



603788 宁波高发

2024 年年度股东大会 会 议 资 料



2025 年 5 月 浙江·宁波



目 录

一、2024 年年度股东大会会议议程	1
二、2024 年年度股东大会会议须知	3
三、2024 年年度股东大会会议议案	5
议案 1：审议《2024 年度董事会工作报告》	5
议案 2：审议《2024 年度监事会工作报告》	6
议案 3：审议《2024 年年度报告》全文及摘要	7
议案 4：审议《2024 年度内部控制评价报告》	8
议案 5：审议《2024 年度财务决算报告》	9
议案 6：审议《2025 年度财务预算报告》	10
议案 7：审议《2024 年度利润分配预案》	11
议案 8：审议《公司独立董事 2024 年度述职报告》	12
议案 9：审议《关于 2025 年度公司向银行申请授信额度的议案》	13
议案 10：审议《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》	14
议案 11：审议《关于续聘会计师事务所的议案》	15
议案 12：审议《关于确认 2024 年度非独立董事薪酬的议案》	16
议案 13：审议《关于确认 2024 年度监事薪酬的议案》	17
四、2024 年年度股东大会议案附件	18
附件一：《2024 年度董事会工作报告》	19
附件二：《2024 年度财务决算报告》	37



一、2024 年年度股东大会会议议程

会议时间：2025 年 5 月 12 日

会议地点：公司会议室（浙江省宁波市鄞州区下应北路 717 号）

会议召集人：公司董事会

会议主持人：钱高法先生

一、签到

1. 与会人员签到、领取会议资料，股东或股东代理人同时递交身份证明材料（授权委托书正本、加盖红色公章的营业执照复印件、身份证件等）并领取表决票。

二、宣布会议开始

2. 董事长宣布会议开始并宣读会议出席情况

3. 推选现场会议的计票人和监票人

4. 董事会秘书宣读大会会议须知

三、会议议案

5. 宣读议案 1.《2024 年度董事会工作报告》

6. 宣读议案 2.《2024 年度监事会工作报告》

7. 宣读议案 3.《2024 年年度报告》全文及摘要

8. 宣读议案 4.《2024 年度内部控制评价报告》

9. 宣读议案 5.《2024 年度财务决算报告》

10. 宣读议案 6.《2025 年度财务预算报告》

11. 宣读议案 7.《2024 年度利润分配预案》

12. 宣读议案 8.《公司独立董事 2024 年度述职报告》

13. 宣读议案 9.《关于 2025 年度公司向银行申请授信额度的议案》

14. 宣读议案 10.《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》

15. 宣读议案 11.《关于续聘会计师事务所的议案》



16. 宣读议案 12.《关于确认 2024 年度非独立董事薪酬的议案》

17. 宣读议案 13.《关于确认 2024 年度监事薪酬的议案》

四、审议与表决

18. 针对大会审议议案，对股东代表提问进行回答

19. 大会对上述议案进行审议并表决

20. 计票、监票

五、宣布现场会议结果

21. 董事长宣读现场会议表决结果

六、汇总投票结果

22. 汇总现场会议和网络投票表决情况

七、宣布决议和法律意见

23. 董事长宣读本次股东大会决议

24. 律师发表本次股东大会的法律意见

25. 签署会议记录和会议决议

26. 主持人宣布会议结束

宁波高发汽车控制系统股份有限公司董事会

二零二五年五月十二日

二、2024 年年度股东大会会议须知

根据《公司法》和中国证监会发布的《关于上市公司股东大会规范意见的通知》等相关法律法规、文件的精神，以及《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求，为了维护全体投资者的合法权益，保证公司 2024 年年度股东大会的正常秩序和议事效率，特制订本须知。

1、董事会以维护股东的合法权益，确保大会正常秩序和议事效率为原则，认真履行《公司章程》中规定的职责。大会设秘书处，具体负责大会有关程序及服务事宜。

2、为能及时、准确地统计出席会议的股东（股东代理人）所代表的持股总数，登记出席股东大会的各位股东或其代理人应准时到达会场签到并确认参会资格。股东参会登记当天没有通过电话、传真或邮件方式登记的，不在签到表上登记签到的，或会议正式开始后没有统计在会议公布股权数之内的股东或股东代理人，不得参加表决和发言。

3、股东参加股东大会，依法享有发言权、表决权等各项权利，并履行法定义务和遵守规则。股东要求发言或就有关问题提出咨询时，应在会议开始后的 15 分钟内向大会秘书处登记，并填写发言申请表。股东大会秘书处将按股东发言登记时间先后，安排股东发言。

4、股东发言时应首先报告其姓名和所持有的公司股份数。为了保证会议的高效率，每一股东发言应简洁明了，发言内容应围绕本次股东大会的议题，每位股东发言时间不超过三分钟。股东违反前款规定的发言，主持人可以拒绝或者制止。公司董事会和管理人员在所有股东的问题提出后统一进行回答。但与本次大会议题无关或将泄露公司商业秘密或可能损害公司、股东共同利益的质询，大会主持人或其指定的有关人员有权拒绝回答。议案表决开始后，大会将不再安排股东发言。

5、为保证股东大会的严肃性和正常秩序，切实维护与会股东（或代理人）的合法权益，除出席会议的股东（或代理人）、公司董事、监事、董事会秘书、高级管理人员、聘任律师及董事会邀请的人员以外，公司有权依法拒绝其他人士入场。本公司董事会和其他召集人将采取必要措施，保证股东大会的正常秩序。对于干扰股东大会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为，将采取措施加以制止并及时报告有关部门查处。会议谢绝



个人录音、拍照及录像。

6、本次大会采取现场投票和网络投票相结合的方式。现场表决采用记名方式投票表决，由推选出的股东代表和监事代表参加计票、监票。（审议事项与股东有关联关系的，相关股东及代理人不得参加计票、监票）。公司将通过上海证券交易所交易系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

7、现场股东或股东代表在投票表决时，应在表决票中每项议案下列明的“同意”、“反对”和“弃权”三项中任选一项，并以打“√”表示，多选或不选均视作无效票，作弃权处理。

8、本次大会共审议 13 个议案，均为普通决议案，须由参加表决的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。

宁波高发汽车控制系统股份有限公司董事会

二零二五年五月十二日



三、2024 年年度股东大会会议议案

议案 1：审议《2024 年度董事会工作报告》

各位股东及股东代表：

根据《公司章程》的相关规定，董事会向股东大会提交《2024 年度董事会工作报告》，请各位股东及股东代表审议。

《2024 年度董事会工作报告》详见附件。

附件一：《2024 年度董事会工作报告》



议案 2：审议《2024 年度监事会工作报告》

各位股东及股东代表：

《2024 年度监事会工作报告》已经公司第五届监事会第九次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，监事会决定向本次年度股东大会提交《2024 年度监事会工作报告》，请各位股东及股东代表审议。

《2024 年度监事会工作报告》之具体内容请参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

以上议案请审议。



议案 3：审议《2024 年年度报告》全文及摘要

各位股东及股东代表：

《2024 年年度报告》全文及摘要已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交公司《2024 年年度报告》全文及摘要，请各位股东及股东代表审议。

公司《2024 年年度报告》全文及摘要之具体内容请参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

以上议案请审议。



议案 4：审议《2024 年度内部控制评价报告》

各位股东及股东代表：

《2024 年度内部控制评价报告》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交公司《2024 年度内部控制评价报告》，请各位股东及股东代表审议。

公司《2024 年度内部控制评价报告》之具体内容请参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

以上议案请审议。



议案 5：审议《2024 年度财务决算报告》

各位股东及股东代表：

《2024 年度财务决算报告》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交《2024 年度财务决算报告》，请各位股东及股东代表审议。

《2024 年度财务决算报告》详见附件。

附件二：《2024 年度财务决算报告》

议案 6：审议《2025 年度财务预算报告》

各位股东及股东代表：

《2025 年度财务预算报告》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交《2025 年度财务预算报告》，请各位股东及股东代表审议。内容如下：

本公司在对过去两年的经营情况进行了深入的总结和分析并结合汽车行业的发展形势和本公司的实际经营情况的基础上，制定了公司 2025 年度的经营目标、市场开拓目标及战略发展规划。

