

重庆溯联塑胶股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-004



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩宗俊、主管会计工作负责人廖强及会计机构负责人(会计主管人员)廖强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有所涉及未来的经营计划、业绩预测等方面的陈述，并不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者仔细阅读并注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	26
第五节	环境和社会责任	27
第六节	重要事项	28
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

- 一、载有公司法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/溯联股份	指	重庆溯联塑胶股份有限公司
柳州溯联	指	柳州溯联塑胶有限公司
溯联零部件	指	重庆溯联汽车零部件有限公司
溯联精工	指	重庆溯联精工机械有限公司
《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》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
汽车用流体管路	指	汽车流体输送系统中承载流体（气体、液体）流动、传输的载体或通道，一般由管体、连接件、流体控制部件、紧固件等组装而成，应用于汽车燃油系统、制动系统、动力转向系统、空调系统、冷却系统、车身附件系统、涡轮增压系统、进气系统、尾气净化系统中
总成	指	由两个或两个以上零部件组成的产品：公司将生产的管材通过成型加工后，再安装上快速接头、控制阀、紧固件等零部件形成的产品，提供给整车厂，便于其安装在整车的特定部位
燃油管路	指	用于液体燃油输送的载体或通道，连接燃油箱燃油泵、滤清器和发动机，将燃油泵输出的液体燃油输送到发动机燃烧，使车辆产生动力
蒸发排放管路	指	用于燃油蒸汽输送的载体或通道，连接燃油箱、碳罐、发动机、燃油加注口，构成完整的燃油蒸发控制系统，阻止燃油蒸汽逸入大气中污染环境
真空制动管路	指	用于真空源（进气歧管、真空泵）向真空助力器中抽取真空的连接通道，并通过管路中间安装的控制阀来保持真空助力器中足够的真空度，使真空助力器两侧产生压力差，从而实现助力
新能源汽车热管理系统管路	指	新能源汽车热管理系统专用的流体输送载体或通道，包括电池包冷却管路、电机冷却管路和电控冷却管路等
电池包	指	由电池模组、电池管理系统、热管理系统、电气系统等组装而成具有充放电功能的新能源动力电池，通过铝制外壳封装而成的一个整体
快速接头	指	一种具有密封功能和自锁功能的管路连接装置，无需再使用金属卡箍等紧固手段，便可轻松、快速装配连接，应用于燃油管路、蒸发排放管路、真空制动管路、热管理系统管路等
流体控制件	指	包括快速接头、流体控制阀、消音器等具有一定控制功能并应用在流体管路总成上的部件产品，其控制功能包括自锁控制、安装防错控制、对流体流量的控制、流体压力的控制、流体流向的控制、流体密封（关闭）、流体噪音的控制等
紧固件	指	在整车上用于安装或固定管路、线束等部件所使用的管夹、管卡、扎带等零部件，通常使用塑料注塑加工而成，亦或以注塑件为主体，安装有少量金属、橡胶部件加以辅助实现整体功能
高分子材料	指	是以高分子化合物为基体，再配有其他添加剂（助剂）所构成的材料。包括塑料、橡胶、纤维、薄膜、胶粘剂和涂料等
塑料	指	以单体为原料，通过加聚或缩聚反应聚合而成的高分子化合物，其抗形变能力中等，介于纤维和橡胶之间，由合成树脂及填料、增塑剂、稳定剂、润滑剂、色料等添加剂组成
尼龙	指	塑料中的一种，“聚酰胺”的俗称，简称“PA”。包括 PA6、PA66、PA12、PA610、PA612 等众多品种
尼龙管	指	以尼龙为主要原材料加工而成的单层管和多层塑料管
PLM	指	产品生命周期管理软件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	溯联股份	股票代码	301397
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆溯联塑胶股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	溯联股份		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING SULIAN PLASTIC CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SULIAN PLASTIC		
公司的法定代表人	韩宗俊		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩啸（51021119791112****）	易均平
联系地址	重庆市江北区海尔路 899 号	重庆市江北区海尔路 899 号
电话	023-67551991	023-67551991
传真	023-67551991	023-67551991
电子信箱	slzqb@cqslsj.com	slzqb@cqslsj.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	重庆市江北区港宁路 18 号
公司注册地址的邮政编码	400026
公司办公地址	重庆市江北区海尔路 899 号
公司办公地址的邮政编码	400026
公司网址	http://www.cqsulian.com
公司电子信箱	slzqb@cqslsj.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 06 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》或《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》或《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]544号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,501万股，每股面值1.00元。公司首次公开发行完成后，注册资本由7,503万元变更为10,004万元，总股本由7,503万股变更为10,004万股。公司已完成首次公开发行并于2023年6月28日在深圳证券交易所创业板上市，公司类型由“股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）”变更为“股份有限公司（上市）”。

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册资本、公司类型、经营地址、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-008）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	430,131,018.96	361,386,812.28	19.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,346,372.79	63,104,885.21	22.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,002,311.37	62,196,848.05	6.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,458,123.73	41,612,080.35	-117.92%
基本每股收益（元/股）	1.03	0.84	22.62%
稀释每股收益（元/股）	1.03	0.84	22.62%
加权平均净资产收益率	11.73%	12.65%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,191,058,637.17	990,601,944.50	121.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,882,123,403.00	620,420,111.31	203.36%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7732

