晓彭、储诚刚夫妇持有公司 33.23%的股份，对公司生产经营、人事、财务管理均具有控制权。若控制不当，可能会使公司法人治理结构不能有效的发挥作用，进而可能损害公司及中小股东的利益。</p> <p>应对措施：公司已制定了适合现阶段发展的内部控制体系，防止控股股东利用控制权对公司的生产经营进行不当控制。</p>
偿债风险	<p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司有息负债余额合计为 108,126,256.53 元，占负债总额比例为 18.50%，公司偿债压力较大，若不能及时归还银行贷款，将对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将采取将更多的经营收益用来偿还借款、优化企业内部项目投资决策流程、根据企业发展实际适时通过定增等方式进行融资，降低偿债风险。</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	
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.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资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.(四)
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.(五)
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	

### (一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### 1、 诉讼、仲裁事项

#### 2、 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	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	4,424,516.62	8.78%
作为被告/被申请人	12,000.00	0.02%
作为第三人	-	
<b>合计</b>	<b>4,436,516.62</b>	<b>8.80%</b>

1、控股子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司按前期与河北瑞腾新能源汽车有限公司签订的《河北瑞腾新能源汽车有限公司零部件开发协议》约定支付芜湖长鹏开发费 4,424,516.62 元，目前案件正在进行中。

2、公司原车间工人发生工伤，提起劳动仲裁。岳西县劳动人事争议仲裁委员会 2023 年 4 月 11 日出具仲裁调解书（岳劳人仲调字[2023]33 号），确认双方解除劳动关系，公司于 4 月 22 前支付工伤待遇 12000.00 元，公司已按照仲裁调解书要求支付相关费用，双方所产生的争议均已解决完毕，双方确认无其他任何劳动争议及纠纷。

#### 3、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 4、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

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

#### 5、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	40,000,000.00	29,262,275.48
销售产品、商品，提供劳务	35,000,000.00	31,099,145.69
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
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：

上述公司日常性关联交易，是本公司经营活动的正常所需，是合理且必要的。上述交易按照市场价格制定，遵循公开、公平、公正的原则，定价公允合理。不存在损害公司及股东利益的情形，公司独立性没有因关联交易受到影响。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

#### 6、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1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年1月29日	-	挂牌	关联交易承诺	规范、减少关联交易	正在履行中
公司	2017年5月	-	重大资产重组	关联交易承诺	规范、减少与子	正在履行中

	31日				公司的关联交易	
实际控制人或控股股东	2017年5月31日	-	重大资产重组	社保补缴承诺	承担子公司社保补缴义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月31日	-	重大资产重组	住房公积金补缴承诺	承担子公司公积金补缴义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月31日	-	重大资产重组	房屋拆迁风险承诺	承担子公司房屋拆迁风险	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

#### 7、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
固定资产	非流动资产	抵押	20,956,415.73	3.14%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	7,823,842.03	1.17%	抵押借款
总计	-	-	28,780,257.76	4.31%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产是公司为了生产经营需要，向银行申请贷款等而进行的抵押，上述资产的受限有利于盘活公司资产，增加流动性，增强公司盈利能力。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 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	4,698,493	37.90%	6,550,091	11,248,584	43.94%
	其中：控股股东、实际控制人	400,000	3.23%	320,000	720,000	2.81%
	董事、监事、高管	925,000	7.46%	1,622,845	1,827,845	7.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,700,000	62.10%	6,648,536	14,348,536	56.06%
	其中：控股股东、实际控制人	4,325,000	34.88%	3,460,000	7,785,000	30.41%

	董事、监事、高管	3,375,000	27.22%	5,888,536	6,563,536	25.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	<b>总股本</b>	12,398,493	-	13,198,627	25,597,120	-
	<b>普通股股东人数</b>	13				

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

<p>上年期末，公司共有股东 11 位，其中机构股东 2 位，自然人股东 9 位，总股本为 12,398,493 股。</p> <p>2023 年 1 月 17 日，公司完成 2022 年半年度资本公积转增股本事宜，转增后公司总股本增至 22,317,287 股。2023 年 8 月，公司完成了 2023 年第一次股票定向发行，本次发行 3,279,833 股，其中岳西新创股权投资基金（有限合伙）认购 1,628,452 股，葛传龙认购 1,000,000 股，储岳清认购 651,381 股，此次股票发行后公司总股本增至 25,597,120 股。此次股票发行导致公司股本结构发生变化，截止本年末，公司共有股东 13 位，其中机构股东 3 位，自然人股东 10 位。公司控股股东的持股比例发生变化，控股股东及实际控制人身份未发生变化。</p>
--

**(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 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	储晓彭	2,825,000	2,260,000	5,085,000	19.866%	5,085,000	0	0	0
2	岳西县城 市建设 投资有 限责任 公司	2,398,493	1,918,794	4,317,287	16.866%	0	4,317,287	0	0
3	储岳清	1,900,000	2,171,381	4,071,381	15.906%	3,188,536	882,845	3,420,000	0
4	储诚刚	1,900,000	1,520,000	3,420,000	13.361%	2,700,000	720,000	3,420,000	0
5	储志鹏	1,900,000	1,520,000	3,420,000	13.361%	2,700,000	720,000	0	0
6	岳西新 创股权 投资基	0	1,628,452	1,628,452	6.362%	0	1,628,452	0	0

	金（有限合伙）								
7	合肥品塑机电设备有限公司	875,000	700,000	1,575,000	6.153%	0	1,575,000	0	0
8	葛传龙	0	1,000,000	1,000,000	3.907%	0	1,000,000	0	0
9	王焰炉	200,000	160,000	360,000	1.406%	270,000	90,000	0	0
10	王进	100,000	80,000	180,000	0.703%	135,000	45,000	0	0
11	储晓节	100,000	80,000	180,000	0.703%	135,000	45,000	0	0
12	彭先启	100,000	80,000	180,000	0.703%	135,000	45,000	0	0
13	储鹏	100,000	80,000	180,000	0.703%	0	180,000	0	0
	合计	12,398,493	13,198,627	25,597,120	100.00%	14,348,536	11,248,584	6,840,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

储晓彭与储诚刚为夫妻关系，储岳清、储志鹏为储晓彭与储诚刚之子，王焰炉为储诚刚父亲妹妹之子，王进为储晓彭姐姐之子，储鹏为储晓彭姐姐之女的配偶，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 三、 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2023年第一次股票发行	2023年4月24日	2023年8月24日	3.0704	3,279,833	岳西新创股权投资基金（有限合伙）、葛传龙、储	不适用	10,070,400.00	偿还银行贷款

					岳清			
--	--	--	--	--	----	--	--	--

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2023年第一次股票发行	2023年8月18日	10,070,400.00	10,071,352.37	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

截至2023年12月31日，2023年第一次定向发行募集资金已使用完毕，具体情况如下：

单位：元

一、募集资金总额	10,070,400.00
加：募集资金账户利息收入	959.21
二、可使用募集资金金额	10,071,359.21
三、募集资金实际使用金额	10,071,352.37
其中：偿还银行借款	10,071,352.37
四、注销专户时转回公司基本账户金额	6.84
五、注销后募集资金余额	0

注：公司已于2024年1月9日完成上述募集资金专项账户的注销手续。并于2024年1月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登了《关于募集资金专用账户销户的公告》（公告编号：2024-003）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 12 月 29 日	0	0	8
合计	0	0	8

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 29 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《2022 年半年度资本公积转增股本的议案》，即根据公司《2022 年半年度报告》，截至 2022 年 6 月 30 日，挂牌公司母公司资本公积为 15,264,768.02 元。公司总股本为 12,398,493 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股。本次权益分派共预计转增 9,918,794 股，转增后公司总股本增至 22,317,287 股，注册资本增加为人民币 22,317,287 元。本次权益分派权益登记日为 2023 年 1 月 16 日，除权除息日为 2023 年 1 月 17 日，该资本公积转增股本方案已于 2023 年 1 月实施完毕。

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第六节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
储岳清	董事长、总经理	男	1978年8月	2023年7月22日	2026年7月21日	1,900,000	2,171,381	4,071,381	15.906%
储诚刚	董事	男	1955年11月	2023年7月22日	2026年7月21日	1,900,000	1,520,000	3,420,000	13.361%
储志鹏	董事	男	1988年10月	2023年7月22日	2026年7月21日	1,900,000	1,520,000	3,420,000	13.361%
王焰炉	董事、副总经理	男	1969年9月	2023年7月22日	2026年7月21日	200,000	160,000	360,000	1.406%
王进	董事、董事会秘书	男	1980年1月	2023年7月22日	2026年7月21日	100,000	80,000	180,000	0.703%
王鹏	监事会主席	男	1985年10月	2023年7月22日	2026年7月21日	0	0	0	0%
储晓节	监事	男	1971年3月	2023年7月22日	2026年7月21日	100,000	80,000	180,000	0.703%
储汉国	监事	男	1975年6月	2023年7月22日	2026年7月21日	0	0	0	0%
彭先启	财务总监	男	1966年12月	2023年7月22日	2026年7月21日	100,000	80,000	180,000	0.703%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

