

公司代码：603013

公司简称：亚普股份

亚普汽车部件股份有限公司 2023 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姜林、主管会计工作负责人王钦及会计机构负责人（会计主管人员）徐晨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内，公司未制定半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 17 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 20 |
| 第六节 | 重要事项..... | 21 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 38 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 39 |
| 第十节 | 财务报告..... | 40 |

| | |
|--------|--|
| 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）签名并盖章的会计报表。 |
| | 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------|---|--|
| 本公司、公司、亚普股份 | 指 | 亚普汽车部件股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 芜湖亚奇 | 指 | 芜湖亚奇汽车部件有限公司 |
| 东风亚普 | 指 | 东风亚普汽车部件有限公司 |
| 亚普印度 | 指 | 亚普印度汽车系统私人有限公司 |
| 亚普俄罗斯 | 指 | 亚普俄罗斯汽车系统有限公司 |
| 亚普捷克 | 指 | 亚普捷克汽车系统有限公司 |
| 亚普佛山 | 指 | 亚普汽车部件（佛山）有限公司 |
| 亚普宁波 | 指 | 亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司 |
| 亚普开封 | 指 | 亚普汽车部件（开封）有限公司 |
| 亚普德国 | 指 | 亚普德国汽车系统有限公司 |
| 亚普美国控股 | 指 | 亚普美国控股有限公司 |
| 亚普美国 | 指 | YAPP USA Automotive Systems, Inc. |
| 亚普墨西哥 | 指 | 亚普墨西哥汽车系统有限公司 |
| 亚普巴西 | 指 | 亚普巴西汽车系统有限公司 |
| 亚普乌兹别克斯坦 | 指 | 亚普乌兹别克斯坦汽车系统有限公司 |
| 大江亚普 | 指 | 重庆大江亚普汽车部件有限公司 |
| 国投公司、国投集团 | 指 | 国家开发投资集团有限公司 |
| 国投高新 | 指 | 中国国投高新产业投资有限公司 |
| 华域汽车 | 指 | 华域汽车系统股份有限公司 |
| 国投创新 | 指 | 国投创新（北京）投资基金有限公司 |
| 国投协力、协力基金 | 指 | 北京国投协力股权投资基金（有限合伙） |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 燃油箱、油箱 | 指 | 固定于汽车上用于存储燃油的独立箱体总成，是由燃油箱体、加油管、加油口、燃油箱盖、管接头及其他附属装置装配成的整体 |
| 动力电池包壳体 | 指 | 新能源汽车动力电池的主要承载件，主要用于存储电芯，并对电池起到密封、绝缘以及保护作用，保证其在受到外界碰撞、挤压等状况时不会损坏 |
| 氢燃料存储供给系统、氢系统 | 指 | 由储氢瓶、瓶阀、减压阀等集成，是燃料电池汽车核心功能模块之一，可以实现氢气的加注、存储、发送以及压力、流量监控等功能 |
| 整车厂、主机厂 | 指 | 生产各类汽车整车的汽车制造厂商或企业 |
| 乘用车 | 指 | 在设计和技术特性上主要用于运载乘客及其随身行李和或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位，也可以牵引一辆挂车。乘用车可分为基本型乘用车（轿车）、多功能车（MPV）、运动型多用途车（SUV）、专用乘用车和交叉型乘用车 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 亚普汽车零部件股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 亚普股份 |
| 公司的外文名称 | YAPP Automotive Systems Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | YAPP |
| 公司的法定代表人 | 姜林 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名 | 朱磊 | 杨琳 |
| 联系地址 | 江苏省扬州市扬子江南路508号 | 江苏省扬州市扬子江南路508号 |
| 电话 | 0514-87777181 | 0514-87777181 |
| 传真 | 0514-87846888 | 0514-87846888 |
| 电子信箱 | stock@yapp.com | stock@yapp.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 江苏省扬州市扬子江南路508号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | - |
| 公司办公地址 | 江苏省扬州市扬子江南路508号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 225009 |
| 公司网址 | www.yapp.com |
| 电子信箱 | stock@yapp.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | - |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 江苏省扬州市扬子江南路508号 |
| 报告期内变更情况查询索引 | - |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 亚普股份 | 603013 | 无 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|--------|----------------|------|----------------|
| | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 3,950,240,615.60 | 3,829,472,674.50 | 3.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 252,620,566.25 | 233,926,987.53 | 7.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 245,916,026.99 | 225,914,110.08 | 8.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 539,220,083.65 | 569,428,573.10 | -5.31 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,849,759,021.59 | 3,777,182,655.49 | 1.92 |
| 总资产 | 6,412,186,143.34 | 6,039,314,169.76 | 6.17 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.49 | 0.46 | 6.52 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.49 | 0.46 | 6.52 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.48 | 0.44 | 9.09 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.62 | 6.35 | 增加0.27个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%) | 6.45 | 6.13 | 增加0.32个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 245,489.42 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,493,257.96 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,400,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -371,970.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,124,946.57 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 937,290.73 | |
| 合计 | 6,704,539.26 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事储能系统产品、热管理系统产品的研发、制造、销售和服务，其中储能系统产品包括燃油系统（含混动汽车高压燃油系统）、电池包壳体、储能电池包箱体、燃料电池储氢系统等，产品主要作用是汽车和其他储能领域提供各种能量介质（如油、气、电等）的存储载体。现有主要热管理系统产品包括极寒加温系统和风道等，其中极寒加温系统是为纯电动汽车电池在极寒地区提供辅助加热功能，风道产品用于空调风量的输送。

公司主要客户包括大众、奥迪、通用、奔驰、日产、丰田等国际汽车厂和比亚迪、一汽、长城、长安、上汽、吉利等国内汽车厂以及蔚来、零跑、金康新能源、合众等创新汽车新势力。



(二) 公司经营模式

公司专注于储能系统、热管理系统，拥有覆盖全产业链的研发、采购、制造和销售体系，实施全球化经营。报告期内，公司主要经营模式未发生变化。

1. 销售模式

公司客户为全球知名汽车厂，产品直销给客户。公司经过严苛的评审进入客户的合格供应商体系，并成长为其战略合作供应商。公司的产品均为非标准化产品，公司根据客户的产品需求设计开发。针对国际客户，公司需要参与全球同步研发。在通过客户的定点并取得销售订单后，公司依据订单组织采购和生产，并完成产品的交付。

2. 采购模式

公司采购物料主要包括高密度聚乙烯等原材料和燃油泵等配套件。公司采用“以销定产、以产定购”的方式，根据客户订单及生产经营计划，与供应商签订年度采购合同，按实际供应需求下采购订单。公司与具有一定规模和经济实力的原材料和配件供应商建立了长期稳定的合作关系。

3. 生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，针对不同客户的产品需求，采用多品种、小批量或单品种、大批量的生产方式，按照标准化的要求组织生产，并保证及时供货。

4. 研发模式

公司以市场需求为基础，以国家政策为导向，依托海内外工程中心的协同布局，实现与全球整车厂的同步设计开发。公司坚持正向研发的发展战略，研究型项目分为调研分析、项目立项、方案设计、方案验证、项目结题和技术推广六个阶段，应用型产品研发分为可行性评估、报价、产品设计与开发、首件阶段、首批阶段和产品批产六个阶段。以上两个流程相互衔接，覆盖了新

技术、新产品从无到有的整个研发过程。公司具备吹塑、模压成型、注塑、缠绕四大工艺，可以为客户提供定制化服务，满足客户的多元化需求。

(三) 公司产品市场地位

公司是国内较早聚焦于储能系统产品研发、生产的企业。在汽车燃油系统领域，公司位居国内市场第一，全球市场第三。

(四) 公司业绩驱动因素

1. 外部驱动因素

(1) 宏观经济稳定增长

今年上半年，在复杂严峻的外部环境下，我国经济运行保持恢复态势，积极因素累积增多，经济长期向好趋势稳固。上半年国内生产总值(GDP) 593,034 亿元，同比增长 5.5%。在此背景下，汽车行业走出了一季度的市场过渡期，二季度形势明显好转。整体来看，上半年汽车行业保持稳健发展，国内市场持续恢复，主要经济指标持续向好。

(2) 产业政策持续推动汽车行业稳定健康发展

2023 年上半年，在经历过一季度促销政策切换和市场价格波动带来的影响后，我国汽车市场在中央和地方促消费政策、多地汽车营销活动、企业新车型大量上市的共同拉动下，市场需求逐步恢复，上半年累计实现较高增长。

上半年，国家政策在巩固和扩大新能源汽车发展优势方面继续加码，重磅政策密集出台。5 月 9 日生态环境部等五部门联合发布《关于实施汽车国六排放标准有关事宜的公告》，国六排放标准 6b 阶段将于 2023 年 7 月 1 日全面实施，并对部分车型给予半年销售过渡期。5 月 17 日，国家发展改革委联合国家能源局印发《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》，提出创新农村地区充电基础设施建设运营维护模式，支持农村地区购买使用新能源汽车的系列举措。5 月 23 日，《车用压缩氢气塑料内胆碳纤维全缠绕气瓶》国家标准、《车用高压储氢气组合阀门》国家标准同日发布，并将于 2024 年 6 月 1 日正式实施，此次标准的发布将会对相关产品的设计制造单位和相关检验机构提供标准规范的技术指导。6 月 20 日，财政部等三部门联合发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，将减免政策再次延长四年至 2027 年。上述政策有助力稳定市场预期，优化市场环境，有利于企业判断政策的支持方向，巩固和扩大新能源汽车产业发展优势。

2. 内部驱动因素

(1) 科技创新成果丰硕

以混动汽车高压燃油系统为代表的新技术产品已进入市场成熟增长阶段，不断获得新项目定点，经济效益逐步显现。在纯电动汽车业务领域，公司开发的轻量化动力电池包壳体产品日渐获得市场认可，部分项目已进入量产阶段。同时，燃料电池储氢系统不断投放市场，前景广阔。

(2) 精细化管理全面实施

本着“寻突破、强能力、控成本”的思路，公司在集团范围内全面实施精细化管理，以智能制造和数字化为抓手，持续开展精益生产和降本增效，持续提升企业运营管理水平。

(3) 新市场开拓和新产品开发成效显著

公司一方面抓好新产品在国内外生产基地的调试工作，确保新产品按计划投产；另一方面，积极拓展新市场，争取新项目。

(五) 报告期内公司所处行业情况

目前，公司作为汽车储能领域的龙头企业以及热管理领域的新进入者，公司的发展与中国汽车行业的发展息息相关。公司具体产品主要涉及汽车燃油系统、电池包壳体、燃料电池储氢系统以及汽车热管理系统领域。

1. 汽车整车发展情况

2023 年上半年，根据中汽协数据统计，中国汽车产销分别为 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。其中，乘用车产销分别为 1128.1 万辆和 1126.8 万辆，同比分别增长 8.1%和 8.8%。从上半年乘用车市场整体表现来看，国家和各地相继出台的促销政策、车企的季末冲量带动、新能源汽车销量和出口的持续增长，共同推动了上半年乘用车市场的产销双增长。

根据 Marklines 数据统计,2023 年上半年全球汽车销量预计为 4047 万辆,较 2022 年增长 21%。中国市场汽车仍位列全球第一大汽车市场;美国位列第二,2023 年上半年销量约 798 万辆,销量同比增长 14%;印度位列第三,2023 年上半年销量 251 万辆,销量同比增长 5%;金砖国家中巴西销量 100 万辆,同比增长 9%,俄罗斯销量约 36 万辆,同比持平。上半年,全球新能源汽车累计销量近 931 万辆,较去年同期增长 41%,增长趋势明显。中国新能源汽车产销仍呈现快速增长趋势,稳占世界第一,2023 年上半年,中国新能源汽车产销分别为 378.8 万辆和 374.7 万辆,同比分别增长 42.4%和 44.1%,增长强劲,其中,插电式混合动力车型 2023 年上半年产销分别完成 103.9 万辆和 102.5 万辆,同比分别增长 88.%和 91.1%,增长幅度较大。

根据中汽协统计与预测,2023 年中国汽车市场将继续保持增长,中国汽车市场正处于稳步上升阶段。

汽车行业具有周期性特点,中信证券数据显示,目前国内正处于存量车报废带来的替换大周期之中。2009-2010 年中国销量高峰年份的汽车已经迎来批量淘汰,目前乘用车市场即将迎来存量车的替换高峰。

2. 公司产品细分领域发展情况

(1) 燃油系统领域

目前我国燃油系统市场较为成熟,混合动力汽车的产销对燃油系统的市场容量起到主要作用。同时,新能源混合动力汽车的崛起、国内自主品牌销量占比的逐步提升以及我国汽车出海的产业化发展为公司燃油系统业务带来了结构性的增长机会,同时公司海外市场特别是北美市场,燃油系统业务市场份额持续稳步增长,公司燃油系统业务总体潜力依然较大。

除公司外,燃油系统全球市场上的其他企业主要是彼欧、考泰斯、邦迪管路。公司在中国乘用车燃油系统市场排名第一,在全球汽车市场排名第三。

(2) 电池包壳体领域

电池包壳体的技术路线众多,且暂未形成非常明显的替代关系,各种技术路线基本存在相匹配的运用场景。目前,该市场处于成长阶段,还没有形成具备明显优势的龙头企业。

(3) 燃料电池储氢系统领域

受益于国家“双碳”减排目标及燃料电池汽车示范应用城市群政策的落地实施,燃料电池汽车行业取得了快速发展。但总体来看,燃料电池行业现阶段仍处于产业化初期阶段,市场规模较小。

目前,海外储氢系统主要企业彼欧、佛吉亚、海克斯康均已在国内布局 IV 型瓶及储氢系统。除公司外,目前国内储氢系统企业分为三类:一类是同时具备气瓶和系统能力的企业;一类是具备气瓶能力但不具备系统能力的企业;另一类是只具备系统能力的企业。

(4) 汽车热管理系统领域

全球汽车行业,特别是新能源汽车行业的快速发展,带动了汽车热管理产品市场需求持续大幅增长。近年来,无论混动、纯电动、氢能源汽车均对热管理产品提出了更高、更多、更新的需求,单车热管理系统价值量也出现较大增幅,热管理系统处于一个快速发展的阶段。

目前,从事汽车热管理系统的企业主要有电装、翰昂、马勒、法雷奥、三花、拓普等,同时也有部分从事白色家电的知名企业进军汽车热管理系统。

3. 公司应对举措

公司坚持以技术创新推动企业发展,加快混合动力高压燃油系统、电池包壳体和燃料电池储氢系统的推广应用,推进热管理系统产品研发,推动公司新技术、新产品不断导入市场,获得顾客青睐。同时,公司努力寻求并购新业务方面的突破。

(1) 混合动力高压燃油系统

公司采用 Y-EMTS 技术的混动汽车高压燃油系统在插电式(含增程式)混合动力车上已得到商业化应用和推广,上半年项目拓展持续突破,获得多个新项目定点。同时,通过对产品设计方案的对生产过程的持续改进,实现了混合动力高压燃油系统的降本增效,产品市场竞争力不断提高。

(2) 电池包壳体

公司自主研发的复合材料动力电池包上盖,轻量化效果显著,降低了电池包整体重量,有利于提升电动车续航里程,已经获得多个客户项目的定点。报告期内积极拓展新客户,并获得若干新项目的前期开发定点。此外,公司正在与某头部电池企业合作开发热塑性电池包上盖,已完成

样件的试制；与相关企业合作研发多材料融合下托盘的项目正在有序推进。多材料融合下托盘相对铝合金下托盘可减重约 20%，同时可提升保温效果。公司与国内储能行业某知名头部企业合作开发出具有亚普知识产权的塑料储能电池包上盖，显著提高了生产效率并降低了成本。

(3) 燃料电池储氢系统

公司目前推出的数款储氢系统产品均已通过型式认证，并投入示范运行，市场推广工作正在持续开展中。报告期内取得的氢系统订单主要应用于客车、物流车及重卡等商用车型，公司与国内主流的商用车企业一汽解放、奇瑞万达、亚星客车等建立了深入的合作关系，搭载公司氢系统的燃料电池车辆已先后在成都、开封、北京等地上线运营。35MPa 瓶阀已取得国家强制型式试验证书，70MPa 瓶阀认证正在进行中。IV 型 70MPa 储氢瓶爆破压力、储氢密度等指标达到行业领先水平。

(4) 热管理系统

报告期内，公司进一步细化了热管理系统产品业务规划，引进关键人才，不断完善团队建设。公司与某主机厂合作的电池包热管理系统预研项目已取得阶段性进展。公司积极与多家主流汽车厂商展开深度交流，获得某主机厂热管理业务产品初步定点意向，并与某储能系统集成商进行深度合作。

(5) 并购新业务方面，公司积极寻求符合公司战略发展方向，且与公司技术、客户、业务等协同性好的优质标的企业，努力推动公司的业务转型发展。

(六) 业绩变化是否符合行业发展状况

根据中汽协数据统计，2023 年上半年，国内搭载燃油系统的车型销量为 855 万辆，同比增长约 3%。报告期内，公司营业收入同比增长 3.15%，归属于上市公司股东的净利润同比增长 7.99%，符合行业发展状况。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 品牌优势

公司作为一家国际化的汽车零部件企业，所拥有的“亚普/YAPP”品牌在全球汽车燃料系统市场上享有较高的美誉度。近年来，公司荣获“国家知识产权优势企业”“重点小巨人企业”“江苏制造突出贡献奖优秀企业”等国家级、省级和市级荣誉，获批“国家新一代技术和制造业融合项目”“河南省重点研发项目”等项目。报告期内，公司在省级工程技术研究中心绩效考评中获得优秀，子公司亚普开封荣获“2022 年河南省智能制造标杆企业”、“河南省专精特新中小企业称号”。

(二) 客户资源优势

公司经过多年发展，已与大众、通用等国内外知名汽车厂商形成了长期、稳定的战略伙伴关系，同时在新能源领域突破了比亚迪、金康新能源、合众、蔚来等客户。公司客户实力强、分布全球、产品结构多样，降低了公司的经营风险，保障了公司市场份额及经营业绩的稳定增长。

(三) 全球化布局优势

截至报告期末，公司在全球建立了 25 个生产基地（其中海外 9 个），5 个工程技术中心（其中海外 4 个），上述布局均靠近公司主要客户所在地，对于客户提出的要求能够快速响应。

(四) 技术优势

公司拥有齐全的实验设施和高水平研发团队，具备与整车厂协同创新和全球同步设计的研发能力，以电控燃油系统项目为载体，建立了汽车机电产品开发、试验能力。同时，积极进行全球化专利布局，有效打破国外同行的专利壁垒。公司目前已成功研发出混合动力汽车高压燃油系统、轻量化动力电池包壳体、车载氢系统等产品，并积极推进热管理系统产品的研发。

(五) 产品质量优势

公司先后通过了 ISO9001、VDA6.1、IATF16949 质量管理体系，全面推行卓越绩效管理，应用精细化、数字化和创新发展的质量管理模式，持续改进精益质量管理，推进全球化质量管理标准。产品合格率、百万产品缺陷数（PPM）等关键质量指标同行业全球领先，全球顾客满意度及质量评价得分行业领先。近年来，公司先后获得通用汽车“供应商质量卓越奖”、一汽大众“优秀应用供应商”、长安汽车“质量贡献奖”“精益质量控制认证”、上汽通用“优秀供应商”、上汽乘

用车“优秀供应商”、江铃汽车“质量贡献奖”、福建奔驰“优秀供应商”等全球顾客各类质量奖项。

(六) 信息化与数字化管理优势

公司规范、透明、国际化的信息化管理体系（如 ERP、PLM、OA、SRM、云文档等），成为企业解决管理突出问题及带动各项工作创新升级的突破口，助推工厂精细化管理和智能制造，不断提升企业运营效率。同时公司积极推进数字化转型，推动工业互联网全面覆盖，借助数字化技术实现全业务数字透明化等；实现对全链条生产计划的监测与调整能力，实现供应链和制造资源协同等。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主要围绕“十四五”规划和 2023 年业务计划开展工作，取得了以下工作成绩：

1. 经营业绩方面

上半年，得益于“芯片短缺”缓解、汽车消费政策刺激等，全球多数国家汽车市场呈现恢复性增长。公司坚持战略引领，继续做好日常生产运营工作，各项经营指标符合预期。

报告期内，公司实现营业收入人民币 39.50 亿元，同比上升 3.15%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币 2.53 亿元，同比增加 7.99%。

2. 市场开拓方面

报告期内，公司获得大众、斯特兰蒂斯、上汽乘用车、一汽红旗、日产、长安、吉利、现代、马恒达等多个客户的新项目定点。新项目预计将会为公司带来约 520 万只新产品销量，其中新能源混动高压油箱项目共获得 8 个。

报告期内，公司又获得了 2 个电池包上壳体项目。在储氢项目方面，公司也取得重大进展，获得了苏州金龙、重汽王牌、北京氢沅、解放、亚星客车等多个客户共计 7 个新项目定点。

在热管理系统领域，公司积极与客户接洽，已获得客户定点意向。

3. 企业品牌方面

报告期内，公司先后获得上汽通用汽车有限公司武汉分公司“保供先锋奖”、长安汽车“质量贡献奖”、一汽大众“优秀供应商”“最佳合作伙伴”奖、神龙成都工厂最佳合作伙伴、重汽（重庆）轻型汽车有限公司技术开发优秀供应商、上汽通用优秀供应商奖、长城汽车国际化推进奖、上汽乘用车“优秀供应商奖”、一汽大众“众志成城奖”、江铃汽车物流支持奖、通用汽车 2022 年度供应商质量卓越奖等多项客户嘉奖。