本公司计划在 2025 年：

- （1）实现营业收入在 2024 年的基础上增长 0%~20%；
- （2）期间费用的上升幅度低于营业收入的上升幅度；
- （3）实现净利润在 2024 年的基础上增长 0%~20%。

特别提示：

上述财务预算仅为公司 2025 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司对 2025 年度的盈利预测，能否实现取决于行业发展状况等诸多变化因素，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

以上议案请审议。

议案 7：审议《2024 年度利润分配预案》

各位股东及股东代表：

《2024 年度利润分配预案》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交《2024 年度利润分配预案》，请各位股东及股东代表审议。内容如下：

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务状况的审计，公司 2024 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 190,588,527.68 元，按母公司实现的净利润的 10%提取法定盈余公积金 19,708,849.30 元，加上年初未分配利润 519,913,521.00 元；扣除报告期内已分配的现金股利 133,839,040.80 元，2024 年度可供分配利润为 556,954,158.58 元。

经公司第五届董事会第十二次会议决议，公司 2024 年度利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司总股本 223,065,068 股，以此计算合计拟派发现金红利 156,145,547.60 元（含税），占 2024 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 81.93%。剩余未分配利润 400,808,610.98 元留待以后年度再分配，本年度不进行资本公积转增股本。

2、本次利润分配以实施权益分派股权登记日中国证券登记结算有限责任公司登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

3、在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的，（以中国证券登记结算有限责任公司的登记时间为准），拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

以上议案请审议。



议案 8：审议《公司独立董事 2024 年度述职报告》

各位股东及股东代表：

《公司独立董事 2024 年度述职报告》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交《公司独立董事 2024 年度述职报告》，请各位股东及股东代表审议。

《公司独立董事 2024 年度述职报告》之具体内容请参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

以上议案请审议。

议案 9：审议《关于 2025 年度公司向银行申请授信额度的议案》

各位股东及股东代表：

《关于 2025 年度公司向银行申请授信额度的议案》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交公司《关于 2025 年度公司向银行申请授信额度的议案》，请各位股东及股东代表审议。内容如下：

为了保障公司日常经营所需资金和业务发展需要，未来一年公司（包括公司全资子公司）拟向各银行申请授信额度总计为不超过人民币 60,000 万元，授信期限为 1 年，自公司与银行签订具体合同之日起计算。授信额度包括非流动资金贷款、流动资金贷款、信用证额度、银行票据额度等。授信额度不等于公司的融资金额，实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准，具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来合理确定。股东大会审议通过后授权董事长代表公司签署上述授信额度内的相关授信文件。

以上议案请审议。

议案 10：审议《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》

各位股东及股东代表：

《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》已经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向股东大会提交《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》，请各位股东及股东代表审议。内容如下：

公司拟对最高额度不超过人民币 50,000 万元的闲置自有资金由股东大会授权董事会或董事长进行现金管理，授权期限为一年，主要用于进行结构性存款及购买银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品。不得用于以无担保债券为主要投资标的的银行理财产品以及以证券投资及其衍生品为主要投资标的的理财产品。在保证公司正常经营所需流动资金的情况下滚动使用。

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用闲置自有资金进行结构性存款或购买理财产品的公告》（公告编号：2025-011）

以上议案请审议。

议案 11：审议《关于续聘会计师事务所的议案》

各位股东及股东代表：

《关于续聘会计师事务所的议案》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交《关于续聘会计师事务所的议案》，请各位股东及股东代表审议。内容如下：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）在历年为公司进行审计工作的过程中，表现出较高的业务水准和专业素养。从公司审计工作持续性和完整性角度考虑，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计服务机构，为公司进行 2025 年度财务报告审计和内部控制报告审计，聘期一年。审计服务费用参照 2024 年度标准协商后确定。

具体内容请参见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2025-012）。

以上议案请审议。



议案 12：审议《关于确认 2024 年度非独立董事薪酬的议案》

各位股东及股东代表：

《关于确认 2024 年度非独立董事薪酬的议案》已经公司第五届董事会第十二次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，董事会决定向本次年度股东大会提交公司《关于确认 2024 年度非独立董事薪酬的议案》，请各位股东及股东代表审议。2024 年度非独立董事薪酬如下：

姓名	金额（万元）
钱高法	52.49
钱国年	53.37
钱国耀	53.37
朱志荣	49.15
屠益民	42.99
蒋伟	0.00
合计	251.37

各董事根据其在公司担任的具体职务或岗位，按公司相关的岗位工资标准与绩效奖励政策领取薪酬。公司董事会薪酬与考核委员会 2025 年第一次会议已就本议案向董事会提出建议，认为公司非独立董事薪酬制定合理，符合所处行业、地区的薪酬水平，薪酬考核和发放符合《公司章程》及公司相关薪酬与考核管理制度等规定。

以上议案请审议。



议案 13：审议《关于确认 2024 年度监事薪酬的议案》

各位股东及股东代表：

《关于确认 2024 年度监事薪酬的议案》已经公司第五届监事会第九次会议审议，根据《公司章程》的有关规定，监事会决定向本次年度股东大会提交公司《关于确认 2024 年度监事薪酬的议案》，请各位股东及股东代表审议。2024 年度监事薪酬如下：

姓名	金额（万元）
王晓静	33.37
应浩森	44.02
陆立成	14.22
合计	91.61

各监事根据其任在公司担任的具体职务或岗位，按公司相关的岗位工资标准与绩效奖励政策领取薪酬。公司监事薪酬制定合理，符合所处行业、地区的薪酬水平，薪酬考核和发放符合《公司章程》及公司相关薪酬与考核管理制度等规定。

以上议案请审议。



四、2024 年年度股东大会议案附件



附件一：《2024 年度董事会工作报告》

2024 年度董事会工作报告

公司董事会对 2024 年度做如下工作报告：

一、董事会关于报告期内经营情况讨论与分析

公司专业从事汽车变速操纵控制系统和加速控制系统产品的研发、生产和销售，主要产品包括汽车变速操纵系统总成、电子加速踏板、汽车拉索等三大类。

报告期内，中国汽车市场的淘汰赛不断加快，在新能源汽车行业竞争加剧和中国消费者信心尚需提升的情况下，在拥挤的市场中脱颖而出关键是提供更智能、更有竞争力和价格更合理的产品。作为汽车零部件企业，一方面，如何在紧密跟随行业技术变化及客户需求的基础之上进一步提质增效是公司经营的重要内容。另一方面，积极拓展产品线，优化产品结构为公司经营管理的重要方向。

报告期内，面对持续激烈的市场竞争，公司继续修炼内功，努力增强企业生产经营能力，提升企业供应链协同效率，稳定公司的市场地位，充分利用公司在主导产品上的先发优势，提高产品竞争力，持续扩大市场份额，同时利用规模优势，全面控制采购成本和生产成本，保证公司的竞争能力和整体盈利水平。具体来说：

报告期内，公司实现营业收入 146,065.34 万元，同比增加 15.61%；营业利润 21,205.63 万元，同比增加 17.69%；净利润为 18,962.74 万元，同比上升 16.74%；归属于上市公司所有者的净利润 19,058.85 万元，同比上升 17.18%；经营活动产生的现金流量净额为 12,637.65 万元，同比增加 23.62%。

报告期内，公司继续深耕优势产品，全年公司主要产品变速操纵系统总成和电子加速踏板总成销量均创历史新高，其中电子换挡器总成销量达 310 万套，同比增加 31.36%，电子加速踏板总成销量达 743 万套，同比增加 29.44%，市场份额进一步提升。主要得益于公司配套吉利汽车、比亚迪、奇瑞汽车、赛力斯等客户的产品销量增加。报告期内，公司产品档位操纵器进入吉利宝腾、雷诺汽车等整车供应商体系，公司档位操纵系统执行机构已配套万里扬、巨一动力，新进入采埃孚、浮帧动力等供应商体系。公司产品电子加速踏板进入斯特兰蒂斯、雷诺汽车、上汽奥迪、广汽丰田等整车供应商体系。为丰富公司产品线，公司拓展产品汽车制动踏板进入上海汽车、奇瑞、赛力斯等客户供应商体系，并实现小批量供货。从长期来说，公司将持续保持应有的市场开拓和产品开发力度，立足国内并积极拓展国际市场，保证并争取更大的市场份额。国内方面，公司将继续加大产品开发投入，深耕细作，提升市场占有率；国际方面，公司将顺应中国汽车出口潮流，逐步推行“走出去”战略，以期进一步突破国际市场，将公司产品推广进入更多的国际车厂。未来公司将根据中长期发展规划、产业政策指引、行业发展趋势、市场与客户需求、产品研发创新特点等情况，综合考虑有序推进相关业务工作。