储诚刚与储晓彭为夫妻关系，储岳清、储志鹏为储诚刚与储晓彭之子，王焰炉为储诚刚父亲妹妹之子，王进为储晓彭姐姐之子，除此之外，其他董监高及股东之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 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）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
管理人员	29	15	1	43
行政人员	22	16	2	36
生产人员	260	138	30	368
销售人员	19	4	5	18
技术人员	29	25	1	53
财务人员	12	0	1	11
员工总计	371	198	40	529

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	26	32
专科	45	62
专科以下	298	431
员工总计	371	529

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策：公司实行全员劳动合同制度，本着客观、公正的原则，根据企业自身情况与岗位特点制定实施了薪酬体系与绩效考核制度，通过合理的考核与激励机制，为员工的发展提供有力的物质保障，企业员工平均工资位于区域内企业前列。

2、员工培训与发展：公司针对各岗位特点设计、开展了入职培训、岗位技能培训、再教育学习等培训活动，帮助员工提升自我素质、岗位技能，以实现企业与员工发展的双赢。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内，公司进行了 2023 年第一次股票定向发行，岳西新创股权投资基金（有限合伙）认购 1,628,452 股，占公司总股本比例为 6.362%，成为公司持股 5%以上股东关联方。

### （一） 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其它相关法律、法规的要求，不断规范、完善公司法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，履行各自的权利与义务。公司重大生产经营决策、财务决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序与规则等执行。截至报告期末，上述机构与人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够确实履行应尽的职责与义务。

### （二） 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在的重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司注意规范与公司股东之间的关系，建立健全各项管理制度。在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务和供应、生产、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### 1、资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权、机器设备、专利及非专利技术等，具有独立完整的采购、生产、销售系统，公司资产具有独立完整性；公司没有以所属资产或权益为股东或其他关联企业提供担保；公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，报告期内，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外任何职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪的情况；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司开设独立的银行账号，独立对外签订合同，依法独立纳税。

#### 4、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，根据《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

#### 5、业务独立情况

公司拥有完整的供应、生产和销售体系，能够独立开展生产经营活动；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，能够得到有效执行，并能够满足公司当前发展需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时，公司根据发展情况，不断更新和完善相关制度，以保障公司健康平稳运行。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并持续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### 四、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2024]第 32-00045 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊	潘鹏程
	4 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	15 万元	

#### 安徽岳塑汽车工业股份有限公司全体股东：

##### 一、 审计意见

我们审计了安徽岳塑汽车工业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## 营业收入

### 1. 事项描述

如附注三（二十）所述收入确认的会计政策及附注五（三十三）所述 2023 年度贵公司营业收入 6.13 亿元，主要来源于向国内汽车主机厂销售汽车零部件。由于不同的汽车主机厂销售确认收入时点不同，且营业收入是公司的关键业绩指标之一，故我们将其列为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对营业收入实施的相关程序主要包括：

- （1）了解贵公司销售与收款相关内部控制设计、执行的有效性，并测试了解关键控制的运行情况；
- （2）检查与收入确认相关的支持性文件，主要包括销售合同、销售订单等，结合公司所处行业及环境，评估收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则，前后期是否一致；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同或订单、销售发票、签收单及检查其销售回款情况以确认销售收入的真实性；
- （4）选取样本执行函证程序方式确认应收账款余额和销售收入金额；
- （5）对收入和成本执行分析性程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- （6）执行收入截止测试，选取资产负债表日前后的样本查验收入是否计入正确的会计年度。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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到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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡 俊

中 国 · 北 京

中国注册会计师：潘鹏程

二〇二四年四月二十五日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	9,679,469.71	6,858,497.44
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）	127,311,936.63	1,338,039.06
应收账款	五、（三）	273,874,926.40	145,741,340.49
应收款项融资	五、（四）	12,542,838.10	1,090,000.00
预付款项	五、（五）	4,421,970.84	3,525,099.68
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）	1,133,092.31	1,723,526.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	69,964,095.14	49,001,753.20
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	五、（八）	3,660,118.36	1,269,794.60
<b>流动资产合计</b>		<b>502,588,447.49</b>	<b>210,548,051.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
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、（九）	92,063,503.43	71,598,641.70
在建工程	五、（十）	2,220,906.76	2,748,953.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	18,151,258.46	4,892,360.74

无形资产	五、(十二)	8,017,754.83	8,054,813.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	12,952,540.16	12,477,659.32
递延所得税资产	五、(十四)	7,683,163.77	2,787,465.21
其他非流动资产	五、(十五)	24,700,247.12	19,677,550.75
<b>非流动资产合计</b>		165,789,374.53	122,237,444.56
<b>资产总计</b>		668,377,822.02	332,785,495.79
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十七)	102,170,173.20	61,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十八)	8,270,000.00	18,470,000.00
应付账款	五、(十九)	265,179,417.43	148,862,496.71
预收款项			
合同负债	五、(二十)	556,365.19	991,874.82
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)	12,912,299.88	7,533,998.79
应交税费	五、(二十二)	13,067,956.66	6,376,617.30
其他应付款	五、(二十三)	35,142,293.69	33,160,204.32
其中: 应付利息			
应付股利	五、(二十三)	4,000,000.00	3,000,000.00
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	五、(二十四)	5,143,541.97	1,667,414.78
其他流动负债	五、(二十五)	117,718,460.14	130,031.22
<b>流动负债合计</b>		560,160,508.16	278,192,637.94
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十六)	5,850,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十七)	13,274,857.28	3,025,598.57
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)	1,385,367.18	1,564,207.06
递延所得税负债	五、(十四)	3,809,860.42	733,854.11
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		24,320,084.88	5,323,659.74
<b>负债合计</b>		584,480,593.04	283,516,297.68
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(二十九)	25,597,120.00	12,398,493.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十)	11,636,417.01	15,264,768.02
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	231,180.47	231,180.47
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	12,937,811.42	454,087.60
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		50,402,528.90	28,348,529.09
少数股东权益		33,494,700.08	20,920,669.02
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		83,897,228.98	49,269,198.11
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		668,377,822.02	332,785,495.79

法定代表人: 储岳清

主管会计工作负责人: 彭先启

会计机构负责人: 彭先启

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,807,041.27	83,210.63
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,268,638.84	
应收账款	十二、(一)	23,563,376.50	16,909,273.78
应收款项融资		2,366,615.55	90,000.00
预付款项		1,102,464.57	1,228,751.63
其他应收款	十二、(二)	5,163,462.07	6,417,827.58
其中: 应收利息			
应收股利		5,000,000.00	6,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		16,401,619.57	14,222,804.24

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		468,762.57	
<b>流动资产合计</b>		<b>58,141,980.94</b>	<b>38,951,867.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	23,962,068.97	23,550,000.00
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		13,385,707.96	15,031,435.91
在建工程		178,053.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,586,016.07	1,630,783.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,336,826.33	12,140,641.79
递延所得税资产		399,816.39	521,977.35
其他非流动资产		2,671,287.63	3,342,947.46
<b>非流动资产合计</b>		<b>53,519,776.45</b>	<b>56,217,785.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>111,661,757.39</b>	<b>95,169,653.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,950,000.00	31,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,907,965.73	31,298,323.55
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		460,000.00	704,501.55
应交税费		306,704.38	897,336.97
其他应付款		6,174,589.68	20,297,404.63
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		547,045.11	927,571.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,339,754.70	120,584.35

<b>流动负债合计</b>		80,686,059.60	85,245,722.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		80,686,059.60	85,245,722.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		25,597,120.00	12,398,493.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,136,541.02	15,264,768.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		231,180.47	231,180.47
一般风险准备			
未分配利润		-6,989,143.70	-17,970,510.66
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		30,975,697.79	9,923,930.83
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		111,661,757.39	95,169,653.76

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>		612,601,432.20	376,064,946.34
其中：营业收入	五、（三十三）	612,601,432.20	376,064,946.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		590,984,875.49	367,829,429.07