报告期内，公司还在 2023 年度省级工程技术研究中心绩效考评中获得优秀。子公司亚普开封荣获 2022 年河南省智能制造标杆企业、河南省专精特新中小企业。

4. 智能制造方面

公司以“质量可追溯、设备可感知、过程可管控、数据可分析、经验可学习”为理念的新精益目标已完成技术架构的搭建，正在稳步推进“生产自动化、过程管控数字化、检测智能化、供应链管控网联化”为特征的智能制造体系的落地。

报告期内，公司在全球各生产基地全面实施智能制造项目近 23 项，各个项目均处在正常推进过程中，预计 2023 年底所有项目顺利投入运营。

5. “双碳”工作方面

公司自 2021 年成立“双碳”工作小组以来，积极落实国家“碳达峰”“碳中和”总体要求，树立以绿色低碳循环的发展理念，实现公司高效发展与生态环境协同共进。

报告期内，公司共建成分布式光伏项目 3.4MW，预计每年产生 340 万度绿色电力，每年减少约 1975 吨二氧化碳排放。

公司实施“空压机变频联控改造”“节能型纳米远红外加热技术应用”“空压机余热回收再利用”“回料造粒再利用”等多项节能减排措施，并在数字化转型的基础上，建立推行智慧能源管理平台，使能源管理朝着精细化、智慧化的模式转变，打造绿色低碳的工厂。

6. 国际化经营方面

报告期内，海外子公司经营业绩进一步提升。部分海外子公司供货同期增长，如捷克、巴西、印度等子公司供货同比分别增长 35.7%、14.1%、5.7%。目前，亚普乌兹和亚普印度新建的燃油箱生产线均已正式投产。

基于海外子公司未来业务发展需要，公司加大了海外业务的投入强度，如：将部分国内产能转移到印度、墨西哥等海外子公司；加快海外子公司的智能制造步伐，美国、巴西、捷克等子公司已分别实施了多条自动化生产线；强化国际化人才队伍建设，培养和发展具备国际视野、跨文化沟通能力和全球意识的人才，促进持续增长和可持续发展。

7. 安全生产方面

报告期内，公司通过多种形式开展安全检查，组织安全生产专项会议、重要论述专题学习和应急演练；启动生态环境保护基础管理攻坚年工作；持续推进屋顶分布式光伏发电系统建设，推广各项节能减排降碳技术改造项目，组织世界环境日专题宣传活动。

报告期内，未发生环境事件与投诉，未发生重伤及以上事故，各项考核指标均达标，公司安全生产形势总体平稳，各项考核指标均达标，公司安全生产形势总体平稳。

8. 合规管理方面

为持续强化落实合规管理，保障合规经营，公司不断完善合规管理制度，构筑以制度为支撑的合规管理体系。建立健全合规审查机制，确保经营管理行为依法合规。公司也注重海外企业合规体系建设，落实合规管理全覆盖，为海外业务高质量发展提供合规保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 3,950,240,615.60 | 3,829,472,674.50 | 3.15 |
| 营业成本 | 3,362,287,782.31 | 3,254,332,312.50 | 3.32 |
| 销售费用 | 25,649,025.72 | 28,482,608.51 | -9.95 |
| 管理费用 | 137,357,746.01 | 130,494,487.88 | 5.26 |
| 财务费用 | -7,266,223.65 | -5,806,233.75 | -25.15 |
| 研发费用 | 122,290,532.44 | 118,159,587.38 | 3.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 539,220,083.65 | 569,428,573.10 | -5.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,213,711.12 | -76,387,947.39 | -35.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -301,326,674.63 | -502,822,362.89 | -40.07 |

- 1) 营业收入变动原因说明：主要因本期主营产品销量同比增加所致。
- 2) 营业成本变动原因说明：主要因本期主营产品销量同比增加所致。
- 3) 销售费用变动原因说明：主要因本期仓储装卸费同比减少所致。
- 4) 管理费用变动原因说明：主要因本期职工薪酬、折旧费等同比增加所致。
- 5) 财务费用变动原因说明：主要因本期汇兑净收益同比增加所致。
- 6) 研发费用变动原因说明：主要因委外研发费同比增加所致。
- 7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净流入同比减少 0.30 亿元，主要因上年同期国内新冠疫情影响税费缓交，本期支付的各项税费同比增加所致。
- 8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净流出同比减少 0.27 亿元，主要因本期购建固定资产支付的现金同比减少所致。
- 9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净流出同比减少 2.01 亿元，主要因本期分配股利和偿还借款支付的现金同比减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------|
| 货币资金 | 1,557,956,978.33 | 24.30 | 1,344,325,748.86 | 22.26 | 15.89 | |
| 应收账款 | 1,054,502,432.82 | 16.45 | 1,119,232,421.19 | 18.53 | -5.78 | |
| 应收款项融资 | 446,635,762.39 | 6.97 | 310,160,283.26 | 5.14 | 44.00 | 收到银行承兑汇票结构变化 |
| 存货 | 1,109,843,538.55 | 17.31 | 1,054,233,524.72 | 17.46 | 5.27 | |
| 长期股权投资 | 120,490,974.69 | 1.88 | 131,187,712.02 | 2.17 | -8.15 | |
| 固定资产 | 1,228,278,812.18 | 19.16 | 1,303,377,087.95 | 21.58 | -5.76 | |
| 在建工程 | 103,409,176.72 | 1.61 | 86,432,855.62 | 1.43 | 19.64 | |
| 使用权资产 | 149,566,936.21 | 2.33 | 125,408,447.57 | 2.08 | 19.26 | |
| 短期借款 | 55,412,769.75 | 0.86 | 63,449,851.27 | 1.05 | -12.67 | |
| 合同负债 | 51,289,064.49 | 0.80 | 44,012,205.78 | 0.73 | 16.53 | |
| 租赁负债 | 127,061,373.17 | 1.98 | 105,599,975.63 | 1.75 | 20.32 | |
| 应付账款 | 1,612,015,428.78 | 25.14 | 1,440,219,139.11 | 23.85 | 11.93 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 106,281,983.26 | 1.66 | 88,994,233.06 | 1.47 | 19.43 | |

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,483,229,594.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 38.73%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 境外资产名称 | 形成原因 | 运营模式 | 本报告期营业收入 | 本报告期净利润 |
|--------|------|------|------------------|---------------|
| 亚普美国控股 | 投资设立 | 生产经营 | 1,085,025,731.37 | 68,049,863.44 |

| | | | | |
|------|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | |
|------|--|--|--|--|

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金 | 39,879,579.47 | 保证金 |
| 应收票据 | 73,217,218.38 | 质押 |
| 应收款项融资 | 39,260,610.00 | 质押 |
| 合计 | 152,357,407.85 | |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司对外投资情况

单位：万元

| | |
|------------|-----------|
| 报告期内投资额 | 11,149.77 |
| 投资额增减变动数 | 5,331.60 |
| 上年同期投资额 | 5,818.17 |
| 投资额增减幅度(%) | 91.64 |

2022 年经公司总经理专题办公会审批，本公司对全资子公司亚普巴西汽车系统有限公司增资 1,550 万美元，按照出资时历史汇率折合人民币 111,497,700.00 元。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------|--------------|------------|-----------|------------|----------|
| 亚普美国控股 | 6,000.00 万美元 | 101,652.10 | 68,471.94 | 108,502.57 | 6,804.99 |
| 东风亚普 | 10,000.00 | 57,793.73 | 24,098.19 | 23,566.65 | 860.65 |
| 大江亚普 | 7,000.00 | 40,217.96 | 11,861.68 | 23,873.91 | 1,666.27 |

说明：

上述企业主要从事汽车燃油系统的开发、生产和销售及有关技术服务等。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

公司可能面对的风险主要包括：

一是全球经济下行等消极因素交织，从而影响汽车行业增速下滑甚至负增长，行业景气度下降；

二是汽车消费需求的转型，新能源汽车的发展，对公司传统燃油系统业务发展带来挑战；

三是公司的国际化发展所面临的政治、经济、文化差异等不确定性所带来的运营风险；

四是市场竞争的加剧带来的毛利率下降风险。

结合上述可能发生的风险，公司将继续实施以成本控制为重点的精细化管理，在提质增效的基础上，加强技术创新和新产品开发，拓宽与主流汽车厂商之间的合作，顺应“新四化”及新能源业务的发展趋势。与此同时，加强海外公司风险管控力度，优化海外新项目评价机制，降低经营风险。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 15 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 16 日 | 详见《亚普汽车部件股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-009）》 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 16 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 17 日 | 详见《亚普汽车部件股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-029）》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会，本次会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。出席本次会议的股东（包括代理人）共 37 人，代表公司股份 405,434,067 股，占公司股份总数的 79.0883%。会议由公司董事会召集，董事长姜林先生主持，会议的召开符合《公司法》《股票上市规则》《公司章程》的有关规定，本次会议的 3 项议案全部通过。股东大会决议公告可通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查询。

公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，本次会议采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决。出席本次会议的股东（包括代理人）共 46 人，代表公司股份 406,661,835 股，占公司股份总数的 79.3278%。会议由公司董事会召集，董事长姜林先生主持，会议的召开符合《公司法》《股票上市规则》《公司章程》的有关规定，本次会议的 8 项议案全部通过。股东大会决议公告可通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查询。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 郑华 | 董事 | 离任 |
| 周芬 | 独立董事 | 离任 |
| 姜涟 | 独立董事 | 离任 |
| 朱永锐 | 独立董事 | 离任 |
| 姜林 | 总经理 | 离任 |
| 洪铭君 | 董事 | 选举 |
| 赵政 | 董事 | 选举 |
| | 总经理 | 聘任 |
| 李元旭 | 独立董事 | 选举 |
| 陈同广 | 独立董事 | 选举 |
| 崔吉子 | 独立董事 | 选举 |
| 高德俊 | 副总经理 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 27 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司董事会提前换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会提前换届选举暨

提名第五届董事会独立董事候选人的议案》。经公司董事会提名、薪酬与考核委员会审核通过，提名下列人士为公司第五届董事会非独立董事候选人：姜林、张海涛、左京、赵伟宾、洪铭君，共 5 人；提名下列人士为公司第五届董事会独立董事候选人：李元旭、陈同广、崔吉子。

公司于 2023 年 3 月 15 日召开 2023 年第一次临时股东大会，会议选举产生了公司第五届董事会董事成员，分别为：姜林、张海涛、左京、赵伟宾、洪铭君、李元旭、陈同广、崔吉子。

公司于 2023 年 3 月 15 日召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司职业经理人的议案》，聘任赵政为公司总经理，高德俊、崔龙峰为公司副总经理，王钦为公司财务负责人；审议通过了《关于聘任公司董事会秘书、总法律顾问的议案》，聘任朱磊为公司董事会秘书、总法律顾问。

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于选举公司董事的议案》。经公司董事会提名、薪酬与考核委员会审查，提名赵政为公司第五届董事会非独立董事候选人，任期为自股东大会审议通过之日起至第五届董事会届满。

公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，会议选举赵政为公司第五届董事会董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | - |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | - |
| 每 10 股转增数（股） | - |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 本报告期内，公司未制定半年度利润分配预案、资本公积金转增股本预案。 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| <p>公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期业绩考核目标 2021 年较 2018 年净利润复合增长率低于同行业对标企业 75 分位值水平，未达到 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件。根据公司《2019 年限制性股票激励计划》《2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司回购注销 247 名激励对象第二个解除限售期不满足解除限售条件的限制性股票 1,301,767 股，回购价格为 7.32 元/股，公司按照有关规定向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理对前述人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购过户手续，注销日期为 2023 年 1 月 5 日。</p> | <p>详见公司 2023 年 1 月 3 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《亚普汽车零部件股份有限公司关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告（公告编号：2023-001）》</p> |

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

本公司及控股子公司均属排污登记类企业,所排放的污染物种类简单、排放浓度和总量较低。

报告期内,本公司及控股子公司均能严格执行国家有关生态环境保护的法律法规,未发生环境污染事故,未出现因环境违法违规而受到生态环境主管部门行政处罚的情况。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内,本公司及控股子公司按照排污登记要求依法合规排放污染物,环境自行监测工作按期推进;一般固体废物、危险废物、生活垃圾等均委托符合国家生态环境保护相关法律法规要求的有资质单位处置。

报告期内,本公司及其控股子公司投入 109.42 万元用于节能减排技术改造,提升能源利用效率,减少污染物排放。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内,本公司完成装机容量为 3.4MW 的分布式光伏项目建设,每年可减少约 1975 吨二氧化碳当量的温室气体排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------|------|----------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 国投高科 | 注 1 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 国投公司 | 注 2 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 国投高科 | 注 3 | 锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 华域汽车 | 注 4 | 锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 国投创新、协力基金 | 注 5 | 锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 本公司 | 注 6 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 国投高科、国投公司 | 注 7 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 本公司董监高 | 注 8 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

注 1：国投高科作为亚普股份的控股股东，将采取有效措施使国投高科并促使国投高科参与投资的控股企业和参股企业不会在中国境内：①以任何形式直接或间接从事任何与亚普股份、亚普股份控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或在该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持亚普股份、亚普股份控股企业以外的其他企业从事与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③以其他方式介入（直接或间接）任何与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。国投高科同意承担并赔偿违反上述承诺给亚普股份、亚普股份控股企业造成的一切损失。

注 2：国投公司作为亚普股份的实际控制人，将采取有效措施使国投公司并促使国投公司参与投资的控股企业和参股企业不会在中国境内：①以任何形式直接或间接从事任何与亚普股份、亚普股份控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或在该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持亚普股份、亚普股份控股企业以外的其他企业从事与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③以其他方式介入（直接或间接）任何与亚普股份、亚普股份控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。国投公司同意承担并赔偿违反上述承诺给亚普股份、亚普股份控股企业造成的一切损失。

注 3：国投高科所持亚普股份股票在锁定期满后两年内无减持意向。如有特殊情况需要减持，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，且减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后

派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），并由发行人在减持前三个交易日予以公告。

如本公司未能履行公开承诺事项且非因不可抗力原因，将接受如下约束措施：1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关承诺而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；3、主动通知发行人暂扣本公司应得现金分红，直至本公司履行承诺为止。

注 4：华域汽车所持亚普股份股票在锁定期满后两年内无减持意向。如有特殊情况需要减持，将提前 5 个交易日向亚普股份提交减持原因、减持数量、未来减持计划等的说明，且减持价格不低于亚普股份最新一期经审计每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致亚普股份净资产或者股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），并由亚普股份在减持前三个交易日予以公告。

如果华域汽车未履行上述减持承诺，华域汽车将在亚普股份股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向亚普股份股东和社会公众投资者道歉；如华域汽车未履行上述减持承诺，所得收益归亚普股份所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给亚普股份指定账户；如华域汽车未履行上述减持承诺而致使其他投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。

注 5：国投创新、协力基金所持亚普股份股票在锁定期满后二十四个月内，减持比例不超过本公司（本合伙企业）持有的股份总额的 100%。减持价格不低于亚普股份最新一期经审计每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致亚普股份净资产或者股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），并由亚普股份在减持前三个交易日予以公告。

如果本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺，本公司（本合伙企业）将在亚普股份股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向亚普股份股东和社会公众投资者道歉；如本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺，所得收益归亚普股份所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给亚普股份指定账户；如本公司（本合伙企业）未履行上述减持承诺而致使其他投资者在证券交易中遭受损失，本公司（本合伙企业）将依法赔偿投资者损失。

注 6：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动购回程序，回购价格为回购时的公司股票市场价格。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在证券监督管理部门作出上述认定时，本公司将依法赔偿投资者损失。

注 7：如亚普股份招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

注 8：如亚普股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项且非不可抗力原因，本人将接受如下约束措施：1、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、在本人履行承诺前，发行人有权暂扣本人应领取的薪酬、补贴等各类现金收入；3、在本人履行承诺前，本人被授予的股权激励计划不得行权，本人持有的发行人股票不得转让。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司的关联方及关联交易情况如下：

1、2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日的主要关联方清单：

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|-----------------|-----------|
| 国家开发投资集团有限公司 | 实际控制人 |
| 华域汽车系统股份有限公司 | 公司第二大股东 |
| 南京东华力威汽车零部件有限公司 | 上汽集团控股的公司 |
| 联合汽车电子有限公司 | 上汽集团合营公司 |
| 安吉智行物流有限公司 | 上汽集团控制的公司 |
| 上汽安吉物流股份有限公司 | 上汽集团控股的公司 |
| 仪征上汽赛克物流有限公司 | 上汽集团控制的公司 |
| 上海海通国际汽车物流有限公司 | 上汽集团控制的公司 |
| 南京东华物业服务有限公司 | 上汽集团控股的公司 |

| | |
|----------------------|-------------------|
| 安吉汽车物流浙江有限公司 | 上汽集团控制的公司 |
| 上海汽车工业活动中心有限公司 | 上汽集团全资子公司 |
| 上汽大众汽车有限公司 | 上汽集团合营公司 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司 | 上汽集团控股子公司 |
| 上汽通用汽车有限公司 | 上汽集团合营公司 |
| 上汽通用汽车销售有限公司 | 上汽集团控股子公司 |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 华域汽车系统股份有限公司之控股股东 |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 上汽集团控股子公司 |
| 上汽大通汽车有限公司 | 上汽集团全资子公司 |
| 南京汽车集团有限公司 | 上汽集团全资子公司 |
| 泛亚汽车技术中心有限公司 | 上汽集团合营公司 |
| 上海汽车集团股份有限公司乘用车郑州分公司 | 上汽集团分公司 |
| 上海汽车集团股份有限公司乘用车福建分公司 | 上汽集团分公司 |
| 上海汽车集团股份有限公司技术中心 | 上汽集团分公司 |
| 名爵印度汽车有限公司 | 上汽集团控股子公司 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 本公司董事担任东风亚普董事 |
| 东华汽车实业有限公司 | 上汽集团控股子公司 |
| 山东特检集团有限公司 | 实际控制人控股子公司 |
| 山东特检科技有限公司 | 实际控制人控股子公司 |
| 国投财务有限公司 | 实际控制人控股子公司 |
| 中投咨询有限公司 | 实际控制人控股子公司 |
| 国投资产管理有限公司 | 实际控制人全资子公司 |
| 国投智能科技有限公司 | 实际控制人全资子公司 |
| 国投人力资源服务有限公司 | 实际控制人全资子公司 |
| 国投源通网络科技有限公司 | 实际控制人全资子公司 |
| 融实国际财资管理有限公司 | 实际控制人控股子公司 |

经公司第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第二十次会议审议、2022 年第二次临时股东大会审批，第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议审议、2022 年年度股东大会审批以及公司总经理办公会审批，公司对 2023 年度的日常关联交易金额进行了预计。

2023 年全年预计金额和实际发生金额如下：

| 关联交易类别 | 关联人 | 定价原则 | 2023 年全年预计金额（万元） | 2023 年 1-6 月实际发生金额（万元） |
|--------------|-------------------|------|------------------|------------------------|
| 向关联人购买原材料、商品 | 上海汽车集团股份有限公司【注 1】 | 市场定价 | 310.00 | 0.63 |
| | 联合汽车电子有限公司 | 市场定价 | 50,000.00 | 19,128.20 |
| | 东风亚普汽车部件有限公司 | 市场定价 | 36,800.00 | 11,513.34 |
| | 小计 | | 87,110.00 | 30,642.17 |
| 向关联人销售产品、商品 | 上汽大众汽车有限公司【注 2】 | 市场定价 | 107,000.00 | 34,835.16 |
| | 上汽通用汽车有限公司【注 3】 | 市场定价 | 124,300.00 | 44,368.68 |
| | 上海汽车集团股份有限公司【注 1】 | 市场定价 | 29,000.00 | 5,006.70 |
| | 东风亚普汽车部件有限公司 | 市场定价 | 12,000.00 | 3,201.96 |
| | 小计 | | 272,300.00 | 87,412.50 |
| 向关联人提供劳务 | 上海汽车集团股份有限公司【注 1】 | 市场定价 | 1,120.00 | 4.63 |
| | 东风亚普汽车部件有限公司 | 市场定价 | 800.00 | 15.11 |
| | 小计 | | 1,920.00 | 19.74 |
| 接受关联人提供的劳务 | 国投资产管理有限公司 | 市场定价 | 5.00 | |
| | 国投智能科技有限公司 | 市场定价 | 25.00 | |

| | | | | |
|-------|-------------------|------|------------|------------|
| | 山东特检集团有限公司【注 4】 | 市场定价 | 2,200.00 | |
| | 国投人力资源服务有限公司 | 市场定价 | 30.00 | |
| | 上海汽车集团股份有限公司【注 1】 | 市场定价 | 1,000.00 | 151.41 |
| | 东风亚普汽车部件有限公司 | 市场定价 | 400.00 | |
| | 小计 | | 3,660.00 | 151.41 |
| 在关联人的 | 国投财务有限公司 | 市场定价 | 13,000.00 | 3,755.85 |
| 财务公司贷 | 融实国际财资管理有限公司 | 市场定价 | 29,250.00 | 2,454.40 |
| 款 | 小计 | | 42,250.00 | 6,210.25 |
| 其他 | 东风亚普汽车部件有限公司【注 5】 | 市场定价 | 1,100.00 | 152.64 |
| | 小计 | | 1,100.00 | 152.64 |
| | 合计 | | 408,340.00 | 124,588.71 |

公司预计 2023 年在国投财务有限公司日存款余额最高不超过人民币 30 亿元，本报告期公司在国投财务有限公司单日最高存款余额 12.12 亿元(含保证金 495.02 万元)。

公司预计 2023 年在融实国际财资管理有限公司日存款余额最高不超过等值 10 亿美元，本报告期公司在融实国际财资管理有限公司单日最高存款余额 209.12 万美元。

注 1：上海汽车集团股份有限公司包含：上海汽车集团股份有限公司全资子公司、控股公司和控制的公司。

注 2：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众（新疆）汽车有限公司。

注 3：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

注 4：山东特检集团有限公司包含：山东特检集团有限公司、山东特检科技有限公司等。山东特种设备检验检测集团有限公司于 2022 年 8 月更名为山东特检集团有限公司。