报告期内，公司引入了电子加速踏板全自动智能化生产线 2 条，电子换挡器全自动生产线 1 条，SMT 贴片产线 2 条，生产效率提升，公司产品规模效益显现；在生产管理方面，我们优化了生产流程，利用生产管理系统，保障单件产品能够实现精确追溯，且生产数据能够目视化，提升管理效率。报告期内，公司持续开展以标准化、流程化、制度化和体系化为核心的经营管理提升工作，综合效



益稳中有升。报告期内，公司各项期间费用的控制依然较为稳定和有效；报告期内，受客户降价因素影响，报告期内的主营业务毛利率有所下降。

报告期内，公司全资子公司高发电子江北生产基地（一期）厂房建设顺利竣工验收，于 2024 年 11 月转入固定资产会计核算，相关权证业已办妥。后续公司将根据生产经营情况，逐步提升产能安排。公司全资子公司高发新能源江北生产基地（二期）厂房建设顺利推进，预计 2025 年下半年完成建设，但项目建设过程中仍可能面临宏观经济、市场环境、有关部门审批手续等多方面不确定因素带来的影响，实施进度存在一定的不确定性。

报告期内，公司控股子公司耀明医疗销售团队建立，启动了腹腔镜气腹机系统的市场试用，后续将根据其市场反馈情况稳步推进销售。耀明医疗以研发创新为源头、以销售渠道为基础、以数字化解决方案为引领、以临床终端需求为导向，致力于医疗器械中的外科微创手术机械及配件领域。公司产品腹腔镜气腹机系统主要应用于外科微创手术领域，相较于传统产品，耀明气腹系统实现了排气及排烟等多功能，并已提交相关专利申请。

报告期内，为保持公司主要产品的先发优势及其长期的竞争优势，公司持续进行产品优化升级，在新产品研发上持续不断投入，报告期内公司总计投入研发费用 6,609.10 万元，占营业收入的 4.52%，研发人员达到 193 人，获得发明专利 7 项，实用新型专利 13 项，保持了较好的发展后劲。

报告期内，为突破国际市场，满足客户需求，公司注册成立了全资子公司新加坡高发及全资孙公司马来西亚高发，并于 2024 年 11 月纳入公司合并范围。

二、报告期内公司所处行业情况及公司业务情况

公司所处行业为汽车零部件行业。

汽车行业整体情况如下，其中的行业数据来源于中国汽车工业协会。

1、汽车产销继续保持增长

我国汽车产销总量连续 16 年稳居全球第一。2024 年全年汽车产销稳中有进。新能源汽车持续增长，产销量突破 1,000 万辆。2024 年，汽车产销分别完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，同比分别增长 3.7% 和 4.5%。产销量创历史新高。

2、乘用车产销创历史新高

2024 年，乘用车产销分别完成 2,747.7 万辆和 2,756.3 万辆，连续十年超过 2,000 万辆，同比分别增长 5.2% 和 5.8%。其中乘用车国内销量 2,260.8 万辆，同比增长 3.1%；乘用车出口 495.5 万辆，同比增长 19.7%。乘用车产销创历史新高。

3、新能源汽车产销突破 1,000 万辆

我国新能源汽车连续 10 年位居全球第一。2024 年，在政策利好、供给丰富、价格降低和基础设施持续改善等多重因素共同作用下，新能源汽车持续增长，产销量突破 1,000 万辆。2024 年新能源汽车产销分别完成 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，同比分别增长 34.4% 和 35.5%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 40.9%，较去年提高 9.3 个百分点。其中，新能源乘用车国内销量 1,105 万辆，同比增长 40.2%；新能源商用车国内销量 53.2 万辆，同比增长 28.9%。

4、汽车出口再上新台阶



2024 年，汽车出口再创新高，成为拉动汽车产销量增长的重要力量。全年汽车出口 585.9 万辆，同比增长 19.3%。分车型看，乘用车出口 495.5 万辆，同比增长 19.7%；商用车出口 90.4 万辆，同比增长 17.5%。

5、自主品牌市场份额创历史新高

2024 年，中国品牌乘用车市场占有率持续攀升，2024 年累计销售 1,797 万辆，同比增长 23.1%，年度市场份额达到 65.2%，比上年提升 9.2 个百分点。

2024 年，从一季度新车市场销量“负增长”到二季度车市逐渐企稳回暖，再到下半年国内车市在政策刺激下实现恢复性增长，国内汽车销量呈现“U 型”发展态势。虽然 2024 年国内汽车消费市场受到转型发展、行业竞争进一步加剧等因素影响，导致市场消费信心短期内出现波动，但有关部门系列政策持续发力、各地补贴政策有效落实、企业促销活动热度不减，共同激发了车市终端消费活力，促进了汽车市场稳中向好发展。

近年来，在政策助力、市场活力以及基础设施持续改善等多重因素共同作用下，自主品牌汽车在加速发力“长板”，提升技术能力和发展质量。我国汽车零部件行业得以快速发展，各企业凭借自身在技术、品质、成本等各方面的优势在各个细分领域立足。随着汽车市场规模扩大以及全球化采购迅速增长，我国汽车零部件产业供应体系逐步完善，技术水平和研发能力大幅提升，出现了一批具有自主开发设计能力且规模较大的零部件企业和在细分领域具备较强技术研发能力的中小规模零部件企业。目前我国已形成全球规模最大、品类齐全、配套完整的汽车零部件产业体系，并深度融入全球供应链体系，成为全球重要的生产和供应基地。公司主要产品为变速操纵器及软轴、电子加速踏板、汽车拉索，公司主要的竞争对手为外资或合资企业，主要有：科世达汽车电器有限公司、康斯博格汽车部件（无锡）有限公司、法可赛汽车配件有限公司、奥特斯科技有限公司、上海海拉电子有限公司、联合汽车电子有限公司、重庆海德世拉索系统（集团）有限公司等，从年度销量来看，公司产品档位操纵器及电子加速踏板在国内市场已跻身前列。

国际整车厂基于优化产业链、控制生产成本、压缩市场半径等目的，为我国汽车零部件行业带来了新的发展动力和广阔的市场空间。相比于外资供应商，我国零部件企业具备自研自产率高、快速响应能力强的特点，能够在保持品质良好的同时具有明显的价格优势，因此逐步得到全球厂商的认可。公司作为自主零部件企业，顺应行业潮流，积极开拓合资或外资客户，报告期内，公司陆续开拓了吉利宝腾、广汽丰田、斯特兰蒂斯、雷诺汽车等客户。

依靠国内巨大的汽车产销规模以及成本优势，部分国内优质汽车零部件供应商凭借自主技术积累以及资本优势吸收引进高端技术，逐步从“成本优势”走向“研发、集成、创新”等高质量发展道路。随着汽车行业新能源化、智能化，我国汽车零部件企业有望凭借成本、先进制造能力、快速反应和同步研发能力等优势，在全球汽车零部件市场中占据制高点，市场占有率进一步提升。2024 年自主品牌车企在新能源赛道的技术进阶和产品更新加速，推动了自主品牌在国内车市的销量和份额同步增长。作为自主品牌汽车零部件企业，公司持续提升经营管理水平，修炼内功。同时关注市场趋势，紧跟国内头部整车厂，并全面覆盖其他自主品牌，为公司营收增长提供了保障。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 146,065.34 万元，同比增加 15.61%；营业利润 21,205.63 万元，同比增加 17.69%；净利润为 18,962.74 万元，同比上升 16.74%；归属于上市公司所有者的净利润 19,058.85 万元，同比上升 17.18%；经营活动产生的现金流量净额为 12,637.65 万元，同比增加 23.62%。



(一) 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	348,513,835.80	381,154,343.71	353,210,291.15	377,774,922.95
归属于上市公司股东的净利润	40,688,994.39	52,120,629.01	59,628,084.95	38,150,819.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,489,917.27	49,525,359.46	57,617,679.10	25,735,265.28
经营活动产生的现金流量净额	-142,121,135.24	131,221,033.18	-3,677,807.20	140,954,415.33