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,059.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,269,500.00	主要系收到重庆市江北区金融工作办公室的上市扶持资金 12,660,000.00 元
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	38,339.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	44,352.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,674.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,495.89	
减：所得税影响额	2,001,893.19	
合计	11,344,061.42	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系收到个税手续费返还。

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

适用 不适用

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

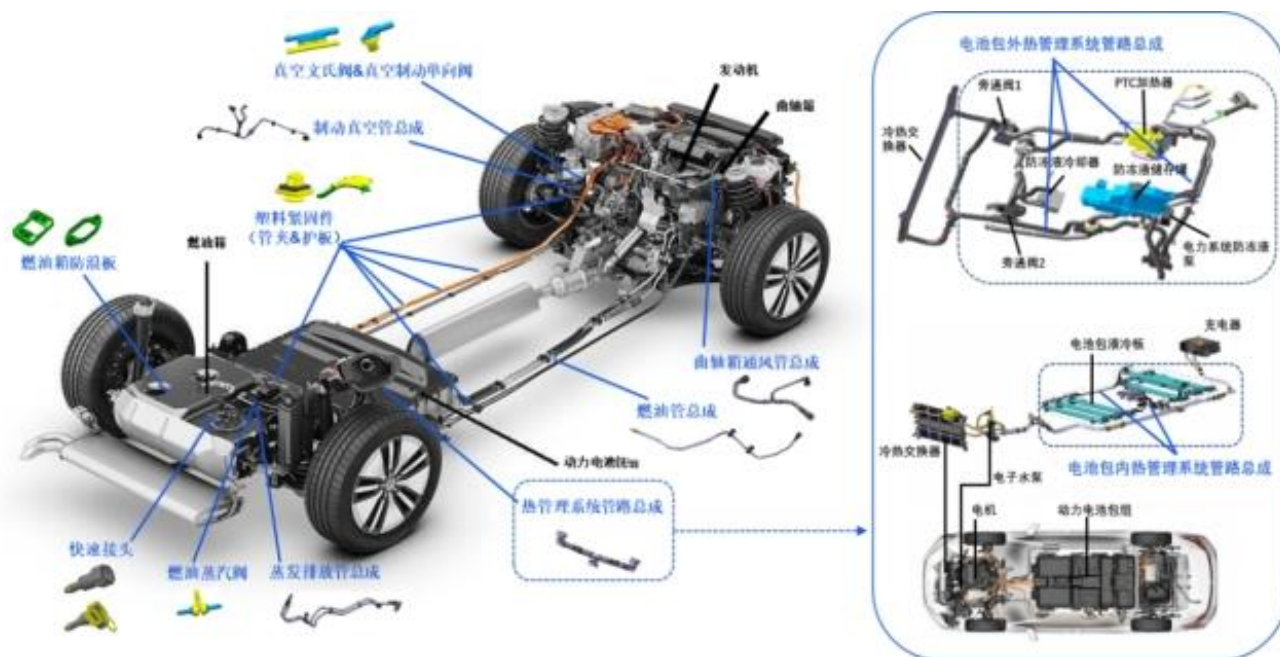
第三节 管理层讨论与分析


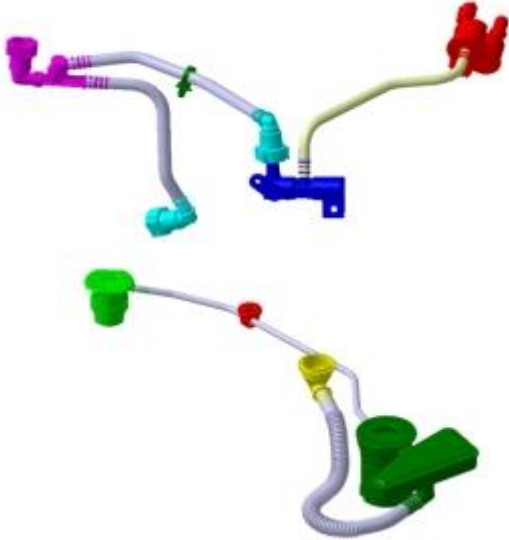

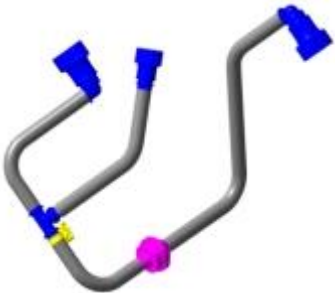
一、报告期内公司从事的主要业务

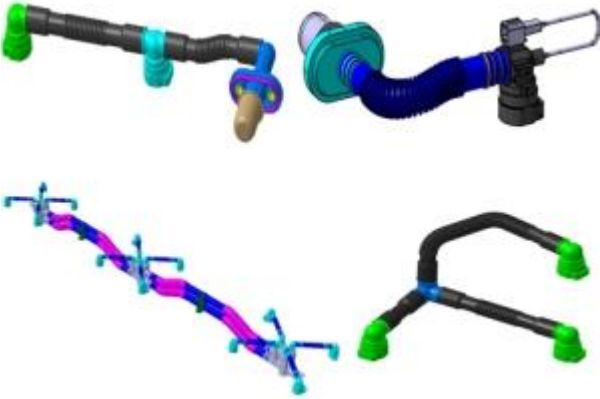