其中：营业成本	五、(三十三)	512,798,760.63	324,060,526.12
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、(三十四)	4,430,678.54	2,594,843.10
销售费用	五、(三十五)	5,797,405.76	3,777,439.10
管理费用	五、(三十六)	22,571,765.52	15,179,160.64
研发费用	五、(三十七)	39,701,182.48	19,027,190.88
财务费用	五、(三十八)	5,685,082.56	3,190,269.23
其中：利息费用		5,152,083.47	4,075,244.54
利息收入		119,445.94	1,237,140.12
加：其他收益	五、(三十九)	8,066,868.31	2,945,841.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)		709,226.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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、(四十一)	-7,828,497.13	-1,948,296.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-3,827,681.80	214,986.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-2,828.92	51,092.76
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,024,417.17	10,208,368.20
加：营业外收入	五、(四十四)	1,609,039.09	566,749.53
减：营业外支出	五、(四十五)	1,244,947.33	189,078.36
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,388,508.93	10,586,039.37
减：所得税费用	五、(四十六)	-1,209,121.94	-37,281.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		19,597,630.87	10,623,321.12
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）		19,597,630.87	10,623,321.12
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,113,907.05	5,714,565.71
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,483,723.82	4,908,755.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		19,597,630.87	10,623,321.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,483,723.82	4,908,755.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,113,907.05	5,714,565.71
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.53	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.53	0.22

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	97,385,796.21	53,709,523.37
减：营业成本	十二、(四)	85,594,898.28	49,768,623.91
税金及附加		637,041.10	590,022.24
销售费用		1,762,083.99	1,996,695.83
管理费用		5,944,646.45	6,337,932.86
研发费用		5,073,218.32	2,830,697.74
财务费用		2,481,050.71	1,094,372.63
其中：利息费用		2,461,520.84	1,020,744.24
利息收入		68,684.36	67,288.89
加：其他收益		1,233,992.57	1,678,099.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	12,622,068.97	1,410,000.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
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)		-385,610.93	-95,437.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)		21,351.58	325,564.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,828.92	-16,382.88
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		9,381,830.63	-5,606,978.66
加：营业外收入		2,017,694.92	100,000.00
减：营业外支出		295,997.63	
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		11,103,527.92	-5,506,978.66
减：所得税费用		122,160.96	34,518.99
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		10,981,366.96	-5,541,497.65
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		10,981,366.96	-5,541,497.65
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		10,981,366.96	-5,541,497.65
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.43	-0.45
(二)稀释每股收益(元/股)		0.43	-0.45

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<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		565,279,412.20	305,784,285.43
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	9,931,001.02	6,049,061.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>575,210,413.22</b>	<b>311,833,347.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		454,907,999.42	188,225,030.92
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		70,481,749.34	42,097,918.94
支付的各项税费		21,903,499.34	15,031,772.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	35,898,624.44	18,626,141.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>583,191,872.54</b>	<b>263,980,864.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,981,459.32</b>	<b>47,852,483.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		399,798.90	105,409.73
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>399,798.90</b>	<b>105,409.73</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,145,798.29	42,174,872.38
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		43,145,798.29	42,174,872.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-42,745,999.39	-42,069,462.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,270,400.00	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	250,000.00
取得借款收到的现金		114,272,672.29	61,340,078.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,760,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		133,303,072.29	61,590,078.68
偿还债务支付的现金		67,250,000.00	58,004,224.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,035,089.51	5,184,395.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十六）	4,818,577.37	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		80,103,666.88	63,188,619.86
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		53,199,405.41	-1,598,541.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		349,025.57	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,820,972.27	4,184,479.53
加：期初现金及现金等价物余额		6,858,497.44	2,674,017.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,679,469.71	6,858,497.44

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<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		103,236,930.24	69,841,397.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,203,377.89	2,927,979.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		105,440,308.13	72,769,377.72
购买商品、接受劳务支付的现金		90,140,241.19	53,614,282.69
支付给职工以及为职工支付的现金		6,667,841.59	5,630,774.28
支付的各项税费		3,096,613.13	1,223,116.04
支付其他与经营活动有关的现金		19,069,111.52	5,481,129.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		118,973,807.43	65,949,302.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,533,499.30	6,820,075.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,760,000.00	

取得投资收益收到的现金		8,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,840.00	31,804.61
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>16,797,840.00</b>	<b>2,031,804.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,666,383.18	5,590,465.50
投资支付的现金		4,550,000.00	250,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,216,383.18</b>	<b>5,840,465.50</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,581,456.82</b>	<b>-3,808,660.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,070,400.00	
取得借款收到的现金		33,950,000.00	32,073,511.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>44,020,400.00</b>	<b>32,073,511.35</b>
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	33,003,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,344,526.88	2,212,486.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>37,344,526.88</b>	<b>35,216,186.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,675,873.12</b>	<b>-3,142,675.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,723,830.64</b>	<b>-131,260.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		83,210.63	214,471.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,807,041.27</b>	<b>83,210.63</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		464,056.97	20,940,601.76	49,299,100.22
加：会计政策变更											-9,969.37	-19,932.74	-29,902.11
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		454,087.60	20,920,669.02	49,269,198.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,198,627.00				-3,628,351.01						12,483,723.82	12,574,031.06	34,628,030.87
（一）综合收益总额											12,483,723.82	7,113,907.05	19,597,630.87
（二）所有者投入和减少资本	3,279,833.00				6,290,442.99							9,460,124.01	19,030,400.00
1. 股东投入的普通股	3,279,833.00				6,790,567.00							200,000.00	10,270,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-500,124.01							9,260,124.01	8,760,000.00
(三) 利润分配											-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,000,000.00	-4,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	9,918,794.00			-9,918,794.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,918,794.00			-9,918,794.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>25,597,120.00</b>			<b>11,636,417.01</b>			<b>231,180.47</b>	<b>12,937,811.42</b>	<b>33,494,700.08</b>	<b>83,897,228.98</b>		

项目	2022年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-4,454,667.81	15,206,103.31	38,645,876.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-4,454,667.81	15,206,103.31	38,645,876.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											4,908,755.41	5,714,565.71	10,623,321.12
（一）综合收益总额											4,908,755.41	5,714,565.71	10,623,321.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,398,493.00</b>				<b>15,264,768.02</b>				<b>231,180.47</b>		<b>454,087.60</b>	<b>20,920,669.02</b>	<b>49,269,198.11</b>

法定代表人：储岳清

主管会计工作负责人：彭先启

会计机构负责人：彭先启

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-17,970,510.66	9,923,930.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-17,970,510.66	9,923,930.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,198,627.00				-3,128,227.00						10,981,366.96	21,051,766.96
（一）综合收益总额											10,981,366.96	10,981,366.96
（二）所有者投入和减少资本	3,279,833.00				6,790,567.00							10,070,400.00
1. 股东投入的普通股	3,279,833.00				6,790,567.00							10,070,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	9,918,794.00				-9,918,794.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,918,794.00				-9,918,794.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>25,597,120.00</b>				<b>12,136,541.02</b>			<b>231,180.47</b>		<b>-6,989,143.70</b>	<b>30,975,697.79</b>	

项目	2022 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-12,429,013.01	15,465,428.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,398,493.00				15,264,768.02				231,180.47		-12,429,013.01	15,465,428.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,541,497.65	-5,541,497.65
（一）综合收益总额											-5,541,497.65	-5,541,497.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>12,398,493.00</b>				<b>15,264,768.02</b>				<b>231,180.47</b>		<b>-17,970,510.66</b>	<b>9,923,930.83</b>

# 安徽岳塑汽车工业股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

安徽岳塑汽车工业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为岳西县橡胶塑料制品有限责任公司,成立于1996年12月23日。公司成立时注册资本为50万元人民币,分别由储晓彭、刘和金、王友平、嵇义琴、储昭胜、储满红、储蔓枝、王焰炉、储双凤、王坤仑、汪泽兰、胡再平共12人出资成立。公司于2015年1月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌成功,证券简称“岳塑股份”,证券代码“831875”。

截止2023年12月31日,公司股本为25,597,120.00元。

#### (二) 公司经营情况

公司统一社会信用代码:91340800154178928G。

法定代表人:储岳清。

注册地址及办公地址:安徽省安庆市岳西县莲云乡腾云村(县经济开发区)。

所属行业:汽车零部件制造业。

主要经营范围:一般经营项目:汽车、家电橡胶塑料配件、汽车变速操纵杆及座总成、汽车及电子电器线束、塑料化粪池及塑料配件的生产、销售。

主要产品:汽车变速操纵机构总成系列;汽车橡胶塑料板簧衬套系列;汽车橡胶塑料板簧垫片系列;汽车行李架总成系列;汽车仪表台板总成及内饰件系列;塑料化粪池及塑料配件类等。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月25日决议批准报出。

本公司2023年度纳入合并范围的子公司共9户,详见本附注七、在其他主体中的权益。公司本年度合并范围比上年度增加2户。详见本附注六、合并范围的变更。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

##### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

##### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表

项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七) 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 金融工具

1. 在本公司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。

##### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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；

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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

项目	确定组合的依据
----	---------

组合 1: 账龄分析组合	本组合为除本公司合并范围内关联方款项之外的应收款项, 本公司结合历史经验, 依据预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备
组合 2: 本公司合并范围内关联方组合	本组合主要为本公司合并范围内关联方款项等, 此类应收款项历年没有发生坏账的情形