注 5：东风亚普汽车部件有限公司关联交易包括租赁关联人设备 200 万元和转让专利技术 900 万元等事项。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|--------|--------|----------|----------|--------|--------|----------------|----------|------|--------------------|
| 国投源通网络科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 购买原材料、产品 | 市场定价 | / | 80.00 | / | 转账 | / | / |
| 山东特检集团有限公司【注 4】 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 购买原材料、产品 | 市场定价 | / | 72.32 | / | 转账 | / | / |
| 上汽通用汽车有限公司【注 3】 | 其他 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场定价 | / | 200.00 | / | 转账 | / | / |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|------|------|---|---|--------|---|----|---|---|
| 国家开发投资集团有限公司 | 间接控股股东 | 提供劳务 | 提供劳务 | 市场定价 | / | 200.00 | / | 转账 | / | / |
| 国投智能科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场定价 | / | 150.00 | / | 转账 | / | / |
| 合计 | | | | / | / | 702.32 | | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 2023 年度, 上述日常关联交易金额增加未达到董事会审批标准, 已经公司总经理办公会审批。2023 年 1-6 月实际发生金额如下: 向关联人-国投源通网络科技有限公司购买原材料、产品 4.12 万元, 向关联人-上汽通用汽车有限公司提供劳务 38.97 万元, 以上合计 43.09 万元。 | | | | | | |

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------------|------------|----------|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 国投财务有限公司 | 实际控制人控股子公司 | 30亿元人民币 | 0.25%-1.75% | 899,753,719.91 | 2,207,431,520.28 | 2,341,663,716.16 | 765,521,524.03 |
| 融实国际财资管理有限公司 | 实际控制人控股子公司 | 10亿美元 | 0.10% | | 37,803,074.67 | 37,803,049.51 | 25.16 |
| 合计 | / | / | / | 899,753,719.91 | 2,245,234,594.95 | 2,379,466,765.67 | 765,521,549.19 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------------|------------|----------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 国投财务有限公司 | 实际控制人控股子公司 | 60,000,000.00 | 3.65% | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 融实国际财资管理有限公司 | 实际控制人控股子公司 | 292,500,000.00 | 6.62%-6.87% | 38,088,717.26 | 23,307,015.76 | 36,087,773.42 | 25,307,959.60 |
| 合计 | / | / | / | 48,088,717.26 | 43,307,015.76 | 36,087,773.42 | 55,307,959.60 |

3. 授信业务或其他金融业务适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|----------|------------|--------|---------------|---------------|
| 国投财务有限公司 | 实际控制人控股子公司 | 开立承兑汇票 | 70,000,000.00 | 17,098,307.58 |

4. 其他说明适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 72,258,000.00 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 72,258,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 1.91 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

2 其他重大合同

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 2,603,533 | 0.51 | | | | -1,301,767 | -1,301,767 | 1,301,766 | 0.25 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 2,603,533 | 0.51 | | | | -1,301,767 | -1,301,767 | 1,301,766 | 0.25 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 2,603,533 | 0.51 | | | | -1,301,767 | -1,301,767 | 1,301,766 | 0.25 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 511,332,500 | 99.49 | | | | | | 511,332,500 | 99.75 |
| 1、人民币普通股 | 511,332,500 | 99.49 | | | | | | 511,332,500 | 99.75 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 513,936,033 | 100.00 | | | | -1,301,767 | -1,301,767 | 512,634,266 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年11月4日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十九次会议审议并通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期业绩考核目标2021年较2018年净利润复合增长率低于同行业对标企业75分位值水平，未达到2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件，根据公司《2019年限制性股票激励计划》

《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，同意回购注销247名激励对象第二个解除限售期不满足解除限售条件的限制性股票1,301,767股。上述限制性股票回购价格为7.32元/股。

2023年1月3日，公司披露《亚普汽车部件股份有限公司关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-001）。公司已向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理对247名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1,301,767股的回购过户手续，本次限制性股票预计于2023年1月5日完成注销。本次回购注销完成后，公司剩余股权激励限制性股票1,301,766股，公司总股本由513,936,033股减少至512,634,266股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|-----------|-----------|------------|-----------|--------------|--------|
| 2019年股权激励限制性股票激励对象 | 2,603,533 | | -1,301,767 | 1,301,766 | 股权激励限制性股票未解锁 | 见下述说明 |
| 合计 | 2,603,533 | | -1,301,767 | 1,301,766 | / | / |

说明：

公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期业绩考核目标2021年较2018年净利润复合增长率低于同行业对标企业75分位值水平，未达到2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件，根据公司《2019年限制性股票激励计划》《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司决定回购注销247名激励对象第二个解除限售期不满足解除限售条件的限制性股票1,301,767股，回购价格为7.32元/股。

报告期内，公司实施了上述限制性股票回购注销事项，注销日期为2023年1月5日。

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 19,251 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 国投高科技投资 有限公司 | 0 | 252,450,000 | 49.25 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 华域汽车系统股 份有限公司 | 0 | 152,550,000 | 29.76 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 香港中央结算有 限公司 | +2,398,000 | 2,398,023 | 0.47 | 0 | 无 | | 境外法人 |
| 中国建设银行股 份有限公司—汇 添富中证国新央 企股东回报交易 型开放式指数证 券投资基金 | 未知 | 2,118,567 | 0.41 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国光大银行股 份有限公司—西 部利得中证国有 企业红利指数增 强型证券投资基金 (LOF) | 未知 | 1,999,900 | 0.39 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国工商银行股 份有限公司—广 发中证国新央 企股东回报交易 型开放式指数证 券投资基金 | 未知 | 1,927,800 | 0.38 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国银行股份有 限公司—招商量 化精选股票型发 起式证券投资基 金 | +919,377 | 1,602,977 | 0.31 | 0 | 无 | | 其他 |
| 许锡龙 | -46,000 | 1,317,400 | 0.26 | 0 | 无 | | 境内自然 人 |
| 中信证券股份有 限公司—华泰柏 瑞中证中央企业 红利交易型开放 式指数证券投资 基金 | 未知 | 1,220,600 | 0.24 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中信建投证券股 份有限公司—招 商中证国新央 企股东回报交易 型开放式指数证 券投资基金 | 未知 | 1,141,039 | 0.22 | 0 | 无 | | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通 | | 股份种类及数量 | | | |

| | 股的数量 | 种类 | 数量 |
|---|------------------------------|--------|-------------|
| 国投高科技投资有限公司 | 252,450,000 | 人民币普通股 | 252,450,000 |
| 华域汽车系统股份有限公司 | 152,550,000 | 人民币普通股 | 152,550,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 2,398,023 | 人民币普通股 | 2,398,023 |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富中证国新央企股东回报交易型开放式指数证券投资基金 | 2,118,567 | 人民币普通股 | 2,118,567 |
| 中国光大银行股份有限公司—西部利得中证国有企业红利指数增强型证券投资基金（LOF） | 1,999,900 | 人民币普通股 | 1,999,900 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证国新央企股东回报交易型开放式指数证券投资基金 | 1,927,800 | 人民币普通股 | 1,927,800 |
| 中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金 | 1,602,977 | 人民币普通股 | 1,602,977 |
| 许锡龙 | 1,317,400 | 人民币普通股 | 1,317,400 |
| 中信证券股份有限公司—华泰柏瑞中证中央企业红利交易型开放式指数证券投资基金 | 1,220,600 | 人民币普通股 | 1,220,600 |
| 中信建投证券股份有限公司—招商中证国新央企股东回报交易型开放式指数证券投资基金 | 1,141,039 | 人民币普通股 | 1,141,039 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 姜林 | 30,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 2 | 徐松俊 | 26,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 3 | 崔龙峰 | 26,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |

| | | | | | |
|------------------|-----|--------|---|--|---|
| 4 | 朱磊 | 26,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 5 | 王钦 | 22,666 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 6 | 徐晨 | 12,334 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 7 | 顾进国 | 12,334 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 8 | 邹志东 | 12,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 9 | 陈飞 | 12,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 10 | 赵金发 | 12,000 | | | 详见公司于2019年11月8日在上海证券交易所网站披露的2019年限制性股票激励计划（草案）相关内容。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 上述10名自然人股东均为公司2019年限制性股票激励计划激励对象，不存在关联关系或一致行动人的情况 | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-------|--------|--------|-------------|-----------|
| 姜林 | 董事长 | 90,000 | 60,000 | -30,000 | 限制性股票回购注销 |
| 高德俊 | 副总经理 | 35,000 | 23,333 | -11,667 | 限制性股票回购注销 |
| 崔龙峰 | 副总经理 | 66,000 | 40,000 | -26,000 | 限制性股票回购注销 |
| 朱磊 | 董事会秘书 | 78,000 | 52,000 | -26,000 | 限制性股票回购注销 |

| | | | | | |
|----|-------|--------|--------|---------|-----------|
| 王钦 | 财务负责人 | 68,000 | 45,333 | -22,667 | 限制性股票回购注销 |
|----|-------|--------|--------|---------|-----------|

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|-------|-------|-------------|
| 姜林 | 董事 | 60,000 | | | | 30,000 |
| 高德俊 | 高管 | 23,333 | | | | 11,666 |
| 崔龙峰 | 高管 | 52,000 | | | | 26,000 |
| 朱磊 | 高管 | 52,000 | | | | 26,000 |
| 王钦 | 高管 | 45,333 | | | | 22,666 |
| 合计 | / | 232,666 | | | | 116,332 |

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 亚普汽车部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七（1） | 1,557,956,978.33 | 1,344,325,748.86 |
| 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 | 七（4） | 223,744,320.01 | 216,906,826.52 |
| 应收账款 | 七（5） | 1,054,502,432.82 | 1,119,232,421.19 |
| 应收款项融资 | 七（6） | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |
| 预付款项 | 七（7） | 56,258,199.22 | 35,046,953.51 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七（8） | 21,538,460.14 | 8,472,024.54 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七（9） | 1,109,843,538.55 | 1,054,233,524.72 |
| 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 | 七（13） | 77,007,100.49 | 56,379,458.04 |
| 流动资产合计 | | 4,547,486,791.95 | 4,144,757,240.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七（17） | 120,490,974.69 | 131,187,712.02 |
| 其他权益工具投资 | 七（18） | 18,700.00 | 18,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七（21） | 1,228,278,812.18 | 1,303,377,087.95 |
| 在建工程 | 七（22） | 103,409,176.72 | 86,432,855.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 七(25) | 149,566,936.21 | 125,408,447.57 |
| 无形资产 | 七(26) | 165,124,140.07 | 164,808,654.47 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七(28) | | |
| 长期待摊费用 | 七(29) | 925,475.73 | 1,069,422.04 |
| 递延所得税资产 | 七(30) | 63,886,582.90 | 46,375,667.57 |
| 其他非流动资产 | 七(31) | 32,998,552.89 | 35,878,381.88 |
| 非流动资产合计 | | 1,864,699,351.39 | 1,894,556,929.12 |
| 资产总计 | | 6,412,186,143.34 | 6,039,314,169.76 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七(32) | 55,412,769.75 | 63,449,851.27 |
| 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 | 七(35) | 124,280,293.71 | 44,092,976.38 |
| 应付账款 | 七(36) | 1,612,015,428.78 | 1,440,219,139.11 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七(38) | 51,289,064.49 | 44,012,205.78 |
| 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 | 七(39) | 129,813,418.95 | 71,710,835.09 |
| 应交税费 | 七(40) | 44,183,415.87 | 70,388,812.91 |
| 其他应付款 | 七(41) | 24,310,389.24 | 30,968,517.72 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 7,000,000.00 |
| 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 | 七(43) | 106,281,983.26 | 88,994,233.06 |
| 其他流动负债 | 七(44) | 47,986,104.36 | 67,717,737.79 |
| 流动负债合计 | | 2,195,572,868.41 | 1,921,554,309.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七(45) | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七(47) | 127,061,373.17 | 105,599,975.63 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七(50) | 24,150,333.80 | 21,503,838.51 |
| 递延收益 | 七(51) | 21,552,881.81 | 23,835,777.37 |
| 递延所得税负债 | 七(30) | 64,776,225.88 | 60,623,223.90 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 237,540,814.66 | 211,562,815.41 |

| | | | |
|----------------------|-------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 2,433,113,683.07 | 2,133,117,124.52 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七（53） | 512,634,266.00 | 512,634,266.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七（55） | 779,359,586.59 | 778,417,433.47 |
| 减：库存股 | 七（56） | 8,878,044.12 | 9,528,927.12 |
| 其他综合收益 | 七（57） | 22,873,778.06 | -49,158,368.23 |
| 专项储备 | 七（58） | 3,471,525.50 | 871,626.94 |
| 盈余公积 | 七（59） | 332,426,507.04 | 332,426,507.04 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七（60） | 2,207,871,402.52 | 2,211,520,117.39 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,849,759,021.59 | 3,777,182,655.49 |
| 少数股东权益 | | 129,313,438.68 | 129,014,389.75 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,979,072,460.27 | 3,906,197,045.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,412,186,143.34 | 6,039,314,169.76 |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：亚普汽车部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 854,220,002.84 | 839,624,446.07 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 68,482,611.65 | 80,311,951.92 |
| 应收账款 | 十七（1） | 534,537,919.58 | 650,661,632.70 |
| 应收款项融资 | | 379,760,025.86 | 306,959,217.39 |
| 预付款项 | | 8,801,553.58 | 14,926,390.81 |
| 其他应收款 | 十七（2） | 16,052,290.40 | 18,368,982.09 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 15,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 存货 | | 512,997,672.20 | 535,506,949.50 |
| 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 | | 21,012,681.26 | 10,876,173.39 |
| 流动资产合计 | | 2,395,864,757.37 | 2,457,235,743.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七 (3) | 1,711,072,260.70 | 1,610,271,298.03 |
| 其他权益工具投资 | | 18,700.00 | 18,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 534,817,196.65 | 591,655,950.78 |
| 在建工程 | | 20,155,729.44 | 21,008,557.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 3,307,376.00 | 2,387,031.00 |
| 无形资产 | | 62,511,839.00 | 62,929,772.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 12,776.00 | 65,098.00 |
| 递延所得税资产 | | 14,974,303.16 | 15,846,851.84 |
| 其他非流动资产 | | 8,462,328.89 | 4,865,998.79 |
| 非流动资产合计 | | 2,355,332,509.84 | 2,309,049,257.65 |
| 资产总计 | | 4,751,197,267.21 | 4,766,285,001.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 1,044,472,765.00 | 984,163,587.87 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 10,017,637.50 | 9,310,790.87 |
| 应付职工薪酬 | | 91,851,467.14 | 48,414,707.28 |
| 应交税费 | | 16,464,129.59 | 38,239,975.91 |
| 其他应付款 | | 21,520,861.08 | 21,136,810.70 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,210,907.11 | 430,129.29 |
| 其他流动负债 | | 39,982,408.57 | 28,341,688.10 |
| 流动负债合计 | | 1,225,520,175.99 | 1,130,037,690.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 2,205,388.67 | 1,481,208.78 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 8,702,407.98 | 9,842,147.77 |
| 递延所得税负债 | | 8,431,516.69 | 7,953,239.84 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 19,339,313.34 | 19,276,596.39 |
| 负债合计 | | 1,244,859,489.33 | 1,149,314,286.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 512,634,266.00 | 512,634,266.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 841,895,094.45 | 840,952,941.33 |
| 减：库存股 | | 8,878,044.12 | 9,528,927.12 |
| 其他综合收益 | | 3,410,891.42 | 3,410,891.42 |
| 专项储备 | | 1,683,319.62 | 596,170.23 |
| 盈余公积 | | 332,426,507.04 | 332,426,507.04 |
| 未分配利润 | | 1,823,165,743.47 | 1,936,478,866.21 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,506,337,777.88 | 3,616,970,715.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,751,197,267.21 | 4,766,285,001.52 |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 七（61） | 3,950,240,615.60 | 3,829,472,674.50 |
| 其中：营业收入 | 七（61） | 3,950,240,615.60 | 3,829,472,674.50 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,657,599,002.54 | 3,539,549,067.54 |
| 其中：营业成本 | 七（61） | 3,362,287,782.31 | 3,254,332,312.50 |
| 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 | 七（62） | 17,280,139.71 | 13,886,305.02 |
| 销售费用 | 七（63） | 25,649,025.72 | 28,482,608.51 |
| 管理费用 | 七（64） | 137,357,746.01 | 130,494,487.88 |
| 研发费用 | 七（65） | 122,290,532.44 | 118,159,587.38 |
| 财务费用 | 七（66） | -7,266,223.65 | -5,806,233.75 |
| 其中：利息费用 | | 11,724,448.65 | 9,977,156.80 |
| 利息收入 | | 14,120,601.36 | 13,160,548.86 |
| 加：其他收益 | 七（67） | 7,493,257.96 | 10,561,963.45 |
| 投资收益（损失以“—”号填 | 七（68） | 4,305,717.87 | 3,317,068.52 |

| | | | |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,303,262.67 | 3,317,068.52 |
| 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） | 七（70） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七（71） | 57,362.69 | -1,011,631.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七（72） | -1,201,738.73 | 991,449.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七（73） | 245,489.42 | 2,139,623.71 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 303,541,702.27 | 305,922,080.08 |
| 加：营业外收入 | 七（74） | 667,913.65 | 1,296,303.41 |
| 减：营业外支出 | 七（75） | 1,039,884.47 | 2,180,118.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 303,169,731.45 | 305,038,264.74 |
| 减：所得税费用 | 七（76） | 32,795,659.96 | 54,706,496.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 270,374,071.49 | 250,331,768.41 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 270,374,071.49 | 250,331,768.41 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 252,620,566.25 | 233,926,987.53 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 17,753,505.24 | 16,404,780.88 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七（77） | 72,032,146.29 | 96,758,537.73 |
| （一）归属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 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 72,032,146.29 | 96,758,537.73 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (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 | | 72,032,146.29 | 96,758,537.73 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 342,406,217.78 | 347,090,306.14 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 324,652,712.54 | 330,685,525.26 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,753,505.24 | 16,404,780.88 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.49 | 0.46 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.49 | 0.46 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七(4) | 2,007,411,042.36 | 1,962,937,231.63 |
| 减：营业成本 | 十七(4) | 1,717,935,985.06 | 1,611,195,308.54 |
| 税金及附加 | | 12,534,069.56 | 8,392,821.10 |
| 销售费用 | | 11,172,331.02 | 8,941,624.45 |
| 管理费用 | | 59,188,131.12 | 49,732,325.80 |
| 研发费用 | | 104,435,994.97 | 106,615,840.10 |
| 财务费用 | | -6,764,126.73 | -9,859,448.66 |
| 其中：利息费用 | | 57,491.07 | 65,127.20 |
| 利息收入 | | 7,228,264.41 | 8,995,341.39 |
| 加：其他收益 | | 4,529,285.81 | 4,714,870.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七(5) | 27,813,673.17 | 45,672,919.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,303,262.67 | 3,317,068.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| “－”号填列) | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列) | | 1,244,384.00 | -1,069,165.88 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列) | | -479,818.06 | 6,725,894.37 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列) | | 4,405,752.05 | 2,765,263.60 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列) | | 146,421,934.33 | 246,728,541.41 |
| 加：营业外收入 | | 254,676.71 | 416,542.96 |
| 减：营业外支出 | | 505,755.36 | 311,690.24 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列) | | 146,170,855.68 | 246,833,394.13 |
| 减：所得税费用 | | 3,095,491.48 | 35,200,221.85 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列) | | 143,075,364.20 | 211,633,172.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列) | | 143,075,364.20 | 211,633,172.28 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 143,075,364.20 | 211,633,172.28 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,672,988,092.33 | 3,671,969,282.41 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七（78） | 15,971,171.93 | 24,988,134.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,688,959,264.26 | 3,696,957,416.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,484,200,891.03 | 2,561,383,867.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 342,176,813.14 | 341,000,470.39 |
| 支付的各项税费 | | 210,556,746.61 | 115,873,677.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七（78） | 112,804,729.83 | 109,270,828.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,149,739,180.61 | 3,127,528,843.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七（78） | 539,220,083.65 | 569,428,573.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | 2,580,460.70 | 21,261.95 |