(二) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,460,653,393.61	1,263,478,136.81	15.61
营业成本	1,133,232,898.85	975,595,751.52	16.16
销售费用	31,581,153.08	28,611,046.57	10.38
管理费用	35,375,910.35	38,359,985.97	-7.78
财务费用	-8,221,617.44	-20,806,338.52	-60.49
研发费用	66,091,050.97	62,437,916.47	5.85
经营活动产生的现金流量净额	126,376,506.07	102,232,310.83	23.62
投资活动产生的现金流量净额	-597,735,323.91	29,305,280.20	-2,139.68
筹资活动产生的现金流量净额	-35,518,127.87	-106,356,840.19	-66.60

营业收入变动原因说明：主要系公司产品电子加速踏板、换挡系统总成及其部件销量增加所致；
营业成本变动原因说明：主要系随着营业收入增加营业成本相应增加所致；
销售费用变动原因说明：主要系仓储费和业务招待费增加所致；
管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加及业务招待费减少所致；
财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入减少所致；
研发费用变动原因说明：主要系研发人员薪酬增加所致；
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品收到的现金增加所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系高发电子和高发新能源厂房建设投入及购买结构性存款、理财产品增加和大额存单增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内迪链等票据贴现收到的现金流入增加使得筹资活动现金净流出同比减少所致。

2. 收入和成本分析

2024 年，国内汽车行业仍然处于转型升级过程中且转型步伐加快，新能源汽车渗透率持续提升，自主品牌国内汽车市场占有率不断提高，传统燃油车与新能源汽车竞争日趋激烈，国内汽车产业链已经形成新的竞争格局。



与过去几年相比，2024 年的汽车行业竞争不仅在持续，更是在加剧，主要表现在：

（1）外部宏观经济环境的不确定性继续加大，中美关系竞争态势的发展更放大了这种不确定性，影响也在逐渐的加大和加深；

（2）宏观经济下行状态下，国民收入预期降低，国内消费动力持续性不足，出口关税和非关税壁垒增多，出口压力增大，发展持续性承压；

（3）汽车行业的各个市场参与者都面临巨大的成本压力，价格战此起彼伏，竞争不断加剧，极大地削弱了车企的盈利能力。

报告期内，面对竞争激烈的市场环境，公司采取的策略是直面市场竞争，充分利用公司在主导产品上的先发优势，提高产品竞争力，持续扩大市场份额，同时严格控制采购成本和生产成本，保证公司的竞争能力和适当的盈利水平。报告期内，公司采取“降本提质增效”的经营策略，主要体现在：

（1）充分利用公司产品的性价比来提高市场份额，以规模降本；

（2）不断优化产品设计，打造产品系列开发平台，以设计降本；

（3）持续改善生产工艺流程，进而提高生产效率，以效率降本；

（4）全面加强质量管控，持续提高产品质量水平，以质量降本。

具体来说，报告期内公司收入和成本的变动情况如下：

（1）报告期内，公司主要产品变速操纵系统总成和电子加速踏板总成的销售数量同比均有所上升，随着公司主要产品市场份额的提升，公司的营收较上年增加了 15.61%；

（2）公司主营业务综合毛利率为 22.62%，较上年同期下降 0.41 个百分点；下降的主要原因为公司主要产品的单位售价较上年均有不同程度的下降，且单位销售价格的下跌幅度大于单位成本的下降幅度；

（3）大宗原物料的价格：主要工程塑料的采购价格较上年均有不同程度的下降，钢材价格在报告期内有所起伏但基本稳定；

（4）芯片和电子物料：随着国产芯片的兴起，主要芯片的价格总体呈现下降趋势，其他电子物料的价格也有不同程度的下降；

（5）期间费用：报告期内除财务费用因利率下降造成利息收入有所降低外，其他各项期间费用的控制较为稳定和有效，较上年同期有所下降。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
汽车零部件行业	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						



分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
档位操纵 系统总成 及软轴	666,766,984.83	506,133,549.36	24.09	4.68	6.31	减少 1.16 个百分点
汽车拉索	229,949,870.44	198,782,310.27	13.55	-0.98	4.21	减少 4.31 个百分点
电子加速 踏板总成	306,178,992.37	231,028,360.61	24.54	32.30	29.36	增加 1.72 个百分点
非成套部 件产品 (其他)	237,010,824.59	178,311,264.46	24.77	66.04	59.66	增加 2.97 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点

(2) 产销量情况分析表

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
档位操纵 系统总成 及软轴	台/套	6,291,572	6,180,215	453,997	13.21	13.70	14.02
汽车拉索	根	35,617,188	35,019,141	3,235,564	2.19	-2.66	25.27
电子加速 踏板总成	台	7,771,855	7,433,723	407,325	36.10	29.44	35.60

产销量情况说明

报告期末，公司主要产品的发出商品数量为：1) 档位操纵系统总成及软轴 580,392 台/套；2) 汽车拉索 3,363,147 根；3) 电子加速踏板总成 830,584 台。

(3) 成本分析表

单位：元



分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件	料工费	1,114,255,484.70	100.00	957,110,098.90	100.00	16.42	注1
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
档位操纵系统总成及软轴	直接材料	408,575,511.58	80.72	377,567,705.39	79.31	8.21	
	人工及制造费用	97,558,037.78	19.28	98,504,565.40	20.69	-0.96	注2
汽车拉索	直接材料	160,580,187.88	80.78	151,801,187.41	79.58	5.78	
	人工及制造费用	38,202,122.39	19.22	38,954,407.53	20.42	-1.93	注2
电子加速踏板总成	直接材料	186,478,811.38	80.72	141,951,155.74	79.48	31.37	
	人工及制造费用	44,549,549.23	19.28	36,647,609.07	20.52	21.56	注2
非成套部件产品（其他）	直接材料	143,967,900.38	80.74	88,677,280.71	79.40	62.35	
	人工及制造费用	34,343,364.08	19.26	23,006,187.65	20.60	49.28	注2

成本分析其他情况说明

1) 上表中，分行业的上年同期金额与公司 2023 年年度报告中披露的金额 939,836,589.87 元不相一致，相差金额为 17,273,509.03 元，系因公司执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，将原计入销售费用核算的三包费用调整到营业成本核算。

2) 上表中，分产品的人工及制造费用上年同期金额与公司 2023 年年度报告中披露的相应金额不相一致，原因如前述（1）。对 2023 年度计入销售费用核算的三包费用进行追溯调整时，按各类产品的销售收入占比进行分摊，计入相应产品类别的人工及制造费用。调整后对档位操纵系统总成及软轴、汽车拉索、电子加速踏板总成和非成套部件产品（其他）的影响金额分别为 8,848,836.65 元、3,226,387.13 元、3,215,133.72 元和 1,983,151.53 元。



(4) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

1) 2024 年 11 月, 公司投资设立全资子公司高发国际投资(新加坡)有限公司, 并将其自成立之日起纳入合并报表范围。

2) 2024 年 11 月, 公司全资子公司高发国际投资(新加坡)有限公司投资设立全资孙公司高发汽车控制系统(马来西亚)有限公司, 并将其自成立之日起纳入合并报表范围。

(5) 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额**64,155.75**万元, 占年度销售总额**43.92%**; 其中前五名客户销售额中关联方销售额**0.00**万元, 占年度销售总额**0.00%**。

前五名供应商采购额**15,168.45**万元, 占年度采购总额**18.89%**; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额**0.00**万元, 占年度采购总额**0.00%**。

3. 费用

单位: 元

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例 %	变动原因
销售费用	31,581,153.08	28,611,046.57	10.38	主要系仓储费、业务招待费和租赁费等费用增加所致
管理费用	35,375,910.35	38,359,985.97	-7.78	主要系职工薪酬增加及业务招待费减少所致
研发费用	66,091,050.97	62,437,916.47	5.85	主要系研发人员薪酬增加所致
财务费用	-8,221,617.44	-20,806,338.52	-60.49	主要系报告期存款利息收入下降所致
信用减值损失	7,058,929.57	9,395,700.98	-24.87	主要系报告期末应收账款账面余额减少所致
资产减值损失	3,891,285.68	3,279,123.32	18.67	主要系因市场竞争激烈公司部分产成品成本高于售价导致毛利为负而计提的存货跌价准备增加所致
所得税	22,747,397.19	17,360,458.88	31.03	主要系报告期利润同比增加所致