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款预期信用损失率估计如下:

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款项已经发生信用减值, 则本公司对该应收款项、租赁应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款等, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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:

其他应收款组合 1: 合并范围内关联方款项等, 此类应收款项历年没有发生坏账的情形。

其他应收款组合 2: 除合并范围内关联方款项之外的应收款项, 本公司结合历史经验, 按预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提坏账准备的方法如下:

组合 1: 不计提坏账准备;

组合 2: 以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该其他应收款项预期信用损失率估计如下:

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值, 则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十二） 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 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或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （十三） 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方

法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	4	3.20-4.80
机器设备	5-10	4	9.60-19.20
运输工具	5-10	4	9.60-19.20
办公设备及其他	3-5	4	19.20-32.00

#### （十五） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六） 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。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### (十七) 无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	5-8	直线法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十) 收入

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司各项业务具体收入会计确认政策如下：

##### 1. 商品销售收入

本公司在商品出库后，对于江淮股份、奇瑞股份等较大客户按照收到客户线上提示开票通知单时作为满足收入确认条件的时点；对于零星客户以取得经客户签字的发货单时作为满足收入确认条件的时点。

##### 2. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### 3. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### (二十一) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

## (二十二) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司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：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。

#### (二十四) 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十五) 重要会计政策变更、会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当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。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。该事项对2022年12月31日及2022年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	2,083,513.21	2,787,465.21	703,952.00

负债：			
递延所得税负债		733,854.11	733,854.11
股东权益：			
未分配利润	464,056.97	454,087.60	-9,969.37
利润表：			
所得税费用	-67,183.86	-37,281.75	29,902.11

## 2. 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	应缴纳的流转税	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税	2%

### (二) 重要税收优惠及批文

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定本公司为高新技术企业，并于2021年11月18日取得编号为GR202134003948的高新技术企业证书，有效期三年。本公司2023年度享受15%的企业所得税优惠税率。

经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司为高新技术企业，并于2021年9月18日取得编号为GR202134000286的高新技术企业证书，有效期三年。芜湖长鹏汽车零部件有限公司2023年度享受15%的企业所得税优惠税率。

## 五、 合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	50,304.34	327,594.43

银行存款	9,629,165.37	6,530,903.01
合计	9,679,469.71	6,858,497.44

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,852,593.22	30,000.00
商业承兑汇票	83,822,634.74	1,376,883.22
减：坏账准备	363,291.33	68,844.16
合计	127,311,936.63	1,338,039.06

年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		41,089,324.49
商业承兑汇票		76,556,808.18
合计		117,646,132.67

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	280,736,443.72	149,611,683.69
1 至 2 年	6,314,541.35	1,931,127.72
2 至 3 年	883,567.50	1,777,710.02
3 至 4 年	1,569,464.71	1,134,039.77
4 至 5 年	444,940.21	304,045.65
5 年以上	847,356.86	1,817,528.20
减：坏账准备	16,921,387.95	10,834,794.56
合计	273,874,926.40	145,741,340.49

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	290,796,314.35	100.00	16,921,387.95	5.82	273,874,926.40
其中：组合 1：账龄分析组合	290,796,314.35	100.00	16,921,387.95	5.82	273,874,926.40
合计	290,796,314.35	100.00	16,921,387.95	5.82	273,874,926.40

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	156,576,135.05	100.00	10,834,794.56	6.92	145,741,340.49
其中：组合 1：账龄分析组合	156,576,135.05	100.00	10,834,794.56	6.92	145,741,340.49
合计	156,576,135.05	100.00	10,834,794.56	6.92	145,741,340.49

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	280,736,443.72	5.00	14,036,822.19	149,611,683.69	5.00	7,480,584.18
1 至 2 年	6,314,541.35	10.00	631,454.14	1,931,127.72	10.00	193,112.77
2 至 3 年	883,567.50	30.00	265,070.25	1,777,710.02	30.00	533,313.00
3 至 4 年	1,569,464.71	50.00	784,732.36	1,134,039.77	50.00	567,019.89
4 至 5 年	444,940.21	80.00	355,952.16	304,045.65	80.00	243,236.52
5 年以上	847,356.86	100.00	847,356.85	1,817,528.20	100.00	1,817,528.20
合计	290,796,314.35	5.82	16,921,387.95	156,576,135.05	6.92	10,834,794.56

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,834,794.56	7,513,055.55		1,426,462.16		16,921,387.95
合计	10,834,794.56	7,513,055.55		1,426,462.16		16,921,387.95

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合肥星通橡塑有限公司	货款	441,355.71	无法收回	否
合肥科普瑞汽车零部件制造有限公司	货款	433,148.40	无法收回	否
南京中欧威能新能源动力系统有限公司	货款	247,796.40	无法收回	否
合肥常源汽车零部件有限公司	货款	131,429.82	无法收回	否
合肥瑞鹏汽车零部件有限公司	货款	94,272.00	无法收回	否
广州穗丰万里汽车配件有限公司	货款	34,484.00	无法收回	否
运通四方汽配供应链股份有限公司	货款	13,267.66	无法收回	否
山东英田车辆制造有限公司	货款	10,065.00	无法收回	否
其他单位小金额汇总	货款	20,643.17	无法收回	否
合计		1,426,462.16		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	79,159,432.76	27.22	4,035,880.58
芜湖天诚汽车科技有限公司	34,675,311.34	11.92	1,733,765.57
零跑汽车有限公司	38,616,983.31	13.28	1,933,449.94

芜湖高普化学品有限公司	19,430,712.58	6.68	971,565.58
奇瑞汽车股份有限公司鄂尔多斯分公司	27,711,402.21	9.53	1,565,534.81
合计	199,593,842.20	68.63	10,240,196.48

#### (四) 应收款项融资

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,542,838.10	1,090,000.00
合计	12,542,838.10	1,090,000.00

#### 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	62,789,889.11	
合计	62,789,889.11	

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,562,554.77	80.57	2,697,527.61	76.52
1 至 2 年	409,434.99	9.26	360,614.08	10.23
2 至 3 年	130,494.08	2.95	331,888.36	9.42
3 年以上	319,487.00	7.22	135,069.63	3.83
合计	4,421,970.84	100.00	3,525,099.68	100.00

##### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
安徽时代创美包装有限公司	532,682.72	12.05
常州华聚车辆配件有限公司	381,016.00	8.62
诸暨市店口纯锋五金件厂	426,735.46	9.65
芜湖双昕科技有限公司	330,000.00	7.46
中国石化销售有限公司安徽芜湖石油分公司	214,593.34	4.85
合计	1,885,027.52	42.63

#### (六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,415,460.10	1,984,900.11
减：坏账准备	282,367.79	261,373.35
合计	1,133,092.31	1,723,526.76

##### 1. 其他应收款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	402,996.99	993,269.46
备用金	94,181.69	1,800.00
保证金及押金	778,520.14	808,770.83
其他	139,761.28	181,059.82
减：坏账准备	282,367.79	261,373.35
合计	1,133,092.31	1,723,526.76

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	812,605.58	1,365,256.63
1 至 2 年	218,994.37	59,672.65
2 至 3 年	800.01	467,210.83
3 至 4 年	290,300.14	91,560.00
4 至 5 年	91,560.00	
5 年以上	1,200.00	1,200.00
减：坏账准备	282,367.79	261,373.35
合计	1,133,092.31	1,723,526.76

## (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）	
期初余额	261,373.35			261,373.35
本期计提	20,994.44			20,994.44
本期转回				
其他变动				
期末余额	282,367.79			282,367.79

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽立弘建设工程有限公司	保证金及押金	262,959.00	3 至 4 年	18.58	131,479.50
		91,560.00	4 至 5 年	6.47	73,248.00
比亚迪汽车工业有限公司	保证金及押金	290,000.00	1 年以内	20.49	14,500.00
浙江康灵电器有限公司	往来款	101,040.00	1 年以内	7.14	5,052.00
	往来款	100,000.00	1 至 2 年	7.06	10,000.00
四川省宜宾普什汽车集成产业发展有限公司	保证金及押金	100,000.00	1 至 2 年	7.06	30,000.00
安庆市老峰实业发展有限公司	往来款	90,187.63	1 年以内	6.37	4,509.38
合计		1,035,746.63		73.17	268,788.88

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原材料	41,335,673.84	1,142,339.87	40,193,333.97	28,326,252.06	276,726.74	28,049,525.32
库存商品	29,909,708.25	296,163.60	29,613,544.65	20,919,023.88	304,912.80	20,614,111.08
发出商品	157,216.52		157,216.52	158,175.52		158,175.52
在产品			-	179,941.28		179,941.28
合计	71,402,598.61	1,438,503.47	69,964,095.14	49,583,392.74	581,639.54	49,001,753.20