| | | | |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,580,460.70 | 5,021,261.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 56,794,171.82 | 78,359,725.32 |
| 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 | 七(78) | | 3,049,484.02 |
| 投资活动现金流出小计 | | 56,794,171.82 | 81,409,209.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -49,213,711.12 | -76,387,947.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 46,807,015.76 | 26,152,049.38 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七(78) | 1,691,817.96 | 4,573,496.95 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 48,498,833.72 | 30,725,546.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 46,625,310.48 | 128,040,903.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 274,067,022.38 | 373,168,296.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 15,960,251.45 | 10,600,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七(78) | 29,133,175.49 | 32,338,710.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 349,825,508.35 | 533,547,909.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -301,326,674.63 | -502,822,362.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 17,340,494.12 | 22,071,859.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七(78) | 206,020,192.02 | 12,290,121.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七(78) | 1,312,057,206.84 | 1,317,487,061.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七(78) | 1,518,077,398.86 | 1,329,777,183.42 |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,822,821,974.11 | 1,871,614,571.78 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,684,919.31 | 14,927,734.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,831,506,893.42 | 1,886,542,306.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,163,417,399.50 | 1,273,773,193.58 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 139,993,260.79 | 126,180,349.82 |
| 支付的各项税费 | | 81,294,928.58 | 42,377,067.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 71,252,178.73 | 73,470,839.33 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,455,957,767.60 | 1,515,801,450.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 375,549,125.82 | 370,740,855.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 31,310,410.50 | 36,418,057.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,179,011.08 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 37,489,421.58 | 36,418,057.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 30,856,824.71 | 19,374,581.58 |
| 投资支付的现金 | | 111,497,700.00 | 58,181,700.00 |
| 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 | | | 183,484.02 |
| 投资活动现金流出小计 | | 142,354,524.71 | 77,739,765.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -104,865,103.13 | -41,321,707.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 256,317,133.00 | 359,800,133.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 228,450.64 | 1,717,032.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 256,545,583.64 | 361,517,166.35 |
| 筹资活动产生的现金流量 | | -256,545,583.64 | -361,517,166.35 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 457,117.72 | -936,293.39 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 14,595,556.77 | -33,034,311.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 839,624,446.07 | 788,626,464.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 854,220,002.84 | 755,592,152.57 |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|----------------|------------|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,634,266.00 | | | | 778,417,433.47 | 9,528,927.12 | -49,158,368.23 | 871,626.94 | 332,426,507.04 | | 2,211,520,117.39 | 3,777,182,655.49 | 129,014,389.75 | 3,906,197,045.24 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 47,851.88 | 47,851.88 | 68,424.83 | 116,276.71 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 512,634,266.00 | | | | 778,417,433.47 | 9,528,927.12 | -49,158,368.23 | 871,626.94 | 332,426,507.04 | | 2,211,567,969.27 | 3,777,230,507.37 | 129,082,814.58 | 3,906,313,321.95 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|------------|-------------|---------------|--------------|--|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 942,153.12 | -650,883.00 | 72,032,146.29 | 2,599,898.56 | | | -3,696,566.75 | 72,528,514.22 | 230,624.10 | 72,759,138.32 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 72,032,146.29 | | | | 252,620,566.25 | 324,652,712.54 | 17,753,505.24 | 342,406,217.78 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 942,153.12 | - | | | | | | 942,153.12 | | 942,153.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | 942,153.12 | | | | | | | 942,153.12 | | 942,153.12 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|-------------|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| (三) 利润分配 | | | | | -650,883.00 | | | | | -256,317,133.00 | | -255,666,250.00 | -18,700,000.00 | -274,366,250.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -256,317,133.00 | | -256,317,133.00 | -18,700,000.00 | -275,017,133.00 |
| 4. 其他 | | | | | -650,883.00 | | | | | | | 650,883.00 | | 650,883.00 |
| (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 | | | | | | | 2,599,898.56 | | | | | | 2,599,898.56 | 1,177,118.86 | 3,777,017.42 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | 5,303,962.51 | | | | | | 5,303,962.51 | 1,319,499.28 | 6,623,461.79 |
| 2. 本 | | | | | | | -2,704,063.95 | | | | | | -2,704,063.95 | -142,380.42 | -2,846,444.37 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 512,634,266.00 | | | | 779,359,586.59 | 8,878,044.12 | 22,873,778.06 | 3,471,525.50 | 332,426,507.04 | 2,207,871,402.52 | | 3,849,759,021.59 | 129,313,438.68 | 3,979,072,460.27 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 514,104,833.00 | | | | 791,028,581.77 | 32,920,760.66 | -163,182,342.11 | | 332,426,507.04 | | 2,070,332,386.57 | | 3,511,789,205.61 | 116,984,628.86 | 3,628,773,834.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--|--|--|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 514,104,833.0 0 | | | 791,028,581.7 7 | 32,920,760.66 | -163,182,342. 11 | 332,426,507.0 4 | 2,070,332,386. 57 | 3,511,789,205. 61 | 116,984,628.8 6 | 3,628,773,834. 47 | | | |
| 三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列) | -112,000.00 | | | 1,173,105.17 | -13,447,123.1 0 | 96,758,537.73 | | -125,867,995.5 7 | -14,601,229.57 | -3,995,219.12 | -18,596,448.69 | | | |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | 96,758,537.73 | | 233,926,987.53 | 330,685,525.26 | 16,404,780.88 | 347,090,306.14 | | | |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | -112,000.00 | | | 1,173,105.17 | -11,584,890.0 0 | | | | 12,645,995.17 | | 12,645,995.17 | | | |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | -112,000.00 | | | -786,240.00 | | | | | -898,240.00 | | -898,240.00 | | | |
| 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 | | | | | 1,959,345.17 | | | | | | | 1,959,345.17 | | 1,959,345.17 | |
| 4. 其他 | | | | | -11,584,890.00 | | | | | | | 11,584,890.00 | | 11,584,890.00 | |
| (三) 利润分配 | | | | | -1,862,233.10 | | | | | | | -359,794,983.10 | -357,932,750.00 | -20,400,000.00 | -378,332,750.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -359,794,983.10 | -359,794,983.10 | -20,400,000.00 | -380,194,983.10 |
| 4. 其他 | | | | | -1,862,233.10 | | | | | | | | 1,862,233.10 | 1,862,233.10 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|
| 储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 513,992,833.00 | | | 792,201,686.94 | 19,473,637.56 | -66,423,804.38 | 332,426,507.04 | 1,944,464,391.00 | 3,497,187,976.04 | 112,989,409.74 | 3,610,177,385.78 | | |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 512,634,266.00 | | | | 840,952,941.33 | 9,528,927.12 | 3,410,891.42 | 596,170.23 | 332,426,507.04 | 1,936,478,866.21 | 3,616,970,715.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -71,353.94 | -71,353.94 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 512,634,266.00 | | | | 840,952,941.33 | 9,528,927.12 | 3,410,891.42 | 596,170.23 | 332,426,507.04 | 1,936,407,512.27 | 3,616,899,361.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | | | | 942,153.12 | -650,883.00 | - | 1,087,149.39 | | -113,241,768.80 | -110,561,583.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 143,075,364.20 | 143,075,364.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 942,153.12 | - | | | | | 942,153.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 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 | | | | | 942,153.12 | | | | | | 942,153.12 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -256,317,133.00 | -256,317,133.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | 650,883.00 |
| (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 | | | | | | | | | | 1,087,149.39 | 1,087,149.39 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | 3,617,246.34 | 3,617,246.34 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 512,634,266.00 | | | | 841,895,094.45 | 8,878,044.12 | 3,410,891.42 | 1,683,319.62 | 332,426,507.04 | 1,823,165,743.47 | 3,506,337,777.88 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 514,104,833.00 | | | | 853,564,089.63 | 32,920,760.66 | 3,410,891.42 | | 332,426,507.04 | 1,869,313,587.95 | 3,539,899,148.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 514,104,833.00 | - | - | - | 853,564,089.63 | 32,920,760.66 | 3,410,891.42 | - | 332,426,507.04 | 1,869,313,587.95 | 3,539,899,148.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | -112,000.00 | | | | 1,173,105. | -13,447,123 | - | | | -148,161,8 | -133,653,5 |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|----------------|------------------|------------------|
| “一”号填列) | | | | | 17 | .10 | | | | 10.82 | 82.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 211,633,172.28 | 211,633,172.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -112,000.00 | | | | 1,173,105.17 | -11,584,890.00 | | | | | 12,645,995.17 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -112,000.00 | | | | -786,240.00 | | | | | | -898,240.00 |
| 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 | | | | | 1,959,345.17 | | | | | | 1,959,345.17 |
| 4. 其他 | | | | | | -11,584,890.00 | | | | | 11,584,890.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | -1,862,233.10 | | | | -359,794,983.10 | -357,932,750.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -359,794,983.10 | -359,794,983.10 |
| 3. 其他 | | | | | | -1,862,233.10 | | | | | 1,862,233.10 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 513,992,833.00 | | | | 854,737,194.80 | 19,473,637.56 | 3,410,891.42 | | 332,426,507.04 | 1,721,151,777.13 | 3,406,245,565.83 |

公司负责人：姜林

主管会计工作负责人：王钦

会计机构负责人：徐晨

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

亚普汽车部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）主要从事汽车储能系统的研发、制造和销售，所属的行业为汽车零部件制造业。公司注册地为扬州市，注册资本为 51,263.43 万元，组织形式为股份有限公司（上市）。

公司组织形式：股份有限公司（上市）

公司总部地址：江苏省扬州市扬子江南路 508 号

统一社会信用代码：91321000140719551F

法定代表人：姜林

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于汽车零部件制造业。

经营范围：汽车零件、塑料制品、压力容器、电子产品的生产制造、销售及技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、实业投资；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止或限制的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。一般项目：电池制造；电池销售；隔热和隔音材料制造；太阳能热能利用产品销售；阀门和旋塞销售；阀门和旋塞研发；普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；储能技术服务；塑料包装箱及容器制造；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；智能车载设备制造；电机制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3. 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司的母公司为国投高科技投资有限公司，本公司最终控制方为国家开发投资集团有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于 2023 年 8 月 24 日，经公司第五届董事会第四次会议批准报出。

5. 营业期限

本公司营业期限为：1993 年 07 月 04 日至无固定期限。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本集团本期纳入合并范围的主体情况如下：

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 控制的性质 |
|----|---------------------------------|-----|-------|
| 1 | 亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司（以下简称“亚普宁波”） | 宁波市 | 全资子公司 |
| 2 | 亚普汽车部件（佛山）有限公司（以下简称“亚普佛山”） | 佛山市 | 全资子公司 |
| 3 | 重庆大江亚普汽车部件有限公司（以下简称“大江亚普”） | 重庆市 | 控股子公司 |
| 4 | 芜湖亚奇汽车部件有限公司（以下简称“芜湖亚奇”） | 芜湖市 | 控股子公司 |
| 5 | 亚普汽车部件（开封）有限公司（以下简称“亚普开封”） | 开封市 | 控股子公司 |
| 6 | 亚普印度汽车系统私人有限公司（以下简称“亚普印度”） | 印度 | 全资子公司 |
| 7 | 亚普俄罗斯汽车系统有限公司（以下简称“亚普俄罗斯”） | 俄罗斯 | 全资子公司 |
| 8 | 亚普捷克汽车系统有限公司（以下简称“亚普捷克”） | 捷克 | 全资子公司 |

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 控制的性质 |
|----|---|--------|-------------|
| 9 | 亚普德国汽车系统有限公司（以下简称“亚普德国”） | 德国 | 全资子公司 |
| 10 | 亚普美国控股有限公司（以下简称“亚普美国控股”） | 美国 | 全资子公司 |
| 11 | 亚普墨西哥汽车系统有限公司（以下简称“亚普墨西哥”） | 墨西哥 | 全资子公司 |
| 12 | 亚普巴西汽车系统有限公司（以下简称“亚普巴西”） | 巴西 | 全资子公司 |
| 13 | YAPP USA Automotive Systems, Inc.（以下简称“亚普美国”） | 美国 | 全资子公司之全资子公司 |
| 14 | 亚普乌兹别克斯坦汽车系统有限公司（以下简称“亚普乌兹”） | 乌兹别克斯坦 | 全资子公司 |

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本集团持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变

动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率的近似汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资

产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公开发行的股票以及债券使用第一层次输入值，应收款项融资使用第二层次输入值，其他非公开的权益投资使用第三

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

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

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”中的 10 “金融工具”下的（6）“金融工具的减值”之说明。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期

信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目 | 确认的依据 |
|------|-----------------------|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等 |
| 组合 3 | 本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票等 |

对于划分为组合 1 的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

| 账龄 | 应收款项计提比例 (%) |
|---------------------|--------------|
| 6 个月以内 (含 6 个月, 下同) | 0.00 |
| 7 个月至 1 年 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

对于划分为组合 2 的银行承兑汇票，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 3 的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第 10 项金融资产和金融负债中划分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相关处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。详见本报告第十节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”中的 10“金融工具”下的（6）“金融工具的减值”之说明。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货包括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。本集团存货为原材料、周转材料、半成品、工装、库存商品及发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。月末将生产采购过程中的差异分摊至主营业务成本和其他业务成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的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

1) 低值易耗品

按照分期摊销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00 | 1.00% | 4.95% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 1.00% | 9.90%-19.80% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5.00 | 1.00% | 19.80% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3.00-5.00 | 0.00%或 1.00% | 19.80%-33.33% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|-------------------|
| 土地使用权 | 40.00、50.00、95.00 |
| 软件 | 5.00 |
| 技术转让费 | 5.00 |
| 专利使用权 | 5.00 |
| 非专利技术 | 5.00 |

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括工程改造、装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本集团因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本集团在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本集团根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

本集团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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本集团第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本集团将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

① 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括:

1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本集团决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

① 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;

② 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的收入主要包括汽车燃油箱及材料销售收入等。公司主营为汽车燃油箱，所生产的燃油箱型号随各汽车生产厂家车型的不同而不同，采用以销定产的模式，即在接受订单后，再按客户要求要求进行生产。总体收入确认原则为收到客户的签收单、客户通过邮件确认当期使用数或挂网通知时确认收入并开具相应发票。公司主要客户的具体收入确认如下：

(1) 一汽大众系列：公司将油箱等产品发往一汽大众指定厂区，厂家在每个月初对上月的实际装车下线数量进行挂网确认，由客户通过邮件方式发给公司业务经理进行核对，核对无误后公司确认当期收入并开具相应的销售发票。

(2) 上汽大众系列：公司将油箱等产品发往上汽大众指定厂区，厂家在领用时开具五联签收单（销售清单），按期间（一周内）将汇总后五联签收单发给公司工厂人员，工厂人员确认并统计清单反馈客户中心，客户中心核对无误后公司确认当期收入并开具相应的销售发票。

(3) 上汽通用系列：上汽通用指定的第三方物流公司凭系统订单上门提货，驾驶员提货后在订单上签收，厂家收货后逐日在其供应商管理平台上进行确认挂网，公司通过客户给定的账号登录平台查询客户已确认使用的产品数量，并据此确认当期收入并开具发票。

(4) 广汽本田系列：广汽本田指定的第三方物流公司上门提货，厂家在生产领用后统计相应的领用数量，每个月在其供应商管理平台上进行挂网，公司通过客户给定的账号登录平台查询客户已确认使用的产品数量，并据此确认当期收入并开具发票。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于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：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团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。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，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损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起施行财政部于 2022 年 11 月 | 公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议 | 注 1 |

| | | |
|--|----|--|
| 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适初始确认豁免的会计处理”的相关规定 | 通过 | |
| | | |

其他说明：

注 1：受重要影响的报表项目名称和金额详见本节五、44. (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，中华人民共和国财政部印发《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号准则解释”），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。上述内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行 16 号准则解释，将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认定为单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

与原准则相比，执行 16 号准则解释对本集团当年年初财务报表相关项目的影响如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,344,325,748.86 | 1,344,325,748.86 | |
| 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 | 216,906,826.52 | 216,906,826.52 | |
| 应收账款 | 1,119,232,421.19 | 1,119,232,421.19 | |
| 应收款项融资 | 310,160,283.26 | 310,160,283.26 | |
| 预付款项 | 35,046,953.51 | 35,046,953.51 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8,472,024.54 | 8,472,024.54 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 应收股利 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,054,233,524.72 | 1,054,233,524.72 | |
| 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 | 56,379,458.04 | 56,379,458.04 | |
| 流动资产合计 | 4,144,757,240.64 | 4,144,757,240.64 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 131,187,712.02 | 131,187,712.02 | |
| 其他权益工具投资 | 18,700.00 | 18,700.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,303,377,087.95 | 1,303,377,087.95 | |
| 在建工程 | 86,432,855.62 | 86,432,855.62 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 125,408,447.57 | 125,408,447.57 | |
| 无形资产 | 164,808,654.47 | 164,808,654.47 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,069,422.04 | 1,069,422.04 | |
| 递延所得税资产 | 46,375,667.57 | 59,065,431.68 | 12,689,764.11 |
| 其他非流动资产 | 35,878,381.88 | 35,878,381.88 | |
| 非流动资产合计 | 1,894,556,929.12 | 1,907,246,693.23 | 12,689,764.11 |
| 资产总计 | 6,039,314,169.76 | 6,052,003,933.87 | 12,689,764.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 63,449,851.27 | 63,449,851.27 | |
| 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 | 44,092,976.38 | 44,092,976.38 | |
| 应付账款 | 1,440,219,139.11 | 1,440,219,139.11 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 44,012,205.78 | 44,012,205.78 | |
| 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 | 71,710,835.09 | 71,710,835.09 | |
| 应交税费 | 70,388,812.91 | 70,388,812.91 | |
| 其他应付款 | 30,968,517.72 | 30,968,517.72 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | |
| 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 | 88,994,233.06 | 88,994,233.06 | |
| 其他流动负债 | 67,717,737.79 | 67,717,737.79 | |
| 流动负债合计 | 1,921,554,309.11 | 1,921,554,309.11 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 105,599,975.63 | 105,599,975.63 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 21,503,838.51 | 21,503,838.51 | |
| 递延收益 | 23,835,777.37 | 23,835,777.37 | |
| 递延所得税负债 | 60,623,223.90 | 73,196,711.30 | 12,573,487.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 211,562,815.41 | 224,136,302.81 | 12,573,487.40 |
| 负债合计 | 2,133,117,124.52 | 2,145,690,611.92 | 12,573,487.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 512,634,266.00 | 512,634,266.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 778,417,433.47 | 778,417,433.47 | |
| 减：库存股 | 9,528,927.12 | 9,528,927.12 | |
| 其他综合收益 | -49,158,368.23 | -49,158,368.23 | |
| 专项储备 | 871,626.94 | 871,626.94 | |
| 盈余公积 | 332,426,507.04 | 332,426,507.04 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,211,520,117.39 | 2,211,567,969.27 | 47,851.88 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 3,777,182,655.49 | 3,777,230,507.37 | 47,851.88 |
| 少数股东权益 | 129,014,389.75 | 129,082,814.58 | 68,424.83 |
| 所有者权益（或股东权益） | 3,906,197,045.24 | 3,906,313,321.95 | 116,276.71 |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|
| 合计 | | | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,039,314,169.76 | 6,052,003,933.87 | 12,689,764.11 |

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年12月31日 | 2023年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 839,624,446.07 | 839,624,446.07 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 80,311,951.92 | 80,311,951.92 | |
| 应收账款 | 650,661,632.70 | 650,661,632.70 | |
| 应收款项融资 | 306,959,217.39 | 306,959,217.39 | |
| 预付款项 | 14,926,390.81 | 14,926,390.81 | |
| 其他应收款 | 18,368,982.09 | 18,368,982.09 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | |
| 存货 | 535,506,949.50 | 535,506,949.50 | |
| 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 | 10,876,173.39 | 10,876,173.39 | |
| 流动资产合计 | 2,457,235,743.87 | 2,457,235,743.87 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,610,271,298.03 | 1,610,271,298.03 | |
| 其他权益工具投资 | 18,700.00 | 18,700.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 591,655,950.78 | 591,655,950.78 | |
| 在建工程 | 21,008,557.21 | 21,008,557.21 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 2,387,031.00 | 2,387,031.00 | |
| 无形资产 | 62,929,772.00 | 62,929,772.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 65,098.00 | 65,098.00 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------|
| 递延所得税资产 | 15,846,851.84 | 16,133,552.55 | 286,700.71 |
| 其他非流动资产 | 4,865,998.79 | 4,865,998.79 | |
| 非流动资产合计 | 2,309,049,257.65 | 2,309,335,958.36 | 286,700.71 |
| 资产总计 | 4,766,285,001.52 | 4,766,571,702.23 | 286,700.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 984,163,587.87 | 984,163,587.87 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 9,310,790.87 | 9,310,790.87 | |
| 应付职工薪酬 | 48,414,707.28 | 48,414,707.28 | |
| 应交税费 | 38,239,975.91 | 38,239,975.91 | |
| 其他应付款 | 21,136,810.70 | 21,136,810.70 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 430,129.29 | 430,129.29 | |
| 其他流动负债 | 28,341,688.10 | 28,341,688.10 | |
| 流动负债合计 | 1,130,037,690.02 | 1,130,037,690.02 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 1,481,208.78 | 1,481,208.78 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 9,842,147.77 | 9,842,147.77 | |
| 递延所得税负债 | 7,953,239.84 | 8,311,294.49 | 358,054.65 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 19,276,596.39 | 19,634,651.04 | 358,054.65 |
| 负债合计 | 1,149,314,286.41 | 1,149,672,341.06 | 358,054.65 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 512,634,266.00 | 512,634,266.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 840,952,941.33 | 840,952,941.33 | |
| 减：库存股 | 9,528,927.12 | 9,528,927.12 | |
| 其他综合收益 | 3,410,891.42 | 3,410,891.42 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| 专项储备 | 596,170.23 | 596,170.23 | |
| 盈余公积 | 332,426,507.04 | 332,426,507.04 | |
| 未分配利润 | 1,936,478,866.21 | 1,936,407,512.27 | -71,353.94 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,616,970,715.11 | 3,616,899,361.17 | -71,353.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,766,285,001.52 | 4,766,571,702.23 | 286,700.71 |

45. 其他

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--|
| 增值税 | 增值额 | 6.00%、9.00%、12.00%、13.00%、16.00%、18.00%、19.00%、20.00%、21.00%、28.00% |
| 交易税 | 营业收入 | 17.50% |
| 销售税 | 最终消费的产品或商品的价值 | 9.25%、6.00% |
| 土地使用税 | 实际占用面积 | 1.50元/平方米、2.00元/平方米、3.00元/平方米、5.00元/平方米、8.00元/平方米、9.00元/平方米、10.00元/平方米、12.00元/平方米、13.00元/平方米 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.20%计缴； 从租计征的，按租金收入的12.00%计缴 | 1.20%、12.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5.00%、7.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3.00% |

| | | |
|---------|-----------|---|
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 34.00%、30.00%、29.12%、 25.00%、21.00%、20.00%、 19.00%、15.00% |
| 其他 | 按国家相关标准计缴 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------|---------------|
| 本公司 | 15.00 |
| 芜湖亚奇 | 15.00 |
| 亚普开封 | 15.00 |
| 大江亚普 | 15.00 |
| 亚普德国 | 15.00 |
| 亚普捷克 | 19.00 |
| 亚普俄罗斯 | 20.00 |
| 亚普佛山 | 25.00 |
| 亚普宁波 | 25.00 |
| 亚普墨西哥 | 30.00 |
| 亚普印度 | 29.12 |
| 亚普巴西 | 组合税率 34.00 |
| 亚普美国控股 | 联邦企业所得税 21.00 |
| 亚普美国 | 联邦企业所得税 21.00 |
| 亚普乌兹 | 15.00 |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于 2020 年 12 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR202032003541 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15.00% 的企业所得税税率。