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	66,091,050.97
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	66,091,050.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.52
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2) 研发人员情况表



公司研发人员的数量	193
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.01
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	13
本科	123
专科	56
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	87
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	78
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	22
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6
60 岁及以上	0

5. 现金流

单位：元

项目	本期发生数	上年同期发生数	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	126,376,506.07	102,232,310.83	23.62
投资活动产生的现金流量净额	-597,735,323.91	29,305,280.20	-2,139.68
筹资活动产生的现金流量净额	-35,518,127.87	-106,356,840.19	-66.60

（三）资产、负债情况分析

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（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	96,472,403.71	3.63	601,164,949.42	23.84	-83.95	注 1
交易性金融资产	467,203,889.69	17.58	318,613,560.78	12.64	46.64	注 2
一年内到期的非流动资产	206,198,125.00	7.76				注 3
其他流动资产	9,674,440.19	0.36	583,267.68	0.02	1,558.66	注 4
其他债权投资	250,446,455.86	9.42	139,460,178.08	5.53	79.58	注 5
固定资产	400,051,143.41	15.05	151,881,226.08	6.02	163.40	注 6
在建工程	53,554,003.30	2.01	205,183,422.44	8.14	-73.90	注 7
递延所得税资产	19,497,741.75	0.73	13,877,160.88	0.55	40.50	注 8



短期借款	45,649,718.72	1.72	15,250,000.00	0.60	199.34	注 9
应交税费	8,978,889.57	0.34	14,891,432.14	0.59	-39.70	注 10
其他流动负债	35,908,345.01	1.35	26,061,744.10	1.03	37.78	注 11
其他综合收益	20,600,000.00	0.77	25,600,000.00	1.02	-19.53	注 12

其他说明

- 1) 报告期末货币资金余额较上年末余额下降 **83.95%**，主要系报告期末一年内到期的大额存单和定期存款等在本报告期末重分类到“一年内到期的非流动资产”列报以及到期日超过一年的大额存单和定期存款等在本报告期末重分类到“其他债权投资”列报所致；
- 2) 报告期末交易性金融资产余额较上年末余额上升 **46.64%**，主要系报告期内理财产品到期赎回后再购买增加使得公司期末持有的理财产品余额较上年末增加所致；
- 3) 报告期末一年内到期的非流动资产余额较上年末余额大幅增加，主要系报告期末一年内到期的大额存单和定期存款在报告期末重分类到“一年内到期的非流动资产”列报所致；
- 4) 报告期末其他流动资产余额较上年末余额增加 **1,558.66%**，主要系报告期内因厂房建设开入发票等原因形成的待抵扣进项税额增加所致；
- 5) 报告期末其他债权投资余额较上年末余额增加 **79.58%**，主要系报告期末到期日超过一年的大额存单和定期存款等在报告期末重分类到此科目列报所致；
- 6) 报告期末固定资产余额较上年末余额增加 **163.40%**，主要系报告期内高发电子厂房基建工程项目竣工转入固定资产所致；
- 7) 报告期末在建工程余额较上年末余额下降 **73.90%**，主要系报告期内高发电子厂房基建工程项目竣工转入固定资产所致；
- 8) 报告期末递延所得税资产余额较上年末余额增加 **40.50%**，主要系报告期末信用减值准备和预计负债等可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税资产增加所致；
- 9) 报告期末短期借款余额较上年末余额增加 **199.34%**，主要系报告期末已贴现未到期的汇票余额较上年同期增加所致；
- 10) 报告期末应交税费余额较上年末余额下降 **39.70%**，主要系报告期末应交增值税和应交企业所得税减少所致；
- 11) 报告期末其他流动负债余额较上年末余额增加 **37.78%**，主要系报告期末随着公司销售收入增加而预提的产品质量保证金较上年同期增加所致；
- 12) 报告期末其他综合收益较上年末余额下降 **19.53%**，主要系报告期末公司投资的赛卓电子的企业公允价值有所下降所致。

2.截至报告期末主要资产受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,914,400.00	票据保证金、保函保证金
应收票据	5,012,425.28	已背书、贴现未到期不终止确认
固定资产	26,628,573.90	银行授信
无形资产	7,797,519.15	银行授信
合计	59,352,918.33	/



（四）投资状况

报告期内，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司为积极拓展国际市场，推行“走出去”战略，根据行业发展趋势及公司业务中长期发展需要，投资设立高发国际投资（新加坡）有限公司（Gaofa International Investment (Singapore) PTE. LTD.）和高发汽车控制系统（马来西亚）有限公司（Gaofa Automotive Control System (Malaysia) SDN. BHD.）。其中，新加坡高发为投资路径公司，公司先把资金投入新加坡高发，再通过新加坡高发向马来西亚高发投资，马来西亚高发为实际投资建设的海外生产公司。

经向宁波市发改委及商务局 ODI 备案并经公司董事会审议批准，公司对马来西亚高发的计划投资总额为 2,900 万美元，包括但不限于购买土地、新建厂房、购置固定资产和前期铺底流动资金等相关投入。截止本报告期末，新加坡高发和马来西亚高发已经注册成立，但仍在申请开立银行账户的审批过程中，尚未有实际营业。

（五）主要控股参股公司分析

主要参股公司基本情况

公司名称	注册地址	业务性质	注册资本	取得方式	持股比例%	备注
耀明医疗	宁波	医疗设备	100.00	设立	60.00	
湖南耀明	湖南	医疗设备	200.00	设立	60.00	
赛卓电子	上海	电子	6,000.00	转让	4.07	
新加坡高发	新加坡	投资	1,000 新元	设立	100.00	
马来西亚高发	马来西亚	制造业	1 万林吉特	设立	100.00	

报告期内，公司控股子公司耀明医疗和湖南耀明经营情况正常，其自主研发的腹腔镜气腹机系统在报告期内已陆续展开试用和少量的销售。

报告期内，公司参股公司赛卓电子经营情况正常。

报告期内，公司于 2024 年 11 月登记设立全资子公司新加坡高发及孙公司马来西亚高发，报告期末的注册资金分别为 1,000 新元和 1 万林吉特（均尚未实际缴纳），后续新加坡高发和马来西亚高发的注册资金将视企业的发展情况适时调整以满足发展需求。截止本报告期末，新加坡高发和马来西亚高发已经注册成立，但仍在申请开立银行账户的审批过程中，尚未有实际营业。

三、关于公司未来发展的讨论与分析

当前中国汽车市场竞争可谓白热化，“内卷”现象愈发突出。

在技术方面，各大车企纷纷加大投入，力求在智能化、电动化等领域实现突破。如随着人工智能技术的发展，自动驾驶、智能互联等技术的应用逐渐普及，像头部企业在低价竞争中依然能够保持技术优势，成为行业标杆。同时，新能源汽车技术的不断发展，推动了电池技术、电机技术、电控技术等领域的创新。消费者对汽车的要求也不仅限于外观和价格，更多的是对智能化体验的追求，未来将面临更大的挑战。

在价格方面，价格战从未停息。2024 年中国车市电动化稳步持续，新能源汽车市场增速放缓、竞争加剧和激烈的“价格战”将给 200 多家中国电动汽车制造商带来较大压力。

对于造车新势力来说，无法形成自己的核心竞争力，在没有外来资金的加持下，仅靠卖车收入，难以在竞争激烈的市场下继续维持营销、技术投入，生存问题依然现实存在。而对于传统车企打造



的新能源品牌来说，如果长期亏损不能盈利，产品销量无法实现突破，其所属的母公司也必然会做出抉择。绝大部分汽车企业 2024 年经济效益出现下滑，甚至出现亏损。中国车企面临洗牌，部分尾部车企可能被淘汰，长期来看，市场集中度有望提升。汽车零部件企业日子更难过。外部环境变化带来的不利影响在加深；居民消费信心尚待提升，汽车消费内生动力欠佳。行业竞争加剧，盈利持续承压，合资车企从排斥到不得不加入，优化供应链，寻求优质汽车零部件企业的力度加大。对于公司来说，作为汽车零部件企业，一方面要面对国内市场的降价压力挑战，另一方面合资外资整车厂合作机会提升，挑战与机遇并存。