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	276,726.74	865,613.13				1,142,339.87
库存商品	304,912.80			8,749.20		296,163.60
合计	581,639.54	865,613.13		8,749.20		1,438,503.47

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,455,554.44	1,071,661.12
预缴企业所得税	204,563.92	198,133.48
合计	3,660,118.36	1,269,794.60

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	95,034,321.30	71,598,641.70
固定资产清理		
减：减值准备	2,970,817.87	
合计	92,063,503.43	71,598,641.70

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,480,379.50	97,653,419.61	4,612,984.14	2,373,129.49	150,119,912.74
2. 本期增加金额	168,002.10	38,762,802.91	1,143,393.64	2,846,170.01	42,920,368.66
(1) 购置	168,002.10	33,777,860.52	1,143,393.64	2,846,170.01	37,935,426.27
(2) 在建工程转入		4,984,942.39			4,984,942.39
3. 本期减少金额		7,323,566.48	272,400.00		7,595,966.48
(1) 处置或报废		7,323,566.48	272,400.00		7,595,966.48
4. 期末余额	45,648,381.60	129,092,656.04	5,483,977.78	5,219,299.50	185,444,314.92

二、累计折旧					
1. 期初余额	25,186,653.42	49,891,119.58	2,412,862.10	1,030,635.94	78,521,271.04
2. 本期增加金额	3,110,571.41	12,649,147.95	1,453,500.58	1,056,874.01	18,270,093.95
(1) 计提	3,110,571.41	12,649,147.95	1,453,500.58	1,056,874.01	18,270,093.95
3. 本期减少金额		6,119,867.37	261,504.00		6,381,371.37
(1) 处置或报废		6,119,867.37	261,504.00		6,381,371.37
4. 期末余额	28,320,171.37	56,299,501.00	3,217,054.53	2,573,266.72	90,409,993.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		2,970,817.87			2,970,817.87
(1) 计提		2,970,817.87			2,970,817.87
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		2,970,817.87			2,970,817.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,328,210.23	69,822,337.17	2,266,923.25	2,646,032.78	92,063,503.43
2. 期初账面价值	20,293,726.08	47,762,300.03	2,200,122.04	1,342,493.55	71,598,641.70

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,220,906.76	2,748,953.73
减：减值准备		
合计	2,220,906.76	2,748,953.73

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
模具开发项目	1,610,000.02		1,610,000.02	2,388,318.60		2,388,318.60
设备基础改进	215,023.06		215,023.06	328,641.21		328,641.21
垃圾房建造				31,993.92		31,993.92
车间路面改造	395,883.68		395,883.68			
合计	2,220,906.76		2,220,906.76	2,748,953.73		2,748,953.73

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,065,623.00	6,065,623.00
2. 本期增加金额	18,193,230.83	18,193,230.83
(1) 新增租赁	18,193,230.83	18,193,230.83
3. 本期减少金额	2,983,496.35	2,983,496.35

(1) 本期处置	2,983,496.35	2,983,496.35
4. 期末余额	21,275,357.48	21,275,357.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,173,262.26	1,173,262.26
2. 本期增加金额	3,668,607.38	3,668,607.38
(1) 计提	3,668,607.38	3,668,607.38
3. 本期减少金额	1,717,770.62	1,717,770.62
(1) 本期处置	1,717,770.62	1,717,770.62
4. 期末余额	3,124,099.02	3,124,099.02
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,151,258.46	18,151,258.46
2. 期初账面价值	4,892,360.74	4,892,360.74

#### (十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,548,556.80	219,201.52	11,767,758.32
2. 本期增加金额		269,932.25	269,932.25
(1) 办公软件		269,932.25	269,932.25
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,548,556.80	489,133.77	12,037,690.57
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,493,743.69	219,201.52	3,712,945.21
2. 本期增加金额	230,971.08	76,019.45	306,990.53
(1) 计提	230,971.08	76,019.45	306,990.53
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,724,714.77	295,220.97	4,019,935.74
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,823,842.03	193,912.80	8,017,754.83
2. 期初账面价值	8,054,813.11		8,054,813.11

#### (十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
模具	12,096,632.29	3,653,905.31	4,478,768.37	11,271,769.23
活动板房	149,589.67	-	23,534.52	126,055.15
装修费	231,437.36	-	64,587.12	166,850.24
厂房改造	-	1,498,019.42	126,591.64	1,371,427.78
租赁费	-	216,849.54	200,411.78	16,437.76
合计	12,477,659.32	5,368,774.27	4,893,893.43	12,952,540.16

#### (十四) 递延所得税资产

### 1. 递延所得税资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,549,320.73	21,976,368.41	1,815,692.60	11,746,380.84
递延收益	207,805.08	1,385,367.18	234,631.06	1,564,207.06
内部交易未实现利润	113,047.19	753,647.92	33,189.55	221,263.67
租赁负债	3,812,990.77	18,312,315.92	703,952.00	4,693,013.35
小计	7,683,163.77	42,427,699.43	2,787,465.21	18,224,864.92
递延所得税负债：				
使用权资产	3,809,860.42	18,151,258.46	733,854.11	4,892,360.74
小计	3,809,860.42	18,151,258.46	733,854.11	4,892,360.74

### 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	32,670,623.18	32,583,037.38
合计	32,670,623.18	32,583,037.38

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2027 年		1,255,660.03	
2029 年	7,036,985.13	11,085,965.47	
2030 年	5,871,888.50	5,779,735.04	
2031 年	1,434,624.64	3,237,345.50	
2032 年	8,518,705.01	11,224,331.34	
2033 年	9,808,419.90		
合计	32,670,623.18	32,583,037.38	

### (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	24,700,247.12	19,677,550.75
合计	24,700,247.12	19,677,550.75

### (十六) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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
固定资产	45,106,113.98	20,956,415.73	抵押	抵押保证	45,106,113.98	21,422,165.91	抵押	抵押保证
无形资产	11,548,556.80	7,823,842.03	抵押	抵押保证	11,548,556.80	8,054,813.11	抵押	抵押保证
合计	56,654,670.78	28,780,257.76			56,654,670.78	29,476,979.02		--

### (十七) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,950,000.00	1,000,000.00
抵押借款	36,000,000.00	32,000,000.00
信用借款	15,132,672.29	4,000,000.00
抵押+保证借款	5,000,000.00	
担保借款	27,990,000.00	
保证借款	14,000,000.00	14,000,000.00
质押+保证借款		10,000,000.00
借款利息	97,500.91	
合计	102,170,173.20	61,000,000.00

注：（1）短期借款抵押、担保情况详见附注五、（十六）所有权或使用权受到限制的资产及附注八、（四）2. 关联担保情况；

（2）本期子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司向中国光大银行股份有限公司芜湖分行贷款，贷款周期为2023年6月7日至2024年6月7日，由芜湖奇瑞科技有限公司提供担保，截至2023年12月31日贷款余额1,000.00万元；

（3）本期子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司向中信银行股份有限公司芜湖分行贷款，贷款周期为2023年1月13日至2024年1月12日，由芜湖奇瑞科技有限公司提供担保，截至2023年12月31日贷款余额500.00万元；

（4）本期子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司向中国银行股份有限公司芜湖分行贷款，贷款周期为2023年2月24日至2024年2月24日，由芜湖奇瑞科技有限公司提供担保，截至2023年12月31日贷款余额1,000.00万元；

（5）本期子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司向芜湖扬子农村商业银行贷款，贷款周期为2023年1月11日至2024年1月10日，由芜湖市鸠江中小企业融资担保有限公司提供担保，截至2023年12月31日贷款余额2,000.00万元；

（6）本期子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司向徽商银行芜湖天门山支行贷款，贷款周期为2023年1月11日至2024年1月10日，由芜湖奇瑞科技有限公司提供担保，截至2023年12月31日贷款余额1,299.00万元；

（7）本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向安徽岳西农村商业银行股份有限公司贷款，贷款周期为2023年3月15日至2024年3月15日，由岳西县立信中小企业融资担保有限公司提供保证，安徽岳塑汽车工业股份有限公司提供专利及商标给岳西县立信中小企业融资担保有限公司反担保，截至2023年12月31日贷款余额200.00万元；

（8）本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向中国建设银行股份有限公司岳西支行贷款，贷款周期为2023年1月12日至2024年10月17日，由安徽岳塑汽车工业股份有限公司提供最高额抵押，储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏提供连带责任保证；截至2023年12月

31日贷款余额1,600.00万元；

(9) 本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向中国银行岳西支行贷款，贷款周期为2023年1月4日至2024年1月3日，储晓彭、储诚刚提供最高额保证，安徽省科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，截至2023年12月31日贷款余额300.00万元；