(2) 子公司芜湖亚奇于 2021 年 9 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR202134003467 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15% 的企业所得税税率。

(3) 子公司亚普开封于 2021 年 10 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR202141002520 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15% 的企业所得税税率。

(4) 子公司大江亚普于 2022 年 11 月被再次认定为高新技术企业，取得 GR202251101867 号高新技术企业证书，有效期 3 年，适用 15% 的企业所得税税率。同时，大江亚普享受西部大开发优惠政策，适用 15.00% 的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

子公司亚普俄罗斯、亚普印度、亚普德国、亚普捷克、亚普美国控股、亚普墨西哥、亚普巴西以及本公司间接持股的亚普美国，因注册地为境外，执行所在国税收政策。境外子公司主要税项如下：

(1) 亚普俄罗斯

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|-----------|--------|
| 财产税 | 除土地外的所有资产 | 2.20 |
| 增值税 | 增值额 | 20.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20.00 |

(2) 亚普印度

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|--------|--------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 29.12 |
| 商品服务税 | 增值额 | 28.00 |

(3) 亚普德国

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|---------|--------|
| 增值税 | 增值额 | 19.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 |
| 团结附加税 | 应纳所得税税额 | 5.50 |
| 交易税 | 营业收入 | 17.50 |

(4) 亚普捷克

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|--------|--------|
| 增值税 | 增值额 | 21.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 19.00 |

(5) 亚普美国控股

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|---------------|---------------|-------------------|
| 增值税 (GST/HST) | 采购或销售金额 | GST5.00, HST13.00 |
| 销售税 | 最终消费的产品或商品的价值 | 9.25, 6.00 |
| 联邦企业所得税 | 应纳税所得额 | 21.00 |

(6) 亚普美国

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------------------------------|---------------|-------------------|
| 增值税 (GST/HST) | 采购或销售金额 | GST5.00, HST13.00 |
| 销售税 | 最终消费的产品或商品的价值 | 9.25, 6.00 |
| 联邦企业所得税 | 应纳税所得额 | 21.00 |
| 商业行为税 Commercial activity tax | 销售至俄亥俄州的销售金额 | 0.26 |

(7) 亚普墨西哥

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|--------|--------|
| 增值税 | 增值额 | 16.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 30.00 |

(8) 亚普巴西

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------------------------------|---------|--|
| 增值税 (ICMS) | 采购或销售金额 | 18.00 或 12.00 |
| 社会一体化税、社会安全 费 (PIS/COFINS) | 采购或销售金额 | 国内采购及销售组合税率为 9.25, 国外进口组合税率为 12.75 |
| 企业所得税、社会贡献税 (IRRF/CSLL) | 应纳税所得额 | 组合税率 34.00 |

(9) 亚普乌兹

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|-------|--------|--------|
| 增值税 | 增值额 | 12.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 |
| 营业税 | 营业额 | 4.00 |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 37,728.41 | 33,751.36 |
| 银行存款 | 1,518,017,660.29 | 1,312,010,284.05 |
| 其他货币资金 | 39,901,589.63 | 32,281,713.45 |
| 合计 | 1,557,956,978.33 | 1,344,325,748.86 |
| 其中：存放在境外的款 项总额 | 608,112,050.27 | 379,612,379.92 |
| 存放财务公司存款 | 765,521,549.19 | 899,753,719.91 |

其他说明：

注：期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项 39,879,579.47 元，其中：银行承兑汇票保证金 10,929,967.71 元、其他保证金 28,949,611.76 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 167,836,400.31 | 146,005,022.00 |
| 商业承兑票据 | 55,907,919.70 | 70,901,804.52 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 223,744,320.01 | 216,906,826.52 |
|----|----------------|----------------|

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 73,217,218.38 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 73,217,218.38 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 42,275,696.00 |
| 商业承兑票据 | | 5,573,309.65 |
| 合计 | | 47,849,005.65 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|---|----------------|----------------|--------|---|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 223,744,320.01 | 100.00 | | 223,744,320.01 | 216,906,826.52 | 100.00 | | 216,906,826.52 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 167,836,400.31 | 75.01 | | 167,836,400.31 | 146,005,022.00 | 67.31 | | 146,005,022.00 |
| 商业承兑汇票 | 55,907,919.70 | 24.99 | | 55,907,919.70 | 70,901,804.52 | 32.69 | | 70,901,804.52 |
| 合计 | 223,744,320.01 | / | / | 223,744,320.01 | 216,906,826.52 | / | / | 216,906,826.52 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 167,836,400.31 | | |
| 合计 | 167,836,400.31 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |

| | | | |
|--------|---------------|--|--|
| 商业承兑汇票 | 55,907,919.70 | | |
| 合计 | 55,907,919.70 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 1,049,045,814.42 |
| 7 个月至 1 年（含 1 年） | 5,677,554.61 |
| 1 年以内小计 | 1,054,723,369.03 |
| 1 至 2 年 | 7,842,591.30 |
| 2 至 3 年 | 5,080,022.36 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 6,046,286.60 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,073,692,269.29 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| 别 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | 18,890,321.88 | 1.76 | 18,890,321.88 | 100.00 | | 20,290,410.02 | 1.78 | 20,290,410.02 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 18,890,321.88 | 1.76 | 18,890,321.88 | 100.00 | | 20,290,410.02 | 1.78 | 20,290,410.02 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,054,801,947.41 | 98.24 | 299,514,590.03 | 0.03 | 1,054,502,432.82 | 1,119,302,373.60 | 98.22 | 69,952,410.01 | 0.01 | 1,119,232,421.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄风险矩阵 | 1,054,801,947.41 | 98.24 | 299,514,590.03 | 0.03 | 1,054,502,432.82 | 1,119,302,373.60 | 98.22 | 69,952,410.01 | 0.01 | 1,119,232,421.19 |
| 合计 | 1,073,692,269.29 | / | 19,189,836.47 | / | 1,054,502,432.82 | 1,139,592,783.62 | / | 20,360,362.43 | / | 1,119,232,421.19 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 A | 5,075,695.74 | 5,075,695.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 B | 4,993,158.71 | 4,993,158.71 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 C | 6,688,336.59 | 6,688,336.59 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 D | 2,121,840.10 | 2,121,840.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 E | 11,290.74 | 11,290.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 18,890,321.88 | 18,890,321.88 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|------------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,054,723,369.03 | 283,877.72 | |
| 其中：6 个月以内(含 6 个月) | 1,049,045,814.42 | | |
| 7 个月至 1 年(含 1 年) | 5,677,554.61 | 283,877.72 | 5.00 |
| 1-2 年 | 39,683.27 | 3,968.33 | 10.00 |
| 2-3 年 | 38,895.11 | 11,668.54 | 30.00 |
| 合计 | 1,054,801,947.41 | 299,514.59 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|--------------|--------|--------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 20,360,362.43 | 230,161.41 | 1,400,000.00 | 625.20 | -62.17 | 19,189,836.47 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 20,360,362.43 | 230,161.41 | 1,400,000.00 | 625.20 | -62.17 | 19,189,836.47 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|--------------|------|
| 客户 A | 1,400,000.00 | 银行回款 |
| 合计 | 1,400,000.00 | / |

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 625.20 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------------|----------------|--------|--------------------|----------|
| Stellantis N.V. | 147,989,227.53 | 6 个月以内 | 13.78 | |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 144,676,401.38 | 6 个月以内 | 13.47 | |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 97,552,265.26 | 6 个月以内 | 9.09 | |
| 上汽通用汽车有限公司(注 1) | 79,477,058.55 | 6 个月以内 | 7.40 | |
| GENERAL MOTORS DO BRASIL LTDA | 47,016,313.18 | 6 个月以内 | 4.38 | |
| 合计 | 516,711,265.90 | | 48.12 | |

其他说明：

注 1：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |
| 合计 | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据类别：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |
| 小计 | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 446,635,762.39 | 310,160,283.26 |

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 54,357,761.49 | 96.62 | 33,064,474.70 | 94.34 |
| 1至2年 | 1,334,594.35 | 2.37 | 1,700,151.08 | 4.85 |
| 2至3年 | 522,674.48 | 0.93 | 240,558.29 | 0.69 |
| 3年以上 | 43,168.90 | 0.08 | 41,769.44 | 0.12 |
| 合计 | 56,258,199.22 | 100.00 | 35,046,953.51 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

其他说明

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 21,190,270.78 元，占预付款项年末余额合计数的比例 37.66%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他应收款 | 6,538,460.14 | 3,472,024.54 |
| 合计 | 21,538,460.14 | 8,472,024.54 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 5,123,090.46 |
| 7 个月至 1 年（含 1 年） | 312,612.09 |
| 1 年以内小计 | 5,435,702.55 |
| 1 至 2 年 | 379,116.90 |
| 2 至 3 年 | 57,518.56 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 13,000.00 |
| 4 至 5 年 | 3,652,100.00 |
| 5 年以上 | 1,320,578.56 |
| 合计 | 10,858,016.57 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|
| 押金 | 933,564.15 | 1,065,928.45 |
| 保证金 | 5,573,049.18 | 4,742,871.87 |
| 往来款 | 3,819,911.20 | 212,232.16 |
| 备用金 | 524,412.31 | 213,048.72 |
| 垫付款 | 7,079.73 | 262,049.68 |
| 合计 | 10,858,016.57 | 6,496,130.88 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 2,505,646.09 | | 518,460.25 | 3,024,106.34 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|------------|--------------|
| 一转回第二阶段 | | | | |
| 一转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,127,179.23 | | -14,703.33 | 1,112,475.90 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 148,168.11 | | 34,806.08 | 182,974.19 |
| 2023年6月30日余额 | 3,780,993.43 | | 538,563.00 | 4,319,556.43 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|-------|-------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 3,024,106.34 | 1,112,475.90 | | | 182,974.19 | 4,319,556.43 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 3,024,106.34 | 1,112,475.90 | | | 182,974.19 | 4,319,556.43 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----|--------------|--------------|-------|--------------|
| ООО "Фольк СВАГЕНГ р у п Р у с " | 往来款 | 3,629,911.20 | 6 个月以内 | 33.43 | |
| Avalon Risk Management Insurance Agency LLC | 保证金 | 3,612,900.00 | 4-5 年(含 5 年) | 33.27 | 2,890,320.00 |
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 保证金 | 600,000.00 | 6 个月以内 | 5.53 | |
| 大连环普发展有限公司 | 保证金 | 379,116.90 | 1-2 年(含 2 年) | 3.49 | 37,911.70 |
| MSEB Deposit | 保证金 | 374,376.09 | 5 年以上 | 3.45 | 374,376.09 |
| 合计 | / | 8,596,304.19 | / | 79.17 | 3,302,607.79 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------------|----------------------|------------|------------------|---|
| 开封市城乡一体化示范区工作委员会 | 突出贡献奖、瞪羚企业、进口先进企业的奖励 | 180,000.00 | 7 个月至 1 年(含 1 年) | 根据示范区管委会《关于表彰示范区 2021 年度对外开放及招商引资制造立市科技创新优化营商环境工作先进单位和先进个人的决定》汴示范文【2022】15 号预计 2023 年还将收取 18 万元 |

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 394,440,090.92 | 41,821,907.52 | 352,618,183.40 | 458,780,301.24 | 49,206,710.85 | 409,573,590.39 |
| 自制半成品及在产品 | 147,010,069.26 | 11,991,756.93 | 135,018,312.33 | 161,689,853.84 | 15,644,758.75 | 146,045,095.09 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 188,692,790.47 | 5,795,957.94 | 182,896,832.53 | 153,947,372.12 | 6,569,207.60 | 147,378,164.52 |
| 周转材料 | 8,265,508.37 | 1,374,801.15 | 6,890,707.22 | 9,938,378.68 | 1,274,512.14 | 8,663,866.54 |
| 发出商品 | 333,107,581.17 | | 333,107,581.17 | 276,827,125.87 | | 276,827,125.87 |
| 工装 | 99,311,921.90 | | 99,311,921.90 | 65,745,682.31 | | 65,745,682.31 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 1,170,827,962.09 | 60,984,423.54 | 1,109,843,538.55 | 1,126,928,714.06 | 72,695,189.34 | 1,054,233,524.72 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 49,206,710.85 | 1,698,323.64 | 1,153,323.87 | 10,236,450.84 | | 41,821,907.52 |
| 自制半成品及在产品 | 15,644,758.75 | | -1,519,604.37 | 2,133,397.45 | | 11,991,756.93 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 6,569,207.60 | 151,187.90 | -301,820.09 | 622,617.47 | | 5,795,957.94 |
| 周转 | 1,274,512.14 | 214,351.60 | -77,365.70 | 36,696.89 | | 1,374,801.15 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------------|-------------|---------------|--|---------------|
| 材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 72,695,189.34 | 2,063,863.14 | -745,466.29 | 13,029,162.65 | | 60,984,423.54 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税 | 50,807,664.41 | 47,008,347.87 |
| 预缴税金-企业所得税 | 21,238,796.76 | 8,253,016.06 |
| 定期存款利息 | 4,021,324.31 | 211,389.57 |
| 预缴税金-其他税费 | 936,005.78 | 242,452.12 |
| 其他 | 3,309.23 | 664,252.42 |
| 合计 | 77,007,100.49 | 56,379,458.04 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------|------------------------|--------|------|----------------------|----------|--------|-----------------------|--------|------|------------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 东风 | 131,1 | | | 4,303 | | | 15,00 | | | 120,4 | |
| 亚普 | 87,71 | | | ,262. | | | 0,000 | | | 90,97 | |
| 汽车 | 2.02 | | | 67 | | | .00 | | | 4.69 | |
| 部件有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 131,1 87,71 2.02 | | | 4,303 ,262. 67 | | | 15,00 0,000 .00 | | | 120,4 90,97 4.69 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 131,1 87,71 2.02 | | | 4,303 ,262. 67 | | | 15,00 0,000 .00 | | | 120,4 90,97 4.69 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------|-----------|
| 扬州市华进交通建设有限公司 | 18,700.00 | 18,700.00 |
| 合计 | 18,700.00 | 18,700.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,228,275,740.83 | 1,303,377,087.95 |
| 固定资产清理 | 3,071.35 | |
| 合计 | 1,228,278,812.18 | 1,303,377,087.95 |

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| · 期初余额 | 893,980,443.10 | 2,740,161,573.23 | 28,506,519.90 | 53,444,704.97 | 27,454,647.47 | 18,365,408.66 | 3,761,913,297.33 |
| · 本期增加金额 | 12,466,865.41 | 81,048,484.47 | 2,145,257.65 | 2,846,936.23 | 2,514,355.78 | 1,543,776.90 | 102,565,676.44 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1) 购置 | 90,014.90 | 9,274,892.38 | 1,426,452.38 | 1,950,094.68 | 1,342,142.16 | 187,970.66 | 14,271,567.16 |
| 2) 在建工程转入 | 3,981,189.67 | 13,323,077.20 | 193,055.16 | | | 91,233.49 | 17,588,555.52 |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 4) 汇率影响 | 8,395,660.84 | 58,369,069.64 | 412,450.11 | 896,841.55 | 1,172,213.62 | 1,264,572.75 | 70,510,808.51 |
| 5) 其他增加 | | 81,445.25 | 113,300.00 | | | | 194,745.25 |
| . 本期减少金额 | | 66,534,120.57 | 1,751,279.45 | 592,681.23 | 179,708.68 | 169,667.07 | 69,227,457.00 |
| 1) 处置或 | | 54,510,210.69 | 1,438,741.26 | | 45,960.53 | 11,055.10 | 56,005,967.58 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 报 废 | | | | | | | |
| 2) 毁 损 或 报 废 | | 9,239,046.37 | 312,538.19 | 592,681.23 | 133,748.15 | 158,611.97 | 10,436,625.91 |
| 3) 其 他 减 少 | | 2,784,863.51 | | | | | 2,784,863.51 |
| · 期 末 余 额 | 906,447,308.51 | 2,754,675,937.13 | 28,900,498.10 | 55,698,959.97 | 29,789,294.57 | 19,739,518.49 | 3,795,251,516.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| · 期 初 余 额 | 381,797,627.89 | 1,893,541,468.94 | 22,211,961.54 | 42,483,967.48 | 19,394,223.97 | 15,190,803.36 | 2,374,620,053.18 |
| · 本 期 增 加 金 额 | 25,187,313.41 | 137,838,741.19 | 1,672,057.99 | 4,341,056.68 | 3,463,983.60 | 1,781,804.27 | 174,284,957.14 |
| 1) 计 提 | 23,005,734.28 | 105,014,515.17 | 1,324,149.49 | 3,620,365.93 | 2,717,224.87 | 626,574.81 | 136,308,564.55 |
| 2) 汇 率 影 响 | 2,181,579.13 | 32,824,226.02 | 347,908.50 | 720,690.75 | 746,758.73 | 1,155,229.46 | 37,976,392.59 |
| | | 59,233,229.4 | 1,419,990. | 592,681.23 | 178,267.33 | 167,134.54 | 61,591,302.8 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| . 本期减少金额 | | 1 | 36 | | | | 7 |
| 1) 处置或报废 | | 51,662,518.57 | 1,206,847.31 | | 45,500.18 | 10,945.10 | 52,925,811.16 |
| 2) 毁损或报废 | | 6,088,572.53 | 213,143.05 | 592,681.23 | 132,767.15 | 156,189.44 | 7,183,353.40 |
| 3) 其他减少 | | 1,482,138.31 | | | | | 1,482,138.31 |
| . 期末余额 | 406,984,941.30 | 1,972,146,980.72 | 22,464,029.17 | 46,232,342.93 | 22,679,940.24 | 16,805,473.09 | 2,487,313,707.45 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| . 期初余额 | 102,933.79 | 83,794,944.95 | 18,277.46 | | | | 83,916,156.20 |
| . 本期增加金额 | | 738,374.97 | | | | | 738,374.97 |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| 1) 计提 | | | | | | | |
| 2) 汇率影响 | | 738,374.97 | | | | | 738,374.97 |
| . 本期减少金额 | | 4,974,185.22 | 18,277.46 | | | | 4,992,462.68 |
| 1) 处置或报废 | | 2,302,595.10 | | | | | 2,302,595.10 |
| 2) 毁损或报废 | | 2,671,590.12 | 18,277.46 | | | | 2,689,867.58 |
| 3) 其他减少 | | | | | | | |
| . 期末余额 | 102,933.79 | 79,559,134.70 | | | | | 79,662,068.49 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| | 499,359,43 | 702,969,821. | 6,436,468. | 9,466,617. | 7,109,354. | 2,934,045. | 1,228,275,74 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| · 期末 账面 价值 | 3.42 | 71 | 93 | 04 | 33 | 40 | 0.83 |
| · 期初 账面 价值 | 512,079,881.42 | 762,825,159.34 | 6,276,280.90 | 10,960,737.49 | 8,060,423.50 | 3,174,605.30 | 1,303,377,087.95 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|------|
| 机器设备 | 570.35 | |
| 运输工具 | 2,478.00 | |
| 办公设备 | 23.00 | |
| 合计 | 3,071.35 | |

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 103,409,176.72 | 86,432,855.62 |
| 工程物资 | | |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 103,409,176.72 | 86,432,855.62 |
|----|----------------|---------------|

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 吹塑机类 | 59,181,076.05 | | 59,181,076.05 | 49,284,955.11 | | 49,284,955.11 |
| 机器设备类 (除吹塑机) | 34,882,214.34 | | 34,882,214.34 | 28,986,215.08 | | 28,986,215.08 |
| 研发类设备 | 370,026.71 | | 370,026.71 | 720,939.62 | | 720,939.62 |
| 其他 | 8,975,859.62 | | 8,975,859.62 | 7,440,745.81 | | 7,440,745.81 |
| 合计 | 103,409,176.72 | | 103,409,176.72 | 86,432,855.62 | | 86,432,855.62 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 其中：利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|-------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|------|
| 生产线新建及改造项目 | 10,610.65万元 | 4,796,300.90 | 217,486.02 | 4,538,121.60 | 109,756.33 | 365,908.99 | 48.47 | 48.47 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----|-----|--|--|---|---|----|
| 项目 | | | | | | | 47. | 47. | | | | | 自筹 |
| 工装设备 | 15,371 .79 元 | 48,993,304 .41 | 22,102,407 .31 | 10,329,481 .52 | | 60,766,230 .20 | 30 | 30 | | | | | |
| 合计 | 25,982 .44 元 | 53,789,605 .31 | 22,319,893 .33 | 14,867,603 .12 | 109,756 .33 | 61,132,139 .19 | / | / | | | / | / | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 174,650,673.81 | 2,516,747.01 | 177,167,420.82 |
| 2. 本期增加金额 | 39,711,384.76 | 1,447,843.89 | 41,159,228.65 |
| (1) 购置 | 23,297,394.08 | 1,701,111.40 | 24,998,505.48 |
| (2) 汇率影响 | 16,413,990.68 | -253,267.51 | 16,160,723.17 |
| 3. 本期减少金额 | 10,974,533.52 | | 10,974,533.52 |
| (1) 处置 | 10,974,533.52 | | 10,974,533.52 |
| 4. 期末余额 | 203,387,525.05 | 3,964,590.90 | 207,352,115.95 |

| | | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 51,240,637.51 | 518,335.74 | 51,758,973.25 |
| 2. 本期增加金额 | 16,547,711.33 | 453,028.68 | 17,000,740.01 |
| (1) 计提 | 13,108,289.56 | 515,636.83 | 13,623,926.39 |
| (2) 汇率影响 | 3,439,421.77 | -62,608.15 | 3,376,813.62 |
| 3. 本期减少金额 | 10,974,533.52 | | 10,974,533.52 |
| (1) 处置 | 10,974,533.52 | | 10,974,533.52 |
| 4. 期末余额 | 56,813,815.32 | 971,364.42 | 57,785,179.74 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 146,573,709.73 | 2,993,226.48 | 149,566,936.21 |
| 2. 期初账面价值 | 123,410,036.30 | 1,998,411.27 | 125,408,447.57 |