（二）公司发展战略

从长期来说，公司将持续保持应有的市场开拓和产品开发力度，立足国内并积极拓展国际市场，保证并争取更大的市场份额。国内方面，公司将继续加大产品开发投入，深耕细作，提升市场占有率；国际方面，公司将顺应中国汽车出口潮流，逐步推行“走出去”战略，以期进一步突破国际市场，将公司产品推广进入更多的国际车厂。未来公司将根据中长期发展规划、产业政策指引、行业发展趋势、市场与客户需求、产品研发创新特点等情况，综合考虑有序推进相关业务工作。具体来说：

1、深化市场布局

继续深耕国内市场，同时加快国际化步伐，重点开拓现有客户所在国家和地区的市场。我们将加强与现有客户的合作，同时积极开发新客户，进一步提升市场占有率。

2、加大研发投入

紧跟市场变化及客户需求，提前参与客户新车型的研发，争取拿到更多的项目布点，提升销售转化率；重点攻关已在开发周期内的新产品，力争新产品能够获得市场的认可，打开全新的市场；对自身研发能力进行盘点，在现有产品线的基础上进行适当延伸探索，与主机厂进行深入交流，争取能获取其他品类新产品的开发资质。

3、优化生产管理

继续推进生产线的智能化改造，提升生产效率和产品质量。

持续在智能化、高精尖设备领域的投入，提升现有生产制造领域的能力；在自动化、半自动化领域加大投入，改善现有生产工艺，提升自动化生产的占比，降低各项人力成本及管理成本；

加强与供应商的联系，借助外部供应商的专业化优势，进行产品生产制造的升级；同时，加强供应链管理，建立供应商优胜劣汰机制，形成良性的竞争，降低采购成本，提升整体运营效率。

4、提升团队凝聚力

继续加强企业文化建设，提升员工的归属感和凝聚力。我们将进一步完善激励机制，为员工提供更多的职业发展机会，打造一支高效、专业的团队。

（三）经营计划

本公司计划在 2024 年营业收入基础上同比增长 0%~20%，同时将努力控制期间费用上升幅度低于营业收入的增长幅度，实现净利润同步增长。

该经营目标仅为公司 2025 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司对 2025 年的业绩预测，能否实现取决于行业发展状况等诸多变化因素，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险



1、宏观经济风险

汽车行业受宏观经济波动影响，其增长速度会呈现一定的波动。总体来看，宏观经济增速仍然面临下行压力，加上国际政治风云变幻，可能会引发世界性的经济危机。汽车作为非必需消费品，行业的发展也必将受到巨大冲击，进而冲击到汽车零部件行业，为公司发展带来较大程度的不利影响。

2、市场竞争风险

目前，我国汽车零部件生产企业较多，竞争激烈，外资和合资企业凭借其资本、技术、管理、内部配套等优势，拥有较大的市场份额，而大多数民营企业规模较小，市场占有率偏低。随着我国汽车市场的发展，以及汽车消费需求的多样化，整车厂加快了新车型的推出速度，加大了对新能源汽车的投入力度，对零部件供应商的同步研发能力和及时供应能力提出了更高的要求。如果公司不能持续加大技术投入、提升同步研发能力、提高产品技术含量、优化产品结构、持续扩大产能、满足客户的及时供货需求，则可能面临越来越大的市场竞争风险。

3、供应链风险

汽车零部件是整车生产的基础，一般来说，生产一辆整车需要上万个零部件。近两年来，汽车全球产业链供应受到强烈冲击，芯片等高端电子元器件由国外企业供应，加上国际政治影响，原材料涨价、物流不畅通等因素，存在部分零部件企业减缓生产或停线，从而影响整车厂的生产安排，存在整车厂停线风险，从而对公司产生较大程度不利影响。

4、股市波动的风险

宏观经济形势变化、行业景气度变化、国家重大经济政策调整、股票市场供求变化以及投资者心理变化等种种因素，都会影响股票市场的价格，给投资者带来风险。中国证券市场正处于发展阶段，市场风险较大。上述风险因素可能影响股票价格，使其背离公司价值，因此存在一定的股票投资风险。

5、管理风险

在行业周期性下行的过程中，对公司生产管理、销售管理、质量控制、风险控制等管理能力提出了更高的要求。若公司管理能力跟不上，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将可能会引发相应的管理风险。

四、重要事项

（一）现金分红情况

报告期内，根据《未来三年（2022—2024 年）股东回报规划》及《公司章程》，公司实施了 2023 年度利润分配，以 2023 年末的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），总计派发现金股利人民币 133,839,040.80 元（含税），占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 82.29%。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	7.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	156,145,547.60
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	190,588,527.68



现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	81.93
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	156,145,547.60
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	81.93

(二) 最近三个会计年度现金分红情况

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	401,517,122.40
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0.00
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	401,517,122.40
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	156,048,276.83
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	257.30
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	190,588,527.68
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	559,476,274.55

(二) 会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

1、会计政策的变更原因及时间

(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

1) 关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供



方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定的主要影响如下：

受影响的报表项目	合并		母公司	
	2024 年度	2023 年度	2024 年度	2023 年度
营业成本	17,983,869.72	17,273,509.03	17,983,869.72	17,273,509.03
销售费用	-17,983,869.72	-17,273,509.03	-17,983,869.72	-17,273,509.03
预计负债	29,579,077.15	-21,678,472.25	29,579,077.15	-21,678,472.25
其他流动负债	-29,579,077.15	21,678,472.25	-29,579,077.15	21,678,472.25

2、本次会计政策的变更非公司自主变更，系公司执行财政部发布的相关企业会计准则解释等而进行的相应变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。执行该等规定不会对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

（三）报告期内聘任、解聘会计师事务所情况

2024 年 5 月 10 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司决定续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务审计机构和 2024 年度内控审计机构。

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80.00



境内会计师事务所审计年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	张建新、汪建维
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1、4
境外会计师事务所名称	无

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20.00
财务顾问		
保荐人		

（四）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财总体情况

单位： 万元 币种： 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	80,500.00	31,000.00	0.00
券商理财产品	自有资金	6,000.00	3,000.00	0.00

2、报告期内，单笔委托理财均按照相关规定予以披露。

五、环境与社会责任

（一）环境信息具体情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	27.21

1、有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

报告期内，公司合并报表范围内的所有子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位；公司所有子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，建立了环境突发事件综合和专项应急预案，环保设施及自动监控设备稳定运行；公司历年对各厂区的废水、废气、厂界噪声的定期检测，均符合国家标准；各厂区的所有废物（一般废物和危险废物）均设置专用贮存场地，并按要求采取了必要的防范措施；危险废物执行转移联单制度，委托专业单位安全处置。

报告期内，公司严格遵守国家环保法律法规，不存在违反环保法律法规的行为，未发生过环境污染事故，无环保诉求信访以及其他环保违法违规行为，也未因环境违法行为而受到过环保行政处罚。

2、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,708.41
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电



说明：公司利用厂房屋顶安装太阳能板进行发电，报告期内全年太阳能发电用电量为 171.36 万千瓦时，约占公司报告期全年总用电量的 9.15%。按每千瓦时减排 0.997 千克二氧化碳计算，减少排放二氧化碳当量 1,708.41 吨。

（二）社会责任工作具体情况

1、坚持依法合规运营，保护全体股东和各相关方的合法权益

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司、股东及其它相关方的合法权益。

2、认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司坚持信息披露工作真实、准确、完整、公平、及时，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供依据。公司制定了《信息披露事务管理制度》指导信息披露工作；指定董事会秘书负责信息披露工作；指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证所有股东都能公平地获取信息。

3、严格遵守上市承诺，合理分红，回报股东

根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及公司承诺与相关规定，公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，采取现金、股票或现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定。

公司采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；由于公司目前处于成长阶段，公司进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为 20%；公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

报告期内，公司实施了 2023 年度利润分配：以 2023 年末的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共计 133,839,040.80 元，占年度归属于上市公司股东的净利润的比率为 82.29%。

4、依法纳税，经济效益和社会效益共同成长

公司自成立以来，诚信经营，依法纳税，纳税额逐年有所增加。报告期内，公司依法实际缴纳各项税费 10,883.90 万元，为当地经济发展做出了应有的贡献。

5、保障职工权益

公司坚持以人为本的原则，视员工队伍为公司最宝贵的资产。在追求经济效益的同时，也同步追求社会效益的最大化。在公司持续发展壮大的过程中，企业职工收入快速增长；公司积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；公司高度重视安全生产，连续被评为安全生产标准化企业。