(10) 本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向马鞍山农商行肥西分行贷款，贷款周期为2023年1月9日至2024年1月9日，由合肥江淮汽车融资担保有限公司及储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏提供保证，截至2023年12月31日贷款余额200.00万元；

(11) 本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向中国建设银行股份有限公司岳西支行贷款，贷款周期为2023年6月14日至2024年6月14日，由储晓彭、储诚刚提供最高额保证，安徽省科技融资担保有限公司岳西分公司提供连带责任保证担保，截至2023年12月31日贷款余额200.00万元；

(12) 本期安徽岳塑汽车工业股份有限公司向中国建设银行股份有限公司岳西支行贷款，贷款周期为2023年4月26日至2024年5月30日，由储晓彭、储诚刚提供存单质押担保，储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏提供连带责任保证，截至2023年12月31日贷款余额395.00万元；

#### (十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,270,000.00	18,470,000.00
合计	8,270,000.00	18,470,000.00

#### (十九) 应付账款

##### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内	244,315,948.02	133,751,432.54
1至2年	12,466,940.88	9,592,731.69
2至3年	5,685,658.76	3,230,235.94
3年以上	2,710,869.77	2,288,096.54
合计	265,179,417.43	148,862,496.71

##### 2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
临海市圣顺模具制造有限公司	4,283,205.29	未结算
南京欣飞汽车内饰件有限公司	1,108,245.27	未结算
文登市凤凰婷装饰布有限公司	1,248,390.76	未结算
乳山茂盛工业用布有限公司	871,950.44	未结算
合计	7,511,791.76	

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	556,365.19	991,874.82
合计	556,365.19	991,874.82

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,512,083.99	73,696,729.37	68,321,958.86	12,886,854.50
离职后福利-设定提存计划	21,914.80	2,190,981.19	2,187,450.61	25,445.38
合计	7,533,998.79	75,887,710.56	70,509,409.47	12,912,299.88

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,930,346.69	69,672,231.76	63,906,763.66	12,695,814.79
职工福利费	561,968.81	2,301,440.89	2,704,778.39	158,631.31
社会保险费	11,759.38	997,155.75	998,257.75	10,657.38
其中：医疗保险费	11,449.07	909,272.65	910,563.18	10,158.54
工伤保险费	310.31	87,883.10	87,694.57	498.84
住房公积金		648,784.00	641,056.00	7,728.00
工会经费和职工教育经费	8,009.11	77,116.97	71,103.06	14,023.02
合计	7,512,083.99	73,696,729.37	68,321,958.86	12,886,854.50

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	21,201.62	2,126,057.42	2,122,633.10	24,625.94
失业保险费	713.18	64,923.77	64,817.51	819.44
合计	21,914.80	2,190,981.19	2,187,450.61	25,445.38

(二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	9,849,420.29	4,898,246.49
企业所得税	1,033,102.78	422,633.25
城市维护建设税	1,017,980.80	417,562.86
教育费附加	450,556.58	191,349.55
地方教育费附加	293,515.92	124,752.14
房产税	112,317.65	112,317.69
土地使用税	102,652.75	102,652.75
水利基金	69,179.94	32,506.62
个人所得税	42,650.37	14,990.24

其他	96,579.58	59,605.71
合计	13,067,956.66	6,376,617.30

(二十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款项	31,142,293.69	30,160,204.32
合计	35,142,293.69	33,160,204.32

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,000,000.00	3,000,000.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来借款	17,463,860.83	14,550,167.49
预提费用	11,024,218.89	11,619,347.36
租赁费用		341,376.00
备用金	1,952,002.44	2,877,638.39
其他	702,211.53	741,625.08
押金		30,050.00
合计	31,142,293.69	30,160,204.32

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,037,458.64	1,667,414.78
一年内到期的长期借款	106,083.33	
合计	5,143,541.97	1,667,414.78

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	72,327.47	130,031.22
已背书转让未终止确认的承兑汇票	117,646,132.67	
合计	117,718,460.14	130,031.22

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	5,956,083.33	
小计	5,956,083.33	
减：一年内到期的长期借款	106,083.33	
合计	5,850,000.00	

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,047,470.38	4,864,470.78
减：未确认融资费用	735,154.46	171,457.43
减：一年内到期的租赁负债	5,037,458.64	1,667,414.78
合计	13,274,857.28	3,025,598.57

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,564,207.06		178,839.88	1,385,367.18	与资产相关
合计	1,564,207.06		178,839.88	1,385,367.18	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年研发设备补助	70,300.35		14,199.96		56,100.39	与资产相关
2018 年研发设备补助	88,550.00		13,800.00		74,750.00	与资产相关
2019 年研发设备补助	23,733.38		3,199.92		20,533.46	与资产相关
工业机器人补贴	229,166.67		25,000.00		204,166.67	与资产相关
技术改造投资补贴	1,152,456.66		122,640.00		1,029,816.66	与资产相关
合计	1,564,207.06		178,839.88		1,385,367.18	

(二十九) 股本

项目	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	12,398,493.00	3,279,833.00		9,918,794.00			25,597,120.00

注：1、根据《安徽岳塑汽车工业股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议》，以公司现有总股本 12,398,493.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 8 股）。

2、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意安徽岳塑汽车工业股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]1309 号），公司向特定投资者岳西双创股权投资基金(有限合伙)、储岳清和葛传龙发行普通股 3,279,833.00 股(每股面值 3.0704 元)，

本次发行增加注册资本人民币 3,279,833.00 元,增加资本公积人民币 6,790,567.00 元;增加后的注册资本为人民币 25,597,120.00 元。

### (三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	15,264,768.02	6,790,567.00	10,418,918.01	11,636,417.01
合计	15,264,768.02	6,790,567.00	10,418,918.01	11,636,417.01

注: (1) 本期公司向特定投资者增发股票,增加资本公积 6,790,567.00 元,详见附注五、(二十九) 股本;

(2) 本期资本公积转增股本,减少资本公积 9,918,794.00 元;详见附注五、(二十九) 股本;

(3) 本期 2023 年 12 月 18 日处置子公司芜湖长鹏 13.79% 的股权,处置对价 8,760,000.00 元与 2023 年 12 月 31 日对应股权的净资产 9,260,124.01 元差额 500,124.01 元计入资本,减少资本公积 500,124.01 元。

### (三十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	231,180.47			231,180.47
合计	231,180.47			231,180.47

### (三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	464,056.97	-4,454,667.81
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-9,969.37	
调整后期初未分配利润	454,087.60	-4,454,667.81
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,483,723.82	4,908,755.41
期末未分配利润	12,937,811.42	454,087.60

### (三十三) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	596,521,333.87	508,873,571.60	370,139,630.38	320,056,468.85
二、其他业务小计	16,080,098.33	3,925,189.03	5,925,315.96	4,004,057.27
合计	612,601,432.20	512,798,760.63	376,064,946.34	324,060,526.12

#### 2. 2023 年度营业收入分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按商品或服务类型分解		
汽车零部件收入	596,521,333.87	508,334,007.46

材料及其他收入	16,080,098.33	3,925,189.03
小计	612,601,432.20	512,259,196.49
按商品或服务转让时间分解		
在某一时刻确认收入	612,601,432.20	512,259,196.49
小计	612,601,432.20	512,259,196.49

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,627,486.89	717,035.73
房产税	449,270.48	449,270.54
土地使用税	410,611.00	432,278.34
教育费附加	733,105.92	328,275.62
水利建设基金	436,545.99	265,159.34
地方教育费附加	491,551.49	218,850.42
印花说	278,937.47	179,093.81
环境保护税	3,150.00	4,200.00
其他	19.30	679.30
合计	4,430,678.54	2,594,843.10

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,627,529.61	1,761,387.21
三包费用	2,221,062.60	1,105,166.00
业务费	760,181.76	813,462.33
差旅费	94,091.45	50,739.67
其他	94,540.34	46,683.89
合计	5,797,405.76	3,777,439.10

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,133,246.19	8,330,869.85
折旧费及摊销	1,834,230.19	1,542,529.50
中介费	854,531.80	869,589.48
办公费	2,612,246.35	1,427,952.33
业务招待费	1,943,885.25	1,629,457.26
房租费	223,405.65	257,130.83
差旅费	381,759.36	404,068.39
车辆使用费	255,130.38	
广告费	28,636.13	
其他	1,304,694.22	717,563.00

合计	22,571,765.52	15,179,160.64
----	---------------	---------------

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,417,482.21	6,101,917.08
材料费	3,216,486.84	870,575.24
模具费	3,494,716.85	1,171,327.45
技术开发费	6,915,055.90	5,126,766.98
折旧费	913,630.90	861,945.09
试验费	13,223,705.20	3,607,907.57
其他	1,520,104.58	1,286,751.47
合计	39,701,182.48	19,027,190.88