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 技术转让费 | 合计 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 62,472,720.19 | 160,959,315.25 | 52,324,386.79 | 137,202,620.00 | 5,622,313.11 | 418,581,355.34 |
| 2. 本期增加金额 | 2,956,622.22 | 1,629,298.63 | 1,959,000.00 | 5,145,640.00 | | 11,690,560.85 |
| 1) 购置 | 2,043,797.72 | | | | | 2,043,797.72 |
| 2) 内部研发 | | | | | | |
| 3) 企 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 业合并增加 | | | | | | |
| 4) 汇率影响 | 912,824.50 | 1,629,298.63 | 1,959,000.00 | 5,145,640.00 | | 9,646,763.13 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 65,429,342.41 | 162,588,613.88 | 54,283,386.79 | 142,348,260.00 | 5,622,313.11 | 430,271,916.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 54,913,512.80 | 26,658,784.31 | 29,375,470.65 | 137,202,620.00 | 5,622,313.11 | 253,772,700.87 |
| 2. 本期增加金额 | 2,452,430.83 | 1,401,846.80 | 2,375,157.62 | 5,145,640.00 | | 11,375,075.25 |
| 1) 计提 | 1,726,901.80 | 1,280,732.56 | 1,225,994.29 | | | 4,233,628.65 |
| 2) 汇率影响 | 725,529.03 | 121,114.24 | 1,149,163.33 | 5,145,640.00 | | 7,141,446.60 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 4 | . 期末余额 | 57,365,943.63 | 28,060,631.11 | 31,750,628.27 | 142,348,260.00 | 5,622,313.11 | 265,147,776.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1 | . 期初余额 | | | | | | |
| 2 | . 本期增加金额 | | | | | | |
| | 1) 计提 | | | | | | |
| 3 | . 本期减少金额 | | | | | | |
| | 1) 处置 | | | | | | |
| 4 | . 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| | 1. 期末账面价值 | 8,063,398.78 | 134,527,982.77 | 22,532,758.52 | | | 165,124,140.07 |
| | 2. 期初账面价值 | 7,559,207.39 | 134,300,530.94 | 22,948,916.14 | | | 164,808,654.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| YAPP USA Automotive Systems, Inc. | 110,564,311.27 | | | 110,564,311.27 |
| 合计 | 110,564,311.27 | | | 110,564,311.27 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------------|----------------|------|------|----------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| YAPP USA Automotive Systems, Inc. | 110,564,311.27 | | | 110,564,311.27 |
| 合计 | 110,564,311.27 | | | 110,564,311.27 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

注 1：2014 年 4 月，公司最终控制方国家开发投资集团有限公司全资子公司融实国际控股有限公司收购了加拿大 ABC 集团旗下的汽车油箱公司 100.00% 股权，并改名为 YFS Automotive Systems, Inc.，因属于非同一控制下企业合并形成商誉为 17,952,832.02 美元，折合人民币

110,564,311.27 元。公司全资子公司亚普美国控股于 2016 年 3 月支付对价 10,670.00 万美元购入该公司 100.00% 股权。因属于同一控制下企业合并，原确认商誉在本公司合并报表层面体现。2017 年 12 月 31 日，公司比较商誉与其可回收金额进行减值测试，全额计提了减值损失。按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定商誉减值准备在提取以后不得转回。

注 2：YFS Automotive Systems, Inc. 自 2016 年 4 月 1 日更名为 YAPP USA Automotive Systems, Inc.。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|-----------|------------|--------|------------|
| 工程改造 | 832,519.75 | 49,474.17 | 178,426.89 | | 703,567.03 |
| 装修费 | 26,769.00 | | 26,769.00 | | |
| 试验、认证费用 | 3,502.02 | 112.44 | 3,614.46 | | |
| 其他 | 206,631.27 | 38,512.19 | 23,234.76 | | 221,908.70 |
| 合计 | 1,069,422.04 | 88,098.80 | 232,045.11 | | 925,475.73 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 128,020,500.13 | 22,824,041.42 | 136,233,244.03 | 24,049,769.17 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 信用减值准备 | 22,743,939.50 | 3,664,785.77 | 22,679,055.07 | 3,562,384.76 |
| 固定资产折旧 | 112,616,088.97 | 2,264,280.65 | 131,200,956.30 | 2,623,195.24 |
| 无形资产摊销 | 4,002,940.67 | 600,441.10 | 4,058,408.67 | 608,761.30 |
| 应付职工薪酬 | 6,676,503.50 | 1,025,424.54 | 4,365,759.11 | 678,812.88 |
| 辞退福利 | 58,430.00 | 8,764.50 | 155,210.00 | 23,281.50 |
| 评估增值 | 7,182,338.56 | 1,077,350.79 | 7,182,338.56 | 1,077,350.79 |
| 预提费用 | 39,523,266.97 | 9,069,994.55 | 19,922,602.84 | 4,357,855.45 |
| 递延收益 | 18,735,876.87 | 3,404,817.41 | 20,221,120.14 | 3,635,065.45 |
| 股权激励 | 6,438,046.46 | 965,706.97 | 5,495,893.34 | 824,384.00 |
| 预计负债 | 24,150,333.80 | 5,542,137.87 | 21,503,838.51 | 4,934,807.03 |
| 租赁负债 | 73,572,675.73 | 13,438,837.33 | 70,035,257.31 | 12,689,764.11 |
| 合计 | 443,720,941.16 | 63,886,582.90 | 443,053,683.88 | 59,065,431.68 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 无形资产摊销 | 3,045,281.82 | 456,792.27 | 3,164,145.47 | 474,621.82 |
| 固定资产税会差异 | 239,647,727.21 | 50,121,090.94 | 281,577,499.78 | 59,823,581.33 |
| 预付费用 | 3,382,272.05 | 776,180.48 | 1,416,305.32 | 325,020.75 |
| 使用权资产 | 73,462,438.59 | 13,422,162.19 | 69,322,476.15 | 12,573,487.40 |
| 合计 | 319,537,719.67 | 64,776,225.88 | 355,480,426.72 | 73,196,711.30 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 13,391,445.30 | 21,083,515.21 |
| 可抵扣亏损 | 76,932,002.86 | 126,851,741.05 |
| 未实现利润 | 182,079,221.12 | 156,782,812.50 |
| 其他可抵扣暂时性差异 | 748,037.52 | 1,263,407.23 |
| 合计 | 273,150,706.80 | 305,981,475.99 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|----------------|-----------|
| 无限期 | 52,382,533.36 | 85,331,218.37 | 境外子公司税收政策 |
| 2027 年度 | 6,246,202.52 | 23,217,255.70 | |
| 2029 年度 | 8,140,070.02 | 8,140,070.02 | |
| 2030 年度 | 1,782,396.13 | 1,782,396.13 | |
| 2031 年度 | 7,514,330.26 | 7,514,330.26 | |
| 2032 年度 | 866,470.57 | 866,470.57 | |
| 合计 | 76,932,002.86 | 126,851,741.05 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备款、工程款 | 29,825,887.51 | | 29,825,887.51 | 32,313,676.29 | | 32,313,676.29 |
| 1年以上待抵扣进项税 | 2,939,417.29 | | 2,939,417.29 | 3,189,553.15 | | 3,189,553.15 |
| 其他 | 233,248.09 | | 233,248.09 | 375,152.44 | | 375,152.44 |
| 合计 | 32,998,552.89 | | 32,998,552.89 | 35,878,381.88 | | 35,878,381.88 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | 6,500,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 55,307,959.60 | 48,088,717.26 |
| 其他（借款应付利息） | 104,810.15 | 101,134.01 |
| 票据贴现 | | 8,760,000.00 |
| 合计 | 55,412,769.75 | 63,449,851.27 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 124,280,293.71 | 44,092,976.38 |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | 124,280,293.71 | 44,092,976.38 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 材料款 | 1,514,269,872.50 | 1,333,691,171.51 |
| 工程款 | 285,123.62 | 821,190.04 |
| 运费 | 15,374,686.40 | 13,149,383.34 |
| 劳务费用 | 28,561,424.07 | 22,863,880.17 |
| 设备款 | 19,535,141.35 | 45,161,159.40 |
| 其他 | 33,989,180.84 | 24,532,354.65 |
| 合计 | 1,612,015,428.78 | 1,440,219,139.11 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 A | 3,320,289.00 | 未结算完毕 |
| 供应商 B | 1,643,000.00 | 未结算完毕 |
| 供应商 C | 1,305,000.00 | 未结算完毕 |
| 供应商 D | 807,799.90 | 未结算完毕 |
| 合计 | 7,076,088.90 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收废旧物资材料款 | 2,008,015.48 | 805,977.66 |
| 预收产品销售款 | 16,503,153.27 | 14,301,002.56 |
| 预收工装款 | 31,268,461.78 | 27,395,791.60 |
| 预收开发费 | 1,509,433.96 | 1,509,433.96 |
| 合计 | 51,289,064.49 | 44,012,205.78 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 67,346,065.70 | 348,985,135.34 | 291,570,580.51 | 124,760,620.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,771,727.95 | 37,903,018.07 | 37,003,678.41 | 4,671,067.61 |
| 三、辞退福利 | 593,041.44 | 929,379.67 | 1,140,690.30 | 381,730.81 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 71,710,835.09 | 387,817,533.08 | 329,714,949.22 | 129,813,418.95 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,449,570.99 | 282,682,949.78 | 228,018,811.61 | 72,113,709.16 |
| 二、职工福利费 | | 10,237,512.29 | 10,237,512.29 | |
| 三、社会保险费 | 1,573,995.07 | 21,285,967.87 | 21,252,414.32 | 1,607,548.62 |
| 其中：医疗保险费 | 1,342,044.33 | 19,446,974.42 | 19,385,322.88 | 1,403,695.87 |
| 工伤保险费 | 111,662.08 | 1,392,888.54 | 1,404,974.77 | 99,575.85 |
| 生育保险费 | | 44,530.70 | 44,530.70 | |
| 其他 | 120,288.66 | 401,574.21 | 417,585.97 | 104,276.90 |
| 四、住房公积金 | 93,676.49 | 8,149,661.18 | 8,157,868.71 | 85,468.96 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 48,155,232.79 | 7,245,465.85 | 4,834,574.93 | 50,566,123.71 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 73,590.36 | 19,383,578.37 | 19,069,398.65 | 387,770.08 |
| 合计 | 67,346,065.70 | 348,985,135.34 | 291,570,580.51 | 124,760,620.53 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,563,694.59 | 29,294,051.87 | 28,786,439.56 | 4,071,306.90 |
| 2、失业保险费 | 205,798.08 | 2,582,123.50 | 2,578,910.87 | 209,010.71 |
| 3、企业年金缴费 | 2,235.28 | 6,026,842.70 | 5,638,327.98 | 390,750.00 |
| 合计 | 3,771,727.95 | 37,903,018.07 | 37,003,678.41 | 4,671,067.61 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 26,231,484.01 | 32,189,701.46 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 6,145,809.54 | 9,551,573.94 |
| 个人所得税 | 1,119,013.92 | 14,315,371.24 |
| 城市维护建设税 | 546,263.00 | 1,226,342.17 |
| 房产税 | 1,234,868.15 | 1,312,311.95 |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 754,735.64 | 838,232.56 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 401,515.79 | 941,872.99 |
| 销售税 | | 8,927.02 |
| 其他税费 | 7,749,725.82 | 10,004,479.58 |
| 合计 | 44,183,415.87 | 70,388,812.91 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | 7,000,000.00 |
| 其他应付款 | 24,310,389.24 | 23,968,517.72 |
| 合计 | 24,310,389.24 | 30,968,517.72 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 普通股股利 | | 7,000,000.00 |
| 合计 | | 7,000,000.00 |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 8,878,044.12 | 9,528,927.12 |
| 往来款 | 2,332,126.41 | 2,476,809.59 |
| 押金及保证金 | 6,200,849.46 | 5,092,336.76 |
| 其他 | 6,899,369.25 | 6,870,444.25 |
| 合计 | 24,310,389.24 | 23,968,517.72 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|------------|-----------|
| 扬州成丰再生物资有限公司 | 490,000.00 | 保证金 |
| 中外运物流供应链管理（扬州）有限公司 | 450,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 940,000.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 82,943,621.20 | 66,625,575.47 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 23,338,362.06 | 22,368,657.59 |
| 合计 | 106,281,983.26 | 88,994,233.06 |

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 137,098.71 | 540,008.13 |
| 已背书未终止确认的票据 | 47,849,005.65 | 67,177,729.66 |
| 合计 | 47,986,104.36 | 67,717,737.79 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 180,963,078.44 | 156,152,217.57 |
| 减：未确认融资费用 | 30,827,619.24 | 28,183,584.35 |
| 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 23,074,086.03 | 22,368,657.59 |
| 合计 | 127,061,373.17 | 105,599,975.63 |

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|----------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 21,503,838.51 | 24,150,333.80 | 根据当地政策计提 |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 21,503,838.51 | 24,150,333.80 | / |

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 22,572,370.14 | 1,000,000.00 | 2,767,525.85 | 20,804,844.29 | |
| 墨西哥大众降量补偿 | 1,263,407.23 | | 515,369.71 | 748,037.52 | |
| 合计 | 23,835,777.37 | 1,000,000.00 | 3,282,895.56 | 21,552,881.81 | / |

注：根据亚普墨西哥与 Volkswagen de Mexico S. A. de C. V.（以下简称“墨西哥大众公司”）于 2019 年 10 月 18 日签订的油箱补偿协议，墨西哥大众公司就 JETTA 和 GOLF 项目的约定采购量与实际采购量的差异量，给予亚普墨西哥一次性补偿金额为 190.00 万美元。亚普墨西哥按照产品生命周期，根据本期采购的差异量占总差异量的比例，分期确认补偿收入。2019 年 10 月公司收到补偿款 190.00 万美元，折合人民币 1,317.75 万元，本期摊销确认收入 51.54 万元人民币，剩余部分逐年摊销至 2023 年末。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 烟台 | 1,734,006.98 | | | 20,202.00 | | 1,713,804.98 | 与资产 |

| | | | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 分厂土地平整费返还 | | | | | | | 相关 |
| 科技成果转化专项资金 | 1,445,376.60 | | | 924,084.88 | | 521,291.72 | 与资产相关 |
| 工业和信息化发展引导资金 | 498,147.00 | | | 76,638.00 | | 421,509.00 | 与资产相关 |
| 商务发展专项资金 | 804,000.00 | | | 106,327.38 | | 697,672.62 | 与资产相关 |
| 50万只生产线改造项目 | 863,600.00 | | | 73,300.00 | | 790,300.00 | 与资产相关 |
| 先进制造业发展专项基金 | 2,659,248.80 | | | 273,299.40 | | 2,385,949.40 | 与资产相关 |
| 技术开发专项补贴 | 6,947,800.27 | | | 213,203.39 | | 6,734,596.88 | 与资产相关 |
| 工业互联网标杆工厂投资补贴 | 1,999,775.71 | | | 630,312.14 | | 1,369,463.57 | 与资产相关 |
| 产业发展 | | 1,000,000.00 | | 52,821.33 | | 947,178.67 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|--|--|------------|--|--------------|-----------|
| 基金 | | | | | | | |
| 二期 加建 工程 土地 挂牌 补助 | 2,351,250.00 | | | 32,282.58 | | 2,318,967.42 | 与资产 相关 |
| 产业 协同 发展 项目 补助 | 1,718,750.00 | | | 187,500.00 | | 1,531,250.00 | 与资产 相关 |
| 耕地 占用 税返 还 | 883,748.12 | | | 10,888.08 | | 872,860.04 | 与资产 相关 |
| 创新 研发 经费 | 666,666.66 | | | 166,666.67 | | 499,999.99 | 与收益 相关 |

其他说明：

适用 不适用

注 1：2016 年 10 月本集团收到 200.00 万元前期建设费用返还，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 2：1) 根据《江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达 2016 年省科技成果转化专项资金的通知》（苏财教[2016]114 号），本集团 2016 年 12 月收到科技成果转化资金 700.00 万元，按照相关研发设备折旧年限摊销。

2) 根据《关于下达省科技成果转化专项资金项目 2020 年贷款贴息及补助等经费（第二批）的通知》（扬财教[2020]113 号），2021 年 2 月本集团收到 200 万元贷款贴息及补助等经费，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 3：根据《关于拨付 2016 年度扬州市工业和信息化发展引导资金的通知》（扬经信[2016]195 号、扬财工贸[2016]43 号），2016 年 12 月本公司收到 159.00 万元工业和信息化发展引导资金，按照相关研发设备折旧年限摊销。

注 4：根据《扬州市财政局扬州市商务局关于下达 2019 年商务发展专项资金（第一批项目）的通知》（扬财工贸[2019]32 号文件），2020 年 1 月本集团收到商务发展专项资金 169.93 万元，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

注 5：1) 根据《扬州市财政局扬州市工业和信息化局关于下达 2019 年度市级先进制造业发展引导资金指标的通知》（扬财工贸[2019]33 号文件），2020 年 1 月本集团收到 104.90 万元先进制造业发展引导资金，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

2) 根据《关于下达 2019 年度江苏省规模以上工业企业技术改造综合奖补资金项目的通知》（扬工信投资[2020]66 号文件），2020 年 8 月本集团收到 50.20 万元技术改造综合奖，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

注 6：1) 根据《关于下达 2020 年度省级工业企业技术改造综合奖补资金指标的通知》（扬财工贸[2020]60 号文件），2021 年 2 月本集团收到 136.98 万元技术改造综合奖，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

2) 根据《关于下达 2020 年度市级先进制造业发展引导资金“鼓励智能化技术改造提升”“奖励智能车间示范”项目资金指标的通知》（扬财工贸[2020]61 号文件），2021 年 2 月本集团收到 63.02 万元先进制造业发展引导资金，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

3) 根据《关于拨付 2020 年省先进制造企业发展专项资金的申请》（汴示范工信[2020]第 23 号文件），2020 年 7 月亚普开封取得先进制造企业发展专项资金 187.00 万元，根据相关设备使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 7：1) 根据《关于下达市级技术改造专项 2020 年设备补助项目资金指标的通知》（扬财工贸[2021]22 号文件），2021 年 11 月本集团收到 122.99 万元技术改造专项补助，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

2) 根据《佛山市南海区人民政府关于给予亚普汽车部件（佛山）有限公司专项奖励的批复》（南府复[2017]840 号），亚普佛山收到佛山市南海区人民政府给予专项奖励共计 679.00 万元，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 8：根据《关于下达 2021 年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸[2021]92 号文件），2022 年 1 月本集团收到 500 万元工业和信息产业转型升级专项资金，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

注 9：根据《天津经济技术开发区委员会与亚普汽车部件股份有限公司投资合作协议》，2023 年 1 月本公司收到 100 万元产业发展基金，根据相关设备折旧年限摊销，按照直线法摊销。

注 10：为完善土地挂牌手续，按照芜湖鸠江区人民政府常务会议要求原则同意鸠江区经济开发区关于芜湖亚奇厂房二期项目挂牌取得的土地部分，按照 17 万元/亩的标准给与借款支持，待项目建设投产后将借款转为补助。2019 年 2 月芜湖亚奇与鸠江区经济开发区管委会及芜湖市鸠江建设投资有限公司签订借款合同，合同金额 247.5 万元，2019 年芜湖亚奇将该款项计入其他应付款。2021 年该项目完工投产，2021 年 2 月芜湖亚奇收到芜湖市鸠江建设投资有限公司收据，冲减其他应付款 247.50 万元，并将该款项全额转入递延收益。

注 11：2021 年 6 月 24 日大江亚普收到重庆市巴南区经济和信息化委员会下拨的推动产业协同发展项目资金 300.00 万元，按照相关资产折旧年限进行摊销。

注 12：根据开封新区管理委员会与亚普开封签订的《关于投资建设汽车油箱项目的协议书》相关条款规定，2014 年 6 月本集团取得项目发展奖励，对相关耕地占用税予以返还，确认递延收益 1,072,474.84 元，根据相关资产的剩余使用年限摊销，按照直线法摊销。

注 13：根据《河南省财政厅河南省科学技术厅关于下达 2022 年省创新研发专项经费预算的通知》（豫财科[2022]41 号），亚普开封 2022 年 9 月收到省创新研发专项经费，按照研发项目实施周期进行摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 512,634,266.00 | | | | | | 512,634,266.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 743,144,617.77 | | | 743,144,617.77 |
| 其他资本公积 | 35,272,815.70 | 942,153.12 | | 36,214,968.82 |
| 合计 | 778,417,433.47 | 942,153.12 | | 779,359,586.59 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司本期确认与限制性股票相关成本费用 942,153.12 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|------|------------|--------------|
| 股权激励形成的 库存股 | 9,528,927.12 | | 650,883.00 | 8,878,044.12 |
| 合计 | 9,528,927.12 | | 650,883.00 | 8,878,044.12 |