6、保护客户和供应商的合法权益

公司注重上下游产业链的权益保护。为客户提供质量稳定、交货及时、价格具有竞争力的产品以保障客户的权益；为供应商合情合理定价、及时支付货款以保障供应商的合法权益。

7、公益性捐赠

自 2019 年起，公司与宁波市鄞州区慈善总会合作，设立慈善冠名基金，每年向鄞州区慈善总会捐赠现金 25 万元，累计捐赠 150 万元，助力鄞州区各类慈善和公益事业。

报告期内，捐赠情况如下：

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
-----------	-------	------



总投入（万元）	25.30	
其中：资金（万元）	25.30	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

六、信息披露情况

公司指定的披露媒体为：上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。报告期内，公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证所有股东都能公平地获取信息。

宁波高发汽车控制系统股份有限公司董事会
2025 年 5 月 12 日



附件二：《2024 年度财务决算报告》

2024 年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度的财务报表进行了审计，并出具了信会师报字[2025]第 ZF10363 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要会计数据	2024年	2022年	本期比上年 同期增减 (%)	2021年
营业收入	1,460,653,393.61	1,263,478,136.81	15.61	1,037,462,062.92
归属于上市公司股东的净利润	190,588,527.68	162,642,948.60	17.18	114,913,354.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,368,221.11	145,938,805.16	16.05	102,294,481.28
经营活动产生的现金流量净额	126,376,506.07	102,232,310.83	23.62	132,268,695.85
归属于上市公司股东的净资产	2,066,970,652.29	2,015,221,165.41	2.57	1,964,110,750.81
总资产	2,658,284,092.99	2,521,272,733.21	5.43	2,314,569,698.09
基本每股收益（元 / 股）	0.85	0.73	16.44	0.52
稀释每股收益（元 / 股）	0.85	0.73	16.44	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.76	0.65	16.92	0.46
加权平均净资产收益率（%）	9.41	8.25	增加1.16个百分点	5.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.37	7.40	增加0.97个百分点	5.26

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

（一）财务状况

1、资产负债情况

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明



货币资金	96,472,403.71	3.63	601,164,949.42	23.84	-83.95	注 1
交易性金融资产	467,203,889.69	17.58	318,613,560.78	12.64	46.64	注 2
一年内到期的非流动资产	206,198,125.00	7.76				注 3
其他流动资产	9,674,440.19	0.36	583,267.68	0.02	1,558.66	注 4
其他债权投资	250,446,455.86	9.42	139,460,178.08	5.53	79.58	注 5
固定资产	400,051,143.41	15.05	151,881,226.08	6.02	163.40	注 6
在建工程	53,554,003.30	2.01	205,183,422.44	8.14	-73.90	注 7
递延所得税资产	19,497,741.75	0.73	13,877,160.88	0.55	40.50	注 8
短期借款	45,649,718.72	1.72	15,250,000.00	0.60	199.34	注 9
应交税费	8,978,889.57	0.34	14,891,432.14	0.59	-39.70	注 10
其他流动负债	35,908,345.01	1.35	26,061,744.10	1.03	37.78	注 11
其他综合收益	20,600,000.00	0.77	25,600,000.00	1.02	-19.53	注 12

其他说明

1) 报告期末货币资金余额较上年末余额下降 83.95%，主要系报告期末一年内到期的大额存单和定期存款等在本报告期末重分类到“一年内到期的非流动资产”列报以及到期日超过一年的大额存单和定期存款等在本报告期末重分类到“其他债权投资”列报所致；

2) 报告期末交易性金融资产余额较上年末余额上升 46.64%，主要系报告期内理财产品到期赎回后再购买增加使得公司期末持有的理财产品余额较上年末增加所致；

3) 报告期末一年内到期的非流动资产余额较上年末余额大幅增加，主要系报告期末一年内到期的大额存单和定期存款在报告期末重分类到“一年内到期的非流动资产”列报所致；

4) 报告期末其他流动资产余额较上年末余额增加 1,558.66%，主要系报告期内因厂房建设开具发票等原因形成的待抵扣进项税额增加所致；

5) 报告期末其他债权投资余额较上年末余额增加 79.58%，主要系报告期末到期日超过一年的大额存单和定期存款等在报告期末重分类到此科目列报所致；

6) 报告期末固定资产余额较上年末余额增加 163.40%，主要系报告期内高发电子厂房基建工程项目竣工转入固定资产所致；

7) 报告期末在建工程余额较上年末余额下降 73.90%，主要系报告期内高发电子厂房基建工程项目竣工转入固定资产所致；

8) 报告期末递延所得税资产余额较上年末余额增加 40.50%，主要系报告期末信用减值准备和预计负债等可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税资产增加所致；

9) 报告期末短期借款余额较上年末余额增加 199.34%，主要系报告期末已贴现未到期的汇票余额较上年同期增加所致；

10) 报告期末应交税费余额较上年末余额下降 39.70%，主要系报告期末应交增值税和应交企业所得税减少所致；

11) 报告期末其他流动负债余额较上年末余额增加 37.78%，主要系报告期末随着公司销售收入增加而预提的产品质量保证金较上年同期增加所致；

12) 报告期末其他综合收益较上年末余额下降 19.53%，主要系报告期末公司投资的赛卓电子的企业公允价值有所下降所致。



2、应收账款情况

(1). 按账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	367,614,328.27	367,688,832.37
1 年以内小计	367,614,328.27	367,688,832.37
1 至 2 年	1,810,465.19	10,774,341.31
2 至 3 年	7,482,148.34	2,596,828.82
3 年以上	41,970,555.65	40,418,857.23
坏账准备	-71,737,187.55	-68,294,767.35
合计	347,140,309.90	353,184,092.38

(2) 坏账准备情况

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	
按单项计提坏账准备	47,549,748.12	3,476,073.01	217,442.46			51,243,263.59
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,745,019.23	-190,333.81		60,761.46		20,493,923.96
合计	68,294,767.35	3,285,739.20	217,442.46	60,761.46		71,737,187.55

按单项计提坏账准备：

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
北汽银翔及其关联方	14,903,143.12	14,903,143.12	100.00	预计无法收回
众泰及其关联方	10,888,478.01	10,888,478.01	100.00	预计无法收回
观致汽车有限公司	4,146,832.62	4,146,832.62	100.00	预计无法收回
威马汽车及其关联方	3,366,571.95	3,366,571.95	100.00	预计无法收回
湖南猎豹及其关联方	3,045,819.50	3,045,819.50	100.00	预计无法收回
一汽红塔云南汽车制造有限公司	1,980,451.78	1,980,451.78	100.00	预计无法收回
其他单位合计	12,911,966.61	12,911,966.61	100.00	预计无法收回
合计	51,243,263.59	51,243,263.59	100.00	

按组合计提坏账准备：

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	363,374,785.16	18,168,739.25	5.00
1 至 2 年	1,562,575.53	312,515.11	20.00
2 至 3 年	1,368,407.15	684,203.58	50.00
3 年以上	1,328,466.02	1,328,466.02	100.00
合计	367,634,233.86	20,493,923.96	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第 1 名	61,013,824.45		61,013,824.45	14.57	3,050,691.22
第 2 名	23,500,863.89		23,500,863.89	5.61	1,175,043.19
第 3 名	16,795,056.29		16,795,056.29	4.01	839,752.81
第 4 名	16,781,154.00		16,781,154.00	4.01	839,057.70
第 5 名	9,595,194.01		9,595,194.01	2.29	479,759.70
合计	127,686,092.64		127,686,092.64	30.49	6,384,304.62

3、存货情况

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	38,208,485.23		38,208,485.23	39,670,839.47		39,670,839.47
在产品	9,849,807.51		9,849,807.51	10,181,511.48		10,181,511.48
库存商品	68,460,617.21	1,985,017.69	66,475,599.52	57,681,559.13	2,240,901.37	55,440,657.76
发出商品	97,429,100.05	2,717,932.58	94,711,167.47	93,518,464.04	1,747,942.49	91,770,521.55
合计	213,948,010.00	4,702,950.27	209,245,059.73	201,052,374.12	3,988,843.86	197,063,530.26