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,152,083.47	4,075,244.54
减：利息收入	119,445.94	1,237,140.12
汇兑损失	-349,025.57	
融资担保费	296,931.13	109,150.94
未确认融资费用	526,787.08	149,812.86
手续费	177,752.39	93,201.01
合计	5,685,082.56	3,190,269.23

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
经济高质量发展奖补资金	1,060,000.00	1,035,000.00	与收益相关
专精特新企业择优补贴		500,000.00	与收益相关
高企补助		430,000.00	与收益相关
科技创新奖补		237,100.00	与收益相关
自主创新市级奖补资金		210,000.00	与资产相关
政府设备补助款（递延收益摊销）	31,199.88	125,976.67	与资产相关
开发区企业高质量发展奖励		95,000.00	与收益相关
企业增产增收补贴		80,000.00	与收益相关
稳岗补贴		77,860.42	与收益相关
加快工业发展专项资金		63,500.00	与收益相关
知识产权奖补	175,000.00	50,600.00	与收益相关
失业保险返还资金	28,000.00	24,536.00	与收益相关
留工补助		16,000.00	与收益相关
2022年上半年“助企业开门红”电增容补贴	143,500.00		与收益相关
金华市经济市政府补助款	65,570.00		与收益相关
社保返还	46,494.08		与收益相关
工业机器人补贴（递延收益摊销）	25,000.00		与资产相关
房租补助	1,853,606.00		与收益相关

进项税加计抵扣	2,944,409.68		与收益相关
专精特新小巨人奖励	1,200,000.00		与收益相关
企业技术中心奖励	300,000.00		与收益相关
金华市双月攻坚月度升规奖励资金	60,000.00		与收益相关
技术改造投资补贴（递延收益摊销）	122,640.00		与资产相关
人才引进补贴	7,500.00		与收益相关
其他	3,948.67	268.63	与收益相关
合计	8,066,868.31	2,945,841.72	

#### (四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司损益		709,226.41
合计		709,226.41

#### (四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-294,447.17	
应收账款信用减值损失	-7,513,055.55	-1,804,264.9
其他应收款信用减值损失	-20,994.44	-144,031.48
合计	-7,828,497.16	-1,948,296.38

#### (四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-856,863.93	214,986.42
固定资产减值损失	-2,970,817.87	
合计	-3,827,681.80	214,986.42

#### (四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,828.92	51,092.76
合计	-2,828.92	51,092.76

#### (四十四) 营业外收入

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
废品收入	93,868.14	205,847.08	93,868.14
罚款收入	322,192.47	87,701.21	322,192.47
挂牌及融资补助款	900,700.00	100,000.00	900,700.00
其他	5,819.79	173,201.24	5,819.79
核销不用支付的往来	286,458.69		286,458.69

合计	1,609,039.09	566,749.53	1,609,039.09
----	--------------	------------	--------------

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	537,808.00	185,698.05	537,808.00
罚款	408,349.88	3,380.31	408,349.88
其他	268,789.45		268,789.45
捐赠	30,000.00		30,000.00
合计	1,244,947.33	189,078.36	1,244,947.33

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,819,692.25	-331,696.53
当期所得税费用	610,570.31	294,414.78
合计	-1,209,121.94	-37,281.75

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	23,010,577.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,451,586.69
子公司适用不同税率的影响	-390,565.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,432,708.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,654,109.32
本年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	2,452,104.98
对于研发支出加计扣除和无形资产摊销的所得税影响	-6,500,847.36
所得税费用	-1,209,121.94

(四十七) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	119,445.94	1,237,140.12
营业外收入	1,320,114.52	415,656.77
政府补助	4,943,618.75	4,396,265.05
往来款项净流入	3,547,821.81	
合计	9,931,001.02	6,049,061.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的有关现金支出	33,657,348.82	16,051,967.62
销售费用中的有关现金支出	1,324,178.38	2,016,051.89
财务费用中的有关现金支出	474,683.52	243,013.87
营业外支出中有关现金支出	442,413.72	3,380.31
往来款项净流出		311,727.66
合计	35,898,624.44	18,626,141.35

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置部分子公司股权	8,760,000.00	

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	4,818,577.37	
其中：偿还的租赁负债	4,818,577.37	

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,597,630.87	10,623,321.12
加：信用减值损失	7,828,497.13	1,948,296.38
资产减值准备	3,827,681.80	-214,986.42
固定资产折旧	18,270,093.95	12,749,467.33
使用权资产折旧	3,668,607.38	1,173,262.26
无形资产摊销	306,990.53	230,971.08
长期待摊费用摊销	4,893,893.43	8,140,793.89
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）	2,828.92	-51,092.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	537,808.00	185,698.05
财务费用（收益以“-”号填列）	5,329,844.98	4,184,395.48
投资损失（收益以“-”号填列）		-709,226.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,895,698.56	-260,982.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,076,006.31	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,819,205.87	-18,242,803.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-159,772,965.87	-23,225,726.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	111,166,527.68	51,321,095.55
经营活动产生的现金流量净额	-7,981,459.32	47,852,483.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	9,679,469.71	6,858,497.44
减：现金的期初余额	6,858,497.44	2,674,017.91
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	2,820,972.27	4,184,479.53

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,679,469.71	6,858,497.44
其中：库存现金	50,304.34	327,594.43
可随时用于支付的银行存款	9,629,165.37	6,530,903.01
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,679,469.71	6,858,497.44

## 六、合并范围的变更

### （一）本期新设子公司情况

2023年3月16日，本公司之子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司召开全体股东大会，会议一致同意《关于金华长鹏公司安庆子公司股权投资的投资议案》，即以金华长鹏汽车零部件有限公司为投资主体在安庆经开区设立子公司，注册资本500万元。子公司名称为安庆长鹏汽车零部件有限公司。

2023年12月8日，本公司之子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司召开董事会，会议一致同意《关于金华长鹏设立芜湖江北子公司的议案》，即以金华长鹏汽车零部件有限公司为投资主体在芜湖江北开发区设立子公司，注册资本1000万元。子公司名称为安徽新洛科技有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市鸠江经济开发区祥盛路1号	汽车配件	52.87		非同一控制下企业合并
安徽全通线束科技有限公司	安徽省安庆市	岳西县莲云乡腾云村(县经济开发区)	汽车配件	55.00		设立
安徽振坊汽车零部件有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市岳西县古坊乡下坊村下屋组58号	汽车配件	96.00		设立
鄂尔多斯市长鹏汽车零部件有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古自治区鄂尔多斯市装备制造基地	汽车配件		52.87	设立
宜宾长鹏汽车零部件有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市临港经开区国兴大道9号819室	汽车配件		52.87	设立
金华长鹏汽车零部件有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市婺城区白龙桥镇南二环西路4099号1号厂房	汽车配件		52.87	设立
芜湖恒义汽车科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市鸠江区官陡街道祥盛路1号	汽车配件		26.96	设立
安徽新洛科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市鸠江区经济开发区北区振兴路1号	汽车配件		52.87	设立
安庆长鹏汽车零部件有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市经济技术开发区老峰镇返乡农民工创业园3栋	汽车配件		52.87	设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	47.12	7,587,451.87	4,000,000.00	31,641,555.01

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	434,312,113.36	131,056,167.98	565,368,281.34	474,929,968.12	24,320,084.88	499,250,053.00

(续)

子公司名称	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
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	174,885,145.42	88,352,839.92	263,237,985.34	201,527,949.58	5,323,659.74	206,851,609.32

(续)

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
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	518,399,794.53	22,764,632.06	22,764,632.06	6,978,751.91	312,029,603.34	15,772,282.48	15,772,282.48	40,907,479.96

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人储晓彭、储诚刚夫妻二人合计持有公司 33.2264%股权，其中储晓彭持股比例为 19.8655%，储诚刚持股比例为 13.3609%。

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽岳达塑业有限公司	公司法人储岳清配偶的弟弟控制或施加重大影响的公司
储岳清	持股比例 15.9056%的股东及法人
褚慧群	公司法人储岳清配偶
储志鹏	持股比例 13.3609%的股东
岳西县城市建设投资有限责任公司	持股比例 16.8663%的股东
岳西新创股权投资基金（有限合伙）	持股比例 6.3619%的股东
合肥品塑机电设备有限公司	持股比例 6.1530%的股东

### （四）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽岳达塑业有限公司	采购商品	原材料	29,262,275.48	26,178,709.43
安徽岳达塑业有限公司	销售商品	产成品	31,099,145.69	14,002,872.33

#### 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏	本公司	3,000,000.00	2023年1月4日	2024年1月3日	否
储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏	本公司	2,000,000.00	2023年1月9日	2024年1月9日	否
储晓彭、储诚刚、储岳清、储志鹏	本公司	2,000,000.00	2023年6月14日	2024年6月14日	否

#### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,025,760.00	996,240.00

#### 4. 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	期初余额
应收账款	安徽岳达塑业有限公司		5,639,537.81
合计			5,639,537.81

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽岳达塑业有限公司	2,833,337.33	13,564,870.54
其他应付款	储岳清	22,689.88	415,189.10
其他应付款	储晓彭	620,000.00	620,000.00
其他应付款	储诚刚	160,500.00	250,000.00
其他应付款	安徽岳达塑业有限公司	2,554,401.82	
其他应付款	储志鹏	280,000.00	800,971.00
合计		6,470,929.03	15,651,030.64

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

(一) 公司子公司芜湖长鹏汽车零部件有限公司近年与安徽柏昂新材料有限公司存在大额交易事项。芜湖长鹏汽车零部件有限公司高管储著难之妻胡小飞，拥有安徽柏昂新材料有限公司 33.33% 股权，大额交易事项如下：

项目	本期发生额	上期发生额
采购金额	87,501,770.64	28,547,522.17
销售金额	5,925,454.09	28,313,423.29

(二) 公司子公司芜湖恒义汽车科技有限公司 2023 年度与芜湖天诚汽车科技有限公司存在大额交易事项，芜湖天诚汽车科技有限公司股东张小进（持股 100%）系芜湖恒义汽车科技有限公司少数股东（持有 49%）、总经理及法定代表人盛业飞之妻，大额交易事项如下：

项目	本期发生额
----	-------

采购金额	19,748,742.09
销售金额	30,686,116.23

除上述事项之外无需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) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,541,832.86	16,293,092.86
1 至 2 年	366,336.63	496,193.41
2 至 3 年	259,544.91	995,938.68
3 至 4 年	840,897.90	314,802.06
4 至 5 年		46,975.80
5 年以上	626,866.43	1,733,661.53
减：坏账准备	2,072,102.23	2,971,390.56
合计	23,563,376.50	16,909,273.78

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,635,478.73	100.00	2,072,102.23	8.08	23,563,376.50
组合 1：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,299,440.33	79.18	2,072,102.23	10.21	18,227,338.10
组合 2：合并范围内关联方	5,336,038.40	20.82			5,336,038.40
合计	25,635,478.73	100.00	2,072,102.23	8.08	23,563,376.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,880,664.34	100.00	2,971,390.56	14.95	16,909,273.78
组合 1：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,474,499.84	87.90	2,971,390.56	17.00	14,503,109.28
组合 2：合并范围内关联方	2,406,164.50	12.10			2,406,164.50
合计	19,880,664.34	100.00	2,971,390.56	14.95	16,909,273.78

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	18,205,794.46	5.00	910,289.72	13,886,928.36	5.00	694,346.42
1 至 2 年	366,336.63	10.00	36,633.66	496,193.41	10.00	49,619.34
2 至 3 年	259,544.91	30.00	77,863.47	995,938.68	30.00	298,781.60
3 至 4 年	840,897.90	50.00	420,448.95	314,802.06	50.00	157,401.03
4 至 5 年				46,975.80	80.00	37,580.64
5 年以上	626,866.43	100.00	626,866.43	1,733,661.53	100.00	1,733,661.53
合计	20,299,440.33	10.21	2,072,102.23	17,474,499.84	17.00	2,971,390.56

## 3. 坏账准备情况

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	其他变动	
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,971,390.56	279,377.43		1,178,665.76		2,072,102.23
合计	2,971,390.56	279,377.43		1,178,665.76		2,072,102.23

## 4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合肥常源汽车零部件有限公司	货款	131,429.82	无法收回	否
合肥科普瑞汽车零部件制造有限公司	货款	433,148.40	无法收回	否
合肥瑞鹏汽车零部件有限公司	货款	94,272.00	无法收回	否
山东英田车辆制造有限公司	货款	10,065.00	无法收回	否
东风汽车悬架弹簧有限公司	货款	7,926.80	无法收回	否
湖南长沙果福车业有限公司	货款	2,505.00	无法收回	否
长沙胜通汽车配件科技发展有限公司	货款	1,258.00	无法收回	否
涿州新凯汽车配件有限公司	货款	824.00	无法收回	否
泉州路路通汽车配件有限公司	货款	3,000.00	无法收回	否
福州好闽兴汽车配件有限公司	货款	1,447.90	无法收回	否
广州穗丰万里汽车配件有限公司	货款	34,484.00	无法收回	否
芜湖凯翼汽车有限公司	货款	2,511.47	无法收回	否
合肥星通橡塑有限公司	货款	441,355.71	无法收回	否
福建嘉联时代贸易有限公司	货款	1,170.00	无法收回	否
运通四方汽配供应链股份有限公司	货款	13,267.66	无法收回	否
合计		1,178,665.76		

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----------------	----------

延锋汽车饰件系统(合肥)有限公司	6,556,042.51	25.57	327,802.13
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	5,107,499.78	19.92	
安徽江淮汽车集团股份有限公司发动机分公司	1,896,686.41	7.40	94,834.32
安徽江淮汽车集团股份有限公司安庆分公司	1,511,380.66	5.90	75,569.03
奇瑞汽车股份有限公司	1,310,134.24	5.11	65,506.71
合计	16,381,743.60	63.90	563,712.19

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款项	381,860.14	608,770.83
减：坏账准备	218,398.07	190,943.25
合计	5,163,462.07	6,417,827.58

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
子公司分红	5,000,000.00	6,000,000.00
合计	5,000,000.00	6,000,000.00

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	381,860.14	608,770.83
减：坏账准备	218,398.07	190,943.25
合计	163,462.07	417,827.58

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1至2年		50,000.00
2至3年		467,210.83
3至4年	290,300.14	91,560.00
4至5年	91,560.00	
减：坏账准备	218,398.07	190,943.25
合计	163,462.07	417,827.58

(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）	
期初余额	190,943.25			190,943.25
本期计提	27,454.82			27,454.82
期末余额	218,398.07			218,398.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽立弘建设工程有限公司	保证金及押金	262,959.00	3 至 4 年	68.86	131,479.50
		91,560.00	4 至 5 年	23.98	73,248.00
安徽盛雄建设工程有限公司	保证金及押金	27,341.14	3 至 4 年	7.16	13,670.57
合计		381,860.14		100.00	218,398.07

(三) 长期股权投资

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	23,962,068.97		23,962,068.97	23,550,000.00		23,550,000.00
合计	23,962,068.97		23,962,068.97	23,550,000.00		23,550,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖长鹏汽车零部件有限公司	20,000,000.00		4,137,931.03	15,862,068.97		
安徽全通线束科技有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00		
安徽振坊汽车零部件有限公司	250,000.00	4,550,000.00		4,800,000.00		
合计	23,550,000.00	4,550,000.00	4,137,931.03	23,962,068.97		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	89,853,209.47	84,893,888.59	49,253,366.64	45,969,779.57
二、其他业务小计	7,532,586.74	701,009.69	4,456,156.73	3,798,844.34
合计	97,385,796.21	85,594,898.28	53,709,523.37	49,768,623.91

2. 2023 年度营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按商品或服务类型分解		

汽车零部件收入	89,853,209.47	84,893,888.59
材料及其他收入	7,532,586.74	701,009.69
小计	97,385,796.21	85,594,898.28
按商品或服务转让时间分解		
在某一时刻确认收入	97,385,796.21	85,594,898.28
小计	97,385,796.21	85,594,898.28

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
子公司分红	8,000,000.00	6,000,000.00
处置子公司损失		-4,590,000.00
处置部分子公司股权	4,622,068.97	
合计	12,622,068.97	1,410,000.00

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,828.92
2. 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,023,158.63
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,608.24
减：所得税影响额	1,043,782.77
少数股东权益影响额（税后）	196,485.31
合计	4,243,453.39

#### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	32.90	18.96	0.53	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.72	8.96	0.35	0.10

安徽岳塑汽车工业股份有限公司

二〇二四年四月二十五日

## 附件 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产：				
递延所得税资产	2,083,513.21	2,787,465.21		
负债：				
递延所得税负债		733,854.11		
股东权益：				
盈余公积				
未分配利润	464,056.97	454,087.60		
利润：				
所得税费用	-67,183.86	-37,281.75		

#### (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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	2,083,513.21	2,787,465.21	703,952.00
负债：			
递延所得税负债		733,854.11	733,854.11
股东权益：			
盈余公积			
未分配利润	464,056.97	454,087.60	-9,969.37
利润：			
所得税费用	-67,183.86	-37,281.75	29,902.11

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,828.92
2. 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,023,158.63
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,608.24
4. 其他	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,483,721.47</b>
减：所得税影响数	1,043,782.77
少数股东权益影响额（税后）	196,485.31
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,243,453.39</b>

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用