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末 余额 |
|--------|----------|--------|----|----|----|-------------|----------|
| | | 本期所得税前 | 减： | 减： | 减： | 税后归属于母 税 | |

| | | 发生额 | 前期计入其他综合收益当期转入损益 | 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 所得税费用 | 公司 | 后归属于少数股东 | |
|-------------------|--|-----|------------------|--------------------|-------|----|----------|--|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -49,158,368.23 | 72,032,146.29 | | | | 72,032,146.29 | | 22,873,778.06 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 816,013.63 | | | | | | | 816,013.63 |
| 其他债权投资 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金 融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其 他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|
| 备 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -49,974,381.86 | 72,032,146.29 | | | | 72,032,146.29 | 22,057,764.43 |
| 其他综合收益合计 | -49,158,368.23 | 72,032,146.29 | | | | 72,032,146.29 | 22,873,778.06 |

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 871,626.94 | 5,303,962.51 | 2,704,063.95 | 3,471,525.50 |
| 合计 | 871,626.94 | 5,303,962.51 | 2,704,063.95 | 3,471,525.50 |

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 332,426,507.04 | | | 332,426,507.04 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 332,426,507.04 | | | 332,426,507.04 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|----|----|-----|
|----|----|-----|

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,211,520,117.39 | 2,070,332,386.57 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 47,851.88 | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,211,567,969.27 | 2,070,332,386.57 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 252,620,566.25 | 500,982,713.92 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 256,317,133.00 | 359,794,983.10 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,207,871,402.52 | 2,211,520,117.39 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 47,851.88 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,838,399,620.98 | 3,289,004,302.22 | 3,735,205,933.73 | 3,187,678,757.13 |
| 其他业务 | 111,840,994.62 | 73,283,480.09 | 94,266,740.77 | 66,653,555.37 |
| 合计 | 3,950,240,615.60 | 3,362,287,782.31 | 3,829,472,674.50 | 3,254,332,312.50 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合同分类 | 营业收入 | 合计 |
|---------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | |
| 油箱 | 3,751,239,900.60 | 3,751,239,900.60 |
| 油管及尿素箱等 | 87,159,720.38 | 87,159,720.38 |
| 材料及工装 | 111,840,994.62 | 111,840,994.62 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内 | 2,280,907,311.28 | 2,280,907,311.28 |
| 境外 | 1,669,333,304.32 | 1,669,333,304.32 |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 3,950,240,615.60 | 3,950,240,615.60 |

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 5,861,545.33 | 4,189,144.05 |
| 教育费附加 | 4,247,265.41 | 3,057,517.64 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,976,553.15 | 2,981,217.27 |
| 土地使用税 | 1,630,021.60 | 1,592,697.16 |
| 车船使用税 | 13,346.69 | 14,641.56 |
| 印花税 | 1,420,358.81 | 774,342.95 |
| 其他 | 1,131,048.72 | 1,276,744.39 |
| 合计 | 17,280,139.71 | 13,886,305.02 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,396,414.64 | 5,986,405.12 |
| 仓储装卸费 | 1,799,449.39 | 7,014,004.59 |
| 业务招待费 | 1,349,217.87 | 493,961.52 |
| 其他 | 14,103,943.82 | 14,988,237.28 |
| 合计 | 25,649,025.72 | 28,482,608.51 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 79,946,097.76 | 70,986,502.50 |
| 折旧费 | 11,393,389.79 | 9,324,365.76 |
| 无形资产摊销费 | 3,443,380.63 | 3,262,813.77 |
| 业务招待费 | 1,505,169.59 | 848,480.19 |
| 差旅费 | 3,726,647.15 | 2,431,692.47 |
| 办公费 | 4,835,985.38 | 4,053,102.93 |
| 税费 | 3,937,498.00 | 4,369,175.67 |
| 其他 | 28,569,577.71 | 35,218,354.59 |
| 合计 | 137,357,746.01 | 130,494,487.88 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 直接投入 | 38,654,494.33 | 43,357,030.97 |
| 人员人工 | 47,769,893.99 | 48,092,645.76 |
| 折旧 | 13,344,873.22 | 13,918,461.75 |
| 新产品设计费 | 2,157,932.37 | 2,051,897.65 |
| 委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用 | 14,390,084.31 | 7,726,900.58 |
| 无形资产摊销 | 656,247.29 | 826,397.30 |
| 其他相关费用 | 5,317,006.93 | 2,186,253.37 |
| 合计 | 122,290,532.44 | 118,159,587.38 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 11,724,448.65 | 9,977,156.80 |
| 减：利息收入 | 14,120,601.36 | 13,160,548.86 |
| 减：汇兑净收益 | 7,057,771.07 | 3,806,670.34 |
| 加：汇兑净损失 | | |
| 加：手续费支出 | 1,867,097.60 | 1,103,417.35 |
| 加：其他支出 | 320,602.53 | 80,411.30 |
| 合计 | -7,266,223.65 | -5,806,233.75 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 7,110,944.31 | 10,201,108.49 |
| 代扣个人所得税手续费 | 382,313.65 | 360,854.96 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 7,493,257.96 | 10,561,963.45 |
|----|--------------|---------------|

其他说明：

注：政府补助具体项目详见本附注“七、合并财务报表主要项目注释 84. 政府补助”相关内容。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,303,262.67 | 3,317,068.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,455.20 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 4,305,717.87 | 3,317,068.52 |

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 1,169,838.59 | -988,272.23 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,112,475.90 | -23,359.68 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |

| | | |
|-----------|-----------|---------------|
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 57,362.69 | -1,011,631.91 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,201,738.73 | 991,449.35 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -1,201,738.73 | 991,449.35 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|--------------|
| 非流动资产处置收益 | 245,489.42 | 2,139,623.71 |
| 合计 | 245,489.42 | 2,139,623.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |

| | | | |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 罚没利得 | 131,426.09 | 162,931.90 | 131,426.09 |
| 违约金收入 | 1,390.00 | 35,559.50 | 1,390.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 7,891.82 | | 7,891.82 |
| 往来转销 | 88,819.44 | 605,005.03 | 88,819.44 |
| 其他 | 438,386.30 | 492,806.98 | 438,386.30 |
| 合计 | 667,913.65 | 1,296,303.41 | 667,913.65 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 318,954.31 | 1,898,201.98 | 318,954.31 |
| 其他 | 470,930.16 | 31,916.77 | 470,930.16 |
| 合计 | 1,039,884.47 | 2,180,118.75 | 1,039,884.47 |

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 46,038,181.19 | 64,001,438.55 |
| 递延所得税费用 | -13,242,521.23 | -9,294,942.22 |
| 合计 | 32,795,659.96 | 54,706,496.33 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------------|
| 利润总额 | 303,169,731.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 45,475,459.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 14,270,998.72 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -5,789,237.70 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 809,408.81 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,949,045.04 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研究开发费加计扣除纳税影响 | -16,878,218.28 |
| 其他 | -143,706.27 |
| 所得税费用 | 32,795,659.96 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 57.其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 8,604,930.78 | 12,641,046.70 |
| 政府补助及个税手续费返还 | 5,997,819.99 | 10,966,069.54 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 1,368,421.16 | 1,381,018.03 |
| 合计 | 15,971,171.93 | 24,988,134.27 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 106,603,044.84 | 102,510,542.72 |
| 银行手续费 | 1,883,232.22 | 1,103,417.35 |
| 其他 | 4,318,452.77 | 5,656,868.67 |
| 合计 | 112,804,729.83 | 109,270,828.74 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------|
| 资产处置 | | 3,049,484.02 |
| 合计 | | 3,049,484.02 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 1,691,817.96 | 4,573,496.95 |
| 合计 | 1,691,817.96 | 4,573,496.95 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁费 | 16,838,320.49 | 13,157,080.50 |
| 保函保证金 | 12,294,855.00 | 18,283,389.54 |
| 限制性股票回购 | | 898,240.00 |
| 合计 | 29,133,175.49 | 32,338,710.04 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 270,374,071.49 | 250,331,768.41 |
| 加：资产减值准备 | 1,201,738.73 | -991,449.35 |
| 信用减值损失 | -57,362.69 | 1,011,631.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 136,308,564.55 | 137,899,955.72 |
| 使用权资产摊销 | 13,623,926.39 | 12,893,082.09 |
| 无形资产摊销 | 4,233,628.65 | 4,246,046.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 232,045.11 | 538,582.32 |
| 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） | -245,489.42 | -2,139,623.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 311,062.49 | 1,898,201.98 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,045,051.18 | 9,977,156.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,305,717.87 | -3,317,068.59 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -17,510,915.33 | 412,138.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,153,001.98 | -7,638,500.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -56,066,286.27 | -135,445,579.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -58,333,794.76 | 68,632,414.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 234,713,691.86 | 229,603,867.00 |
| 其他 | -1,457,132.44 | 1,515,949.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 539,220,083.65 | 569,428,573.10 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,518,077,398.86 | 1,329,777,183.42 |
| 减：现金的期初余额 | 1,312,057,206.84 | 1,317,487,061.50 |
| 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 | 206,020,192.02 | 12,290,121.92 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,518,077,398.86 | 1,312,057,206.84 |
| 其中：库存现金 | 37,728.41 | 33,751.36 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,518,017,660.29 | 1,312,010,284.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,010.16 | 13,171.43 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,518,077,398.86 | 1,312,057,206.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 39,879,579.47 | 注 1 |
| 应收票据 | 73,217,218.38 | 注 2 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |

| | | |
|--------|----------------|-----|
| 应收款项融资 | 39,260,610.00 | 注 3 |
| 合计 | 152,357,407.85 | / |

其他说明：

注 1：截至 2023 年 6 月 30 日，本公司之子公司芜湖亚奇因开立银行承兑汇票存入票据保证金 10,929,967.71 元；子公司亚普巴西因租赁厂房开立保函，存入保证金折合人民币 1,087,844.47 元；因长期借款存入保证金折合人民币 27,844,088.69 元；子公司亚普印度对当地环保部门存入污染保证金，折合人民币 17,678.60 元。

注 2：本公司之子公司大江亚善于 2022 年 11 月 1 日与招商银行股份有限公司重庆分行签订《银行承兑合作协议》、《票据池业条最高额质押合同》等。截至 2023 年 6 月 30 日，大江亚普以招商银行为出票行开具的未到期应付银行承兑汇票 65,758,740.66 元，应收票据质押金额 73,217,218.38 元。

注 3：本公司之子公司芜湖亚奇于 2022 年 11 月 11 日与华夏银行股份有限公司芜湖分行签订《华夏银行产品池业务合作协议》、《最高额质押合同》等。截至 2023 年 6 月 30 日，以华夏银行为出票行开具的未到期应付银行承兑汇票 46,653,832.95 元，剩余应收票据质押金额 39,260,610.00 元。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-------------------|-------------|----------------|
| 货币资金 | - | - | - |
| 其中：美元 | 32,832,180.18 | 7.225800 | 237,238,767.54 |
| 欧元 | 9,176,339.03 | 7.877100 | 72,282,940.17 |
| 捷克克朗 | 19,395,110.29 | 0.333511 | 6,468,482.63 |
| 印度卢比 | 448,112,490.34 | 0.088393 | 39,610,007.36 |
| 俄罗斯卢布 | 577,944,415.55 | 0.083360 | 48,177,446.48 |
| 墨西哥比索 | 2,504,542.00 | 0.423550 | 1,060,798.76 |
| 巴西雷亚尔 | 126,912,446.18 | 1.507374 | 191,304,521.65 |
| 乌兹苏姆 | 11,250,349,145.94 | 0.000629957 | 7,087,236.20 |
| 应收账款 | - | - | - |
| 其中：美元 | 38,508,595.24 | 7.225800 | 278,255,407.49 |
| 欧元 | 5,485,130.90 | 7.877100 | 43,206,924.61 |
| 捷克克朗 | 101,265,228.94 | 0.333511 | 33,773,067.77 |
| 印度卢比 | 541,692,483.22 | 0.088393 | 47,881,823.67 |
| 俄罗斯卢布 | 114,306,766.44 | 0.083360 | 9,528,612.05 |
| 墨西哥比索 | 108,475.88 | 0.423550 | 45,944.96 |
| 巴西雷亚尔 | 31,689,184.12 | 1.507374 | 47,767,452.22 |
| 乌兹苏姆 | 5,704,682,704.80 | 0.000629957 | 3,593,704.80 |
| 短期借款 | - | - | - |
| 其中：美元 | 3,511,128.94 | 7.225800 | 25,370,715.49 |

| | | | |
|-------|----------------|-------------|----------------|
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 30,434,075.52 | 7.225800 | 219,910,542.89 |
| 欧元 | 2,918,482.29 | 7.877100 | 22,989,176.85 |
| 捷克克朗 | 140,129,294.48 | 0.333511 | 46,734,661.13 |
| 印度卢比 | 371,764,301.58 | 0.088393 | 32,861,361.91 |
| 俄罗斯卢布 | 111,045,960.65 | 0.083360 | 9,256,791.28 |
| 墨西哥比索 | 4,237,654.64 | 0.423550 | 1,794,858.62 |
| 巴西雷亚尔 | 14,976,646.59 | 1.507374 | 22,575,407.68 |
| 乌兹苏姆 | 488,543,509.73 | 0.000629957 | 307,761.40 |

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

√适用 □不适用

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|----------|-------------------------|----------|---------|
| 亚普印度 | 印度钦奈市 | 印度卢比 | 所在国结算货币 |
| 亚普俄罗斯 | 俄罗斯卡卢加市 | 俄罗斯卢布 | 所在国结算货币 |
| 亚普捷克 | 捷克博雷斯拉夫市 | 捷克克朗 | 所在国结算货币 |
| 亚普德国 | 德国特罗斯多夫市 | 欧元 | 所在国结算货币 |
| 亚普美国控股 | 美国特拉华州威明顿市 | 美元 | 所在国结算货币 |
| 亚普美国 | 美国田纳西州加勒廷市 | 美元 | 所在国结算货币 |
| 亚普墨西哥 | 墨西哥普埃布拉市 | 墨西哥比索 | 所在国结算货币 |
| 亚普巴西 | 南大河州 Gravatai (格拉瓦塔伊) 市 | 巴西雷亚尔 | 所在国结算货币 |
| 亚普乌兹 | 乌兹别克斯坦塔什干市 | 乌兹别克斯坦苏姆 | 所在国结算货币 |

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|--------------|-----------|------------|
| 烟台分厂土地平整费返还 | 1,734,006.98 | 递延收益、其他收益 | 20,202.00 |
| 科技成果转化专项资金 | 1,445,376.60 | 递延收益、其他收益 | 924,084.88 |
| 工业和信息化发展引导资金 | 498,147.00 | 递延收益、其他收益 | 76,638.00 |
| 商务发展专项资金 | 804,000.00 | 递延收益、其他收益 | 106,327.38 |
| 50万只生产线改造项目 | 863,600.00 | 递延收益、其他收益 | 73,300.00 |
| 先进制造业发展专项 | 2,659,248.80 | 递延收益、其他收益 | 273,299.40 |

| | | | |
|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 基金 | | | |
| 技术开发专项补贴 | 6,947,800.27 | 递延收益、其他收益 | 213,203.39 |
| 工业互联网标杆工厂 投资补贴 | 1,999,775.71 | 递延收益、其他收益 | 630,312.14 |
| 产业发展基金 | 1,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 52,821.33 |
| 二期加建工程土地挂 牌补助 | 2,351,250.00 | 递延收益、其他收益 | 32,282.58 |
| 产业协同发展项目补 助 | 1,718,750.00 | 递延收益、其他收益 | 187,500.00 |
| 耕地占用税返还 | 883,748.12 | 递延收益、其他收益 | 10,888.08 |
| 创新研发经费 | 666,666.66 | 递延收益、其他收益 | 166,666.67 |
| 开封市示范区科工信 2019-2020 年企业奖励 金尾款 | 1,234,172.38 | 其他收益 | 1,234,172.38 |
| 市技术改造专项资金 | 1,223,900.00 | 其他收益 | 1,223,900.00 |
| 巴南区经信委政府补 助 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 市场局知识产权专项 资金 | 251,640.00 | 其他收益 | 251,640.00 |
| 中央外经贸发展专项 资金补贴 | 247,700.00 | 其他收益 | 247,700.00 |
| 开封市工信局三季度 满负荷生产奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 扬州经开区 2022 年商 务专项资金补贴 | 157,000.00 | 其他收益 | 157,000.00 |
| 开封市工信局 2022 年 企业研发财政补助资 金 | 140,000.00 | 其他收益 | 140,000.00 |
| Package Scheme of Incentives | 136,603.29 | 其他收益 | 136,603.29 |
| 其他 | 252,402.79 | 其他收益 | 252,402.79 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

经本公司 2022 年第 15 次总经理办公会讨论通过，同意注销亚普澳大利亚公司，截至 2023 年 6 月 30 日，亚普澳大利亚已注销完成，不再纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------------------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司 | 芜湖 | 芜湖 | 生产制造 | 55.00 | | 投资设立 |
| 亚普印度汽车系统私人有限公司 | 印度 | 印度 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普俄罗斯汽车系统有限公司 | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普捷克汽车系统有限公司 | 捷克 | 捷克 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普德国汽车系统有限公司 | 德国 | 德国 | 研发中心 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普美国控股有限公司 | 美国 | 美国 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| YAPPUSA Automotive Systems, Inc. (注1) | 美国 | 美国 | 生产制造 | | 100.00 | 收购 |
| 亚普墨西哥汽车系统有限公司(注2) | 墨西哥 | 墨西哥 | 生产制造 | 99.00 | 1.00 | 投资设立 |
| 亚普巴西汽车系统有限公司 | 巴西 | 巴西 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普汽车部件(佛山)有限公司 | 佛山 | 佛山 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 亚普汽车部件(开封)有限公司 | 开封 | 开封 | 生产制造 | 65.00 | | 投资设立 |
| 亚普燃油系统(宁波杭州湾新区)有限公司 | 宁波 | 宁波 | 生产制造 | 100.00 | | 投资设立 |
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 重庆 | 重庆 | 生产制造 | 51.00 | | 投资设立 |

其他说明:

注1: YAPP USA Automotive Systems, Inc. 由亚普美国控股收购后对其持股 100.00%;。

注2: 亚普墨西哥由本集团直接持股 99.00%, 本集团全资子公司亚普佛山持股 1.00%。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 49.00% | 8,454,604.21 | 9,800,000.00 | 51,511,421.58 |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司 | 45.00% | 5,094,764.61 | 5,400,000.00 | 46,536,326.04 |
| 亚普汽车部件 | 35.00% | 4,204,136.42 | 3,500,000.00 | 31,265,691.06 |

| | | | | |
|----------|--|--|--|--|
| (开封)有限公司 | | | | |
|----------|--|--|--|--|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 328,702,493.70 | 73,477,121.37 | 402,179,615.07 | 273,660,259.02 | 9,902,534.28 | 283,562,793.30 | 340,324,020.34 | 78,182,196.62 | 418,506,216.96 | 288,551,673.38 | 9,228,169.56 | 297,779,842.94 |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司 | 397,712,167.05 | 47,856,224.84 | 445,568,391.89 | 339,683,110.79 | 2,471,223.23 | 342,154,334.02 | 280,742,729.18 | 50,508,280.31 | 331,251,009.49 | 225,439,880.84 | 2,539,785.58 | 227,979,666.42 |
| 亚普汽车部件（ | 86,129,321.07 | 51,729,355.56 | 137,858,676.63 | 42,686,409.88 | 5,841,720.87 | 48,528,130.75 | 94,056,095.60 | 53,638,830.15 | 147,694,925.75 | 54,965,503.91 | 6,195,020.89 | 61,160,524.80 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 开封) 有限公司 | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| 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 |
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 238,739,141.36 | 16,662,749.11 | 16,662,749.11 | -8,945,442.72 | 204,169,948.41 | 14,275,953.78 | 14,275,953.78 | 7,581,908.33 |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司 | 209,744,735.55 | 11,321,699.14 | 11,321,699.14 | 3,602,182.66 | 177,577,007.65 | 9,219,153.14 | 9,219,153.14 | 28,212,940.42 |
| 亚普汽车部 | 68,262,821.90 | 12,011,818.33 | 12,011,818.33 | 20,101,147.61 | 81,034,656.74 | 15,031,270.35 | 15,031,270.35 | 26,413,583.57 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 件 (开 封) 有 限 公 司 | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业 或联营企 业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
|----------------------|-------|-----|------|---------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东风亚普 汽车部件 有限公司 | 武汉 | 武汉 | 生产制造 | 50.00 | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--------------|------------------|------------------|
| | 东风亚普汽车部件有限公 司 | 东风亚普汽车部件有限 公司 |
| 流动资产 | 399,066,162.23 | 458,015,508.27 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 145,693,076.74 | 178,406,926.12 |
| 非流动资产 | 178,871,155.17 | 189,918,795.93 |
| 资产合计 | 577,937,317.40 | 647,934,304.20 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动负债 | 335,778,766.78 | 384,150,997.75 |
| 非流动负债 | 1,176,601.24 | 1,407,882.41 |
| 负债合计 | 336,955,368.02 | 385,558,880.16 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 240,981,949.38 | 262,375,424.04 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 120,490,974.69 | 131,187,712.02 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 120,490,974.69 | 131,187,712.02 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 235,666,514.54 | 271,611,772.48 |
| 财务费用 | -604,966.84 | -432,005.27 |
| 所得税费用 | 844,111.16 | |
| 净利润 | 8,606,525.34 | 6,634,137.03 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 8,606,525.34 | 6,634,137.03 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六、与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**1) 汇率风险**

汇率风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团的外币汇兑风险主要源于部分美元、欧元等外币项目。本集团密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币交易时，考虑汇率的影响。本集团持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以基准利率为标准的固定利率计息的长短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例较小，本集团认为面临利率风险敞口亦不重大，本集团现通过短期借款和长期借款应对利率风险以管理利息成本。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到价格波动的影响。

4) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本集团无上述情况。

5) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。本集团的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“七、合并财务报表主要项目注释 5. 应收账款”和附注“七、合并财务报表主要项目注释 8. 其他应收款”的披露。

6) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行借款、融资租赁和其他计息借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本集团期末流动资产合计 4,547,486,791.95 元，期末流动负债合计 2,195,322,868.41 元，其流动比率为 2.07，期初该比率为 2.16。由此分析，本集团流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 年末余额 | | |
|-------------|------------------|------|------------------|
| | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
| 金融资产 | | | |
| 货币资金 | 1,557,956,978.33 | | 1,557,956,978.33 |
| 应收票据 | 223,744,320.01 | | 223,744,320.01 |
| 应收账款 | 1,054,502,432.82 | | 1,054,502,432.82 |
| 应收款项融资 | 446,635,762.39 | | 446,635,762.39 |
| 其他应收款 | 21,538,460.14 | | 21,538,460.14 |
| 合计 | 3,304,377,953.69 | | 3,304,377,953.69 |
| 金融负债 | | | |
| 短期借款 | 55,412,769.75 | | 55,412,769.75 |
| 应付票据 | 124,280,293.71 | | 124,280,293.71 |
| 应付账款 | 1,612,015,428.78 | | 1,612,015,428.78 |
| 其它应付款 | 24,310,389.24 | | 24,310,389.24 |
| 应付职工薪酬 | 129,813,418.95 | | 129,813,418.95 |
| 一年内到期的非流动负债 | 106,281,983.26 | | 106,281,983.26 |
| 合计 | 2,052,114,283.69 | | 2,052,114,283.69 |

(2) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年 1-6 月和上年度相比，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

2. 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 汇率变动 | 2023 年 1-6 月 | | 2022 年 1-6 月 | |
|--------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元 | 人民币对美元升值 5% | -8,346,287.58 | -8,346,287.58 | -5,449,689.57 | -5,449,689.57 |
| 人民币对美元 | 人民币对美元贬值 5% | 8,346,287.58 | 8,346,287.58 | 5,449,689.57 | 5,449,689.57 |

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 利率变动 | 2023 年 1-6 月 | | 2022 年 1-6 月 | |
|--------|---------|--------------|------------|--------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 0.5% | -87,475.83 | -87,475.83 | -411,395.37 | -411,395.37 |
| 浮动利率借款 | 减少 0.5% | 87,475.83 | 87,475.83 | 411,395.37 | 411,395.37 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 18,700.00 | 18,700.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | 446,635,762.39 | | 446,635,762.39 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 446,635,762.39 | 18,700.00 | 446,654,462.39 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产主要包括：应收票据、应收款项、短期借款、应付款项等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|----|------------|-----------|-------|-------|
| 国投高科技投资有限公司 | 北京 | 医药制造、生物、汽车 | 64,000.00 | 49.25 | 49.25 |
|-------------|----|------------|-----------|-------|-------|

本企业的母公司情况的说明

| | | | |
|-------------|--------------|------|--------------------|
| 母公司名称 | 公司类型 | 法人代表 | 统一社会信用代码 |
| 国投高科技投资有限公司 | 有限责任公司(法人独资) | 高宏伟 | 91110000100023840G |

本企业最终控制方是国家开发投资集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益 1. 企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益（三）在合营企业或联营企业中的权益 1. 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 合营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|---------------------|
| 国投财务有限公司 | 公司最终控制方之子公司 |
| 融实国际财资管理有限公司 | 公司最终控制方子公司之子公司 |
| 国投智能科技有限公司 | 公司最终控制方之子公司 |
| 国投人力资源服务有限公司 | 公司最终控制方之子公司 |
| 国投源通网络科技有限公司 | 公司最终控制方之子公司 |
| 山东特检科技有限公司 | 公司最终控制方子公司之子公司 |
| 上海汽车集团股份有限公司 | 华域汽车系统股份有限公司之控股股东 |
| 南京东华力威汽车零部件有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司 |
| 联合汽车电子有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之合营公司 |
| 安吉智行物流有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司 |
| 上汽安吉物流股份有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 仪征上汽赛克物流有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司 |

| | |
|----------------|---------------------|
| 上海海通国际汽车物流有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司 |
| 南京东华物业服务有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司子公司之子公司 |
| 上海汽车工业活动中心有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 上汽大众汽车有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之合营公司 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 上汽通用汽车有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之合营公司 |
| 上汽通用汽车销售有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 上汽大通汽车有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 南京汽车集团有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 泛亚汽车技术中心有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之合营公司 |
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 名爵印度汽车有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 东华汽车实业有限公司 | 上海汽车集团股份有限公司之子公司 |
| 董监高人员 | |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 (如适用) | 是否超过交 易额度(如适 用) | 上期发生额 |
|------------------|--------|----------------|------------------|-----------------------|----------------|
| 上海汽车集团股份有限公司(注1) | 采购商品 | 6,284.88 | 3,100,000.00 | 否 | 990,660.47 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 采购商品 | 115,133,402.25 | 368,000,000.00 | 否 | 145,666,710.05 |
| 联合汽车电子有限公司 | 采购商品 | 191,281,963.71 | 500,000,000.00 | 否 | 169,983,914.46 |
| 国投源通网络科技有限公司 | 采购商品 | 41,172.00 | 800,000.00 | 否 | |
| 上海汽车集团股份有限公司(注1) | 接受劳务 | 1,514,056.41 | 10,000,000.00 | 否 | 2,167,837.33 |
| 国投智能科技有限公司 | 接受劳务 | | 1,750,000.00 | 否 | 132,743.36 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|----------------------|------------|----------------|----------------|
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 销售商品、材料及工装 | 32,019,566.11 | 42,459,141.11 |
| 上汽大众汽车有限公司 (注2) | 销售商品、材料及工装 | 348,351,581.26 | 396,882,089.49 |
| 上汽通用汽车有限公司 (注3) | 销售商品、材料及工装 | 443,686,849.74 | 489,434,473.49 |
| 上海汽车集团股份有限公司 (注1) | 销售商品、材料及工装 | 50,066,970.23 | 39,668,642.28 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 提供劳务 | 151,119.00 | |
| 上汽通用汽车有限公司 (注3) | 提供劳务 | 389,690.00 | |
| 上海汽车集团股份有限公司 (注1) | 提供劳务 | 46,281.63 | 222,935.24 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注1：上海汽车集团股份有限公司包含：上海汽车集团股份有限公司全资子公司、控股公司和控制的公司。

注2：上汽大众汽车有限公司包含：上汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司南京分公司、上汽大众汽车有限公司仪征分公司、上汽大众汽车有限公司宁波分公司、上汽大众汽车有限公司长沙分公司、上汽大众（新疆）汽车有限公司。

注3：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|--------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 设备 | | | | | | | 14,882.87 | | 1,526,448.06 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------------|
| 拆入 | | | | |
| 国投财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年11月4日 | 2023年11月4日 | 短期借款，利率3.65% |
| 国投财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年1月18日 | 2024年1月18日 | 短期借款，利率3.65% |
| 国投财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年2月13日 | 2024年2月13日 | 短期借款，利率3.65% |
| 国投财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年3月29日 | 2024年3月29日 | 短期借款，利率3.65% |
| 融实国际财资管理有限公司 | 23,307,015.76 | 2023年6月15日 | 2024年6月15日 | 短期借款，利率3个月SOFR+1.9% |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 125.87 | 100.24 |

(8). 其他关联交易适用 不适用

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|-----------|----------------|----------------|
| 国投财务有限公司 | 期末存款 | 761,031,470.27 | 828,536,021.75 |
| 国投财务有限公司 | 票据保证金 | 4,490,053.76 | 9,387,315.40 |
| 国投财务有限公司 | 利息收入 | 6,258,969.42 | 7,146,418.23 |
| 国投财务有限公司 | 利息支出-短期借款 | 470,444.43 | 535,166.67 |
| 国投财务有限公司 | 手续费及佣金支出 | 9,045.35 | 16,180.46 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 股利分配 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 融实国际财资管理有限公司 | 期末存款 | 25.16 | |
| 融实国际财资管理有限公司 | 利息支出-短期借款 | 1,241,960.84 | |

| | | |
|--------------|------|-------|
| 融实国际财资管理有限公司 | 利息收入 | 19.36 |
|--------------|------|-------|

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|--------|----------------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 上汽大众汽车有限公司 | | | 36,000,000.00 | |
| 应收票据 | 南京汽车集团有限公司 | 1,000,000.00 | | | |
| 应收票据 | 上海汽车集团股份有限公司 | | | 2,700,000.00 | |
| 应收票据 | 上汽通用汽车有限公司 | 71,338,000.00 | | 2,000,000.00 | |
| 应收款项融资 | 南京汽车集团有限公司 | 6,500,000.00 | | | |
| 应收款项融资 | 上海汽车集团股份有限公司 | 3,800,000.00 | | 2,580,000.00 | |
| 应收款项融资 | 上汽大众汽车有限公司 | 99,988,000.00 | | 89,600,000.00 | |
| 应收款项融资 | 上汽通用汽车有限公司 | 71,338,000.00 | | 43,500,000.00 | |
| 应收账款 | 南京汽车集团有限公司 | 3,450,480.63 | 117.00 | 32,006,027.26 | |
| 应收账款 | 上海汽车集团股份有限公司 | 8,711,833.61 | | 7,150,983.79 | |
| 应收账款 | 上海上汽大众汽车销售有限公司 | 12,433.43 | | 846,868.26 | 63.94 |
| 应收账款 | 上汽大通汽车有限公司 | 10,068,182.07 | | 7,328,771.35 | |
| 应收账款 | 上汽通用汽车销售有限公司 | 520,638.58 | | 412,321.65 | |
| 应收账款 | 上汽通用汽车有限公司 | 79,477,058.55 | | 90,653,926.21 | |
| 应收账款 | 上汽大众汽车有限公司 | 20,744,171.73 | | 101,329,952.32 | |
| 应收账款 | 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 132,621.03 | 247.99 | 37,069.93 | 114.43 |
| 应收账款 | 名爵印度汽车有限公司 | 567,030.16 | | 726,617.85 | |
| 应收账款 | 泛亚汽车技术中心有限公司 | | | 10,826.21 | |
| 其他应收款 | 东风亚普汽车零部件有限公司 | 15,000,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 合同负债 | 国家开发投资 | 1,509,433.96 | | 1,509,433.96 | |

| | | | | | |
|-------|--------------|-----------|--|--------------|--|
| | 集团有限公司 | | | | |
| 合同负债 | 上汽大通汽车有限公司 | 79,517.64 | | | |
| 合同负债 | 东风亚普汽车部件有限公司 | | | 3,165,519.08 | |
| 其他应收款 | 融实国际财资管理有限公司 | | | 3.81 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 南京东华力威汽车零部件有限公司 | | 202,943.70 |
| 应付票据 | 联合汽车电子有限公司 | 9,970,671.67 | 680,844.24 |
| 应付票据 | 东风亚普汽车部件有限公司 | 1,280,898.72 | |
| 应付账款 | 东风亚普汽车部件有限公司 | 47,581,571.27 | 31,029,331.15 |
| 应付账款 | 联合汽车电子有限公司 | 75,518,284.76 | 82,002,401.42 |
| 应付账款 | 南京东华力威汽车零部件有限公司 | 15,060.54 | 249,953.39 |
| 应付账款 | 山东特检科技有限公司 | 72,320.00 | 289,280.00 |
| 应付账款 | 上海海通国际汽车物流有限公司 | | 102,939.60 |
| 短期借款 | 国投财务有限公司 | 30,024,333.33 | 10,010,138.88 |
| 应付票据 | 国投财务有限公司 | 14,966,845.82 | 19,684,208.51 |
| 短期借款 | 融实国际财资管理有限公司 | 25,388,436.42 | 38,176,029.07 |
| 应付账款 | 上汽安吉物流股份有限公司 | 120,235.65 | |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-----------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | - |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | - |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | - |

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 不得低于下列价格:1)股权激励计划草案公告前1个交易日公司标的股职交易均价;2)股权激励计划草案公告前20个交易日公司标的股票交易均价。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 鉴于被审计单位2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期业绩考核目标2021年较2018年净利润复合增长率低于同行业对标企业75分位值水平,未达到2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件,回购注销247名激励对象第二个解除限售期不满足解除限售条件的限制性股票1,301,767股。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 14,153,221.46 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 14,153,221.46 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

报告分部的确定依据与会计政策详见本附注“五、重要会计政策及会计估计 45.其他”的相关内容。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 塑料油箱业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------------------|------------------|-------|------------------|
| 营业收入 | 3,950,240,615.60 | | 3,950,240,615.60 |
| 其中：对外交易收入 | 3,950,240,615.60 | | 3,950,240,615.60 |
| 分部间交易收入 | | | |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 4,303,262.67 | | 4,303,262.67 |
| 资产减值损失 | -1,201,738.73 | | -1,201,738.73 |
| 信用减值损失 | 57,362.69 | | 57,362.69 |
| 折旧费和摊销费 | 154,398,164.70 | | 154,398,164.70 |
| 利润总额 | 303,169,731.45 | | 303,169,731.45 |
| 所得税费用 | 32,795,659.96 | | 32,795,659.96 |
| 净利润 | 270,374,071.49 | | 270,374,071.49 |
| 资产总额 | 6,412,186,143.34 | | 6,412,186,143.34 |
| 负债总额 | 2,433,113,683.07 | | 2,433,113,683.07 |
| 其他重要的非现金项目 | 99,526,167.57 | | 99,526,167.57 |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 120,490,974.69 | | 120,490,974.69 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -20,964,807.12 | | -20,964,807.12 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额-7,057,771.07 元，为汇兑净收益。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 其中：1 年以内分项 | 531,755,722.86 |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 2,863,955.46 |
| 1 年以内小计 | 534,619,678.32 |

| | |
|---------|----------------|
| 1 至 2 年 | 7,842,050.44 |
| 2 至 3 年 | 37,444.09 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,018,559.40 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 543,517,732.25 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|------|----------------|-------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 8,821,467.43 | 1.62 | 8,821,467.43 | 100.00 | | | 10,221,555.57 | 1.55 | 10,221,555.57 | 100.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 8,821,467.43 | 1.62 | 8,821,467.43 | 100.00 | | | 10,221,555.57 | 1.55 | 10,221,555.57 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 534,696,264.82 | 98.38 | 158,345.24 | 0.03 | 534,537,919.58 | | 650,678,734.21 | 98.45 | 17,101.51 | 650,661,632.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|---|----------------|
| 账龄 | 534,696,264.82 | 98.38 | 158,345.24 | 0.03 | 534,537,919.58 | 650,678,734.21 | 98.45 | 17,101.51 | | 650,661,632.70 |
| 合计 | 543,517,732.25 | / | 8,979,812.67 | / | 534,537,919.58 | 660,900,289.78 | / | 10,238,657.08 | / | 650,661,632.70 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 客户 A | 6,688,336.59 | 6,688,336.59 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 B | 11,290.74 | 11,290.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 客户 C | 2,121,840.10 | 2,121,840.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 8,821,467.43 | 8,821,467.43 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄风险矩阵

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|----------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 534,619,678.32 | 143,197.77 | |
| 其中:6个月以内(含6个月) | 531,755,722.86 | | |
| 7个月至1年(含1年) | 2,863,955.46 | 143,197.77 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 39,142.41 | 3,914.24 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 37,444.09 | 11,233.23 | 30.00 |
| 合计 | 534,696,264.82 | 158,345.24 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | |
|------|---------------|------------|--------------|-------|--|--------------|
| 应收账款 | 10,238,657.08 | 141,243.73 | 1,400,000.00 | 88.14 | | 8,979,812.67 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 10,238,657.08 | 141,243.73 | 1,400,000.00 | 88.14 | | 8,979,812.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|--------------|------|
| 客户 A | 1,400,000.00 | 银行回款 |
| 合计 | 1,400,000.00 | / |

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-------|
| 实际核销的应收账款 | 88.14 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|--------------------|----------|
| 一汽-大众汽车有限公司 | 97,552,265.26 | 6 个月以内 | 17.95 | |
| 上汽通用汽车有限公司（注 1） | 79,477,058.55 | 6 个月以内 | 14.62 | |
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 62,530,810.80 | 6 个月以内 | 11.50 | |
| 中国第一汽车股份有限公司 | 34,395,340.76 | 6 个月以内 | 6.33 | |
| 亚普巴西汽车系统有限公司 | 26,384,491.52 | 6 个月以内 | 4.85 | |
| 合计 | 300,339,966.89 | | 55.25 | |

其他说明

注 1：上汽通用汽车有限公司包含：上汽通用汽车有限公司、上汽通用汽车有限公司武汉分公司、上汽通用东岳汽车有限公司、上汽通用（沈阳）北盛汽车有限公司。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 15,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,052,290.40 | 368,982.09 |
| 合计 | 16,052,290.40 | 18,368,982.09 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 亚普汽车部件(开封)有限公司 | | 13,000,000.00 |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 15,000,000.00 | 18,000,000.00 |

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
| | |

| | |
|------------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 6 个月以内（含 6 个月） | 982,348.70 |
| 7 个月至 1 年（含 1 年） | 66,570.21 |
| 1 年以内小计 | 1,048,918.91 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 13,000.00 |
| 4 至 5 年 | 1,000.00 |
| 5 年以上 | 214,043.65 |
| 合计 | 1,276,962.56 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|
| 押金 | 361,181.54 | 377,067.10 |
| 保证金 | 605,000.00 | 5,000.00 |
| 备用金 | 310,781.02 | 197,214.88 |
| 合计 | 1,276,962.56 | 579,281.98 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 210,299.89 | | | 210,299.89 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 14,372.27 | | | 14,372.27 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 224,672.16 | | | 224,672.16 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 210,299.89 | 14,372.27 | | | | 224,672.16 |
| 合计 | 210,299.89 | 14,372.27 | | | | 224,672.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|-------|--------------|--------|---------------------|------------|
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 保证金 | 600,000.00 | 6个月以内 | 46.99 | |
| Nisso Building Co., Ltd. | 押金 | 223,717.36 | 5年以上 | 17.52 | 223,717.36 |
| 王玉清 | 备用金 | 81,173.52 | 6个月以内 | 6.36 | |
| 杭州和达海聚园区管理有限公司 | 押金 | 52,000.00 | 7个月-1年 | 4.07 | 2,600.00 |
| 钱振 | 备用金 | 50,000.00 | 6个月以内 | 3.92 | |
| 合计 | / | 1,006,890.88 | / | 78.86 | 226,317.36 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|------|------------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 对子公司投资 | 1,590,581,286.01 | | 1,479,083,586.01 | |
| 对联营、合营企业投资 | 120,490,974.69 | | 131,187,712.02 | |
| 合计 | 1,711,072,260.70 | | 1,610,271,298.03 | |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 亚普汽车部件（佛山）有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 亚普燃油系统（宁波杭州湾新区）有限公司 | 36,620,000.00 | | | 36,620,000.00 | | |
| 芜湖亚奇汽车部件有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | |
| 亚普汽车部件（开封）有限公司 | 19,500,000.00 | | | 19,500,000.00 | | |
| 重庆大江亚普汽车部件有限公司 | 16,845,601.74 | | | 16,845,601.74 | | |
| 亚普印度汽车系统私人有限公司 | 166,548,583.00 | | | 166,548,583.00 | | |
| 亚普俄罗斯汽车系统有限公司 | 278,504,800.00 | | | 278,504,800.00 | | |
| 亚普捷克汽 | 108,072,540.02 | | | 108,072,540.02 | | |

| | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|
| 车系统有限公司 | | | | | |
| 亚普德国汽车系统有限公司 | 73,138,400.00 | | | 73,138,400.00 | |
| 亚普美国控股有限公司 | 401,627,242.47 | | | 401,627,242.47 | |
| 亚普墨西哥汽车系统有限公司 | 94,124,308.25 | | | 94,124,308.25 | |
| 亚普巴西汽车系统有限公司 | 173,500,160.53 | 111,497,700.00 | | 284,997,860.53 | |
| 亚普乌兹别克斯坦汽车系统有限公司 | 84,601,950.00 | | | 84,601,950.00 | |
| 合计 | 1,479,083,586.01 | 111,497,700.00 | | 1,590,581,286.01 | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------------|----------------|--------|------|--------------|----------|--------|----------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 东风亚普汽车部件有限公司 | 131,187,712.02 | | | 4,303,262.67 | | | -15,000,000.00 | | | 120,490,974.69 | |
| 小计 | 131,187,712.02 | | | 4,303,262.67 | | | -15,000,000.00 | | | 120,490,974.69 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 131,187,712.02 | | | 4,303,262.67 | | | -15,000,000.00 | | | 120,490,974.69 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,832,782,614.79 | 1,584,866,229.19 | 1,824,355,358.54 | 1,496,528,584.99 |
| 其他业务 | 174,628,427.57 | 133,069,755.87 | 138,581,873.09 | 114,666,723.55 |
| 合计 | 2,007,411,042.36 | 1,717,935,985.06 | 1,962,937,231.63 | 1,611,195,308.54 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 营业收入 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | |
| 油箱 | 1,823,998,686.36 | 1,823,998,686.36 |
| 油管及尿素箱等 | 8,783,928.43 | 8,783,928.43 |
| 材料及工装 | 174,628,427.57 | 174,628,427.57 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内 | 1,873,573,949.41 | 1,873,573,949.41 |
| 境外 | 133,837,092.95 | 133,837,092.95 |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 2,007,411,042.36 | 2,007,411,042.36 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 23,510,410.50 | 42,355,850.49 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,303,262.67 | 3,317,068.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 27,813,673.17 | 45,672,919.01 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 245,489.42 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,493,257.96 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,400,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -371,970.82 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,124,946.57 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 937,290.73 | |
| 合计 | 6,704,539.26 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.62 | 0.49 | 0.49 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.45 | 0.48 | 0.48 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：姜林

董事会批准报送日期：2023年8月24日

修订信息

适用 不适用