存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	
库存商品	2,240,901.37	1,443,817.07		1,699,700.75		1,985,017.69
发出商品	1,747,942.49	2,447,468.62		1,477,478.53		2,717,932.58
合计	3,988,843.86	3,891,285.69		3,177,179.2		4,702,950.27



				8		
--	--	--	--	---	--	--

(二) 经营成果

1、利润表情况

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,460,653,393.61	1,263,478,136.81	15.61
营业成本	1,133,232,898.85	975,595,751.52	16.16
销售费用	31,581,153.08	28,611,046.57	10.38
管理费用	35,375,910.35	38,359,985.97	-7.78
财务费用	-8,221,617.44	-20,806,338.52	-60.49
研发费用	66,091,050.97	62,437,916.47	5.85

营业收入变动原因说明：主要系公司产品电子加速踏板、换挡系统总成及其部件销量增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系随着营业收入增加营业成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系仓储费和业务招待费增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加及业务招待费减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发人员薪酬增加所致；

2、主营业务收入构成情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
汽车零部件行业	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
档位操纵系统总成及软轴	666,766,984.83	506,133,549.36	24.09	4.68	6.31	减少 1.16 个百分点
汽车拉索	229,949,870.44	198,782,310.27	13.55	-0.98	4.21	减少 4.31 个百分点
电子加速踏板总成	306,178,992.37	231,028,360.61	24.54	32.30	29.36	增加 1.72 个百分点
非成套部件产品（其他）	237,010,824.59	178,311,264.46	24.77	66.04	59.66	增加 2.97 个百分点
主营业务分地区情况						



分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	1,439,906,672.23	1,114,255,484.70	22.62	15.80	16.42	减少 0.41 个百分点

3、主营业务成本情况

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情 况 说 明
汽车零部件	料工费	1,114,255,484.70	100.00	957,110,098.90	100.00	16.42	注 1
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情 况 说 明
档位操纵系 统总成及软 轴	直接材料	408,575,511.58	80.72	377,567,705.39	79.31	8.21	
	人工及制 造费用	97,558,037.78	19.28	98,504,565.40	20.69	-0.96	注 2
汽车拉索	直接材料	160,580,187.88	80.78	151,801,187.41	79.58	5.78	
	人工及制 造费用	38,202,122.39	19.22	38,954,407.53	20.42	-1.93	注 2
电子加速踏	直接材料	186,478,811.38	80.72	141,951,155.74	79.48	31.37	



板总成	人工及制造费用	44,549,549.23	19.28	36,647,609.07	20.52	21.56	注 2
非成套部件产品（其他）	直接材料	143,967,900.38	80.74	88,677,280.71	79.40	62.35	
	人工及制造费用	34,343,364.08	19.26	23,006,187.65	20.60	49.28	注 2

成本分析其他情况说明

1) 上表中，分行业的上年同期金额与公司 2023 年年度报告中披露的金额 939,836,589.87 元不相一致，相差金额为 17,273,509.03 元，系因公司执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，将原计入销售费用核算的三包费用调整到营业成本核算。

2) 上表中，分产品的人工及制造费用上年同期金额与公司 2023 年年度报告中披露的相应金额不相一致，原因如前述（1）。对 2023 年度计入销售费用核算的三包费用进行追溯调整时，按各类产品的销售收入占比进行分摊，计入相应产品类别的人工及制造费用。调整后对档位操纵系统总成及软轴、汽车拉索、电子加速踏板总成和非成套部件产品（其他）的影响金额分别为 8,848,836.65 元、3,226,387.13 元、3,215,133.72 元和 1,983,151.53 元。

4. 收入和成本分析

报告期内，公司主要产品变速操纵器总成和电子油门踏板总成的销售数量同比均有所上升，随着公司主要产品市场份额的提升，公司的营收较上年增加了 15.61%，受客户降价因素影响，主营业务综合毛利率下降了 0.41 个百分点。

5、费用

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例 %	变动原因
销售费用	31,581,153.08	28,611,046.57	10.38	主要系仓储费、业务招待费和租赁费等费用增加所致
管理费用	35,375,910.35	38,359,985.97	-7.78	主要系职工薪酬增加及业务招待费减少所致
研发费用	66,091,050.97	62,437,916.47	5.85	主要系研发人员薪酬增加所致
财务费用	-8,221,617.44	-20,806,338.52	-60.49	主要系报告期存款利息收入下降所致
信用减值损失	7,058,929.57	9,395,700.98	-24.87	主要系报告期末应收账款账面余额减少所致
资产减值损失	3,891,285.68	3,279,123.32	18.67	主要系因市场竞争激烈公司部分产成品成本高于售价导致毛利为负而计提的存货跌价准备增加所致
所得税	22,747,397.19	17,360,458.88	31.03	主要系报告期利润同比增加所致

6、研发投入



研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	66,091,050.97
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	66,091,050.97
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.52
研发投入资本化的比重（%）	0.00

（三）现金流

项目	本期发生数	上年同期发生数	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	126,376,506.07	102,232,310.83	23.62
投资活动产生的现金流量净额	-597,735,323.91	29,305,280.20	-2,139.68
筹资活动产生的现金流量净额	-35,518,127.87	-106,356,840.19	-66.60

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售商品收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系高发电子和高发新能源厂房建设投入及购买结构性存款、理财产品增加和大额存单增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内迪链等票据贴现收到的现金流入增加使得筹资活动现金净流出同比减少所致。

四、预算执行情况

单位：万元

主要预算项目	2024 年度实际	2024 年度预算	完成情况 %
营业收入	146,065.34	138,982.60	105.10%
营业成本	113,323.29	107,315.53	105.60%
期间费用	12,482.65	11,946.29	104.49%
利润总额	21,237.48	19,776.98	107.38%
净利润	18,962.74	17,867.33	106.13%

2024 年度预算：在 2023 年基础上同比增加 10%。

报告期内，营业收入同比增加 15.61%，完成预算任务的 105.10%；营业成本与营业收入同步；期间费用管控有效；利润总额和净利润完成预算，降本幅度低于产品降价幅度，毛利率略微下降。

五、利润分配情况

报告期内，公司实施了 2023 年度利润分配，以 2023 年末的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），总计派发现金股利人民币 133,839,040.80 元（含税），占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 82.29%。

六、关联交易和对外担保情况

（一）关联交易情况如下：

自 2019 年 1 月 20 日起，公司及公司全资子公司高发机械分别租入高发控股所有的坐落于鄞州区下应北路 789 号的厂房。公司及全资子公司宁波高发机械制造有限公司与公司控股股东宁波高发控股有限公司原签署的租赁协议将于 2023 年 1 月 19 日到期。2023 年 1 月 11 日，宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称“公司”、“宁波高发”）第四届董事会第二十二次会议审议通过



了《关于继续租赁控股股东厂房暨关联交易的议案》。公司及全资子公司宁波高发机械制造有限公司（以下简称“高发机械”）分别继续租入公司控股股东宁波高发控股有限公司（以下简称“高发控股”）的厂房，建筑面积分别为：40,478.66 m²、4,531.99 m²，租赁期限均为两年，租金金额分别为：1,942.98 万元、217.54 万元，租金总金额为 2,160.52 万元。2023 年 1 月 11 日交易各方签署了新的《厂房租赁合同》。报告期内，公司按照该租赁协议履行。

（二）非经营性资金占用及对外抵押、担保情况

1、公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

2024 年度，公司不存在被控股股东、实际控制人及其附属企业违规占用资金的情况，亦不存在被其他关联方及其附属企业违规占用资金的情况。

2024 年度，在经营性的其他关联资金往来方面，公司因租赁控股股东宁波高发控股有限公司厂房累计发生租金 1,080.26 万元（不含利息）；截至 2024 年 12 月 31 日，公司向控股股东累计支付厂房租赁保证金 270 万元，待租赁期满后收回。

2、公司 2024 年度对外担保情况

2024 年度公司无对外担保事项，也无以前发生延续到本期未履行完毕的担保事项。公司能严格遵守执行中国证监会和公司章程等有关规定，严格控制对外担保的或有风险；报告期内，没有违规担保情况，较好地保护了投资者的合法权益。

宁波高发汽车控制系统股份有限公司董事会
2025 年 5 月 12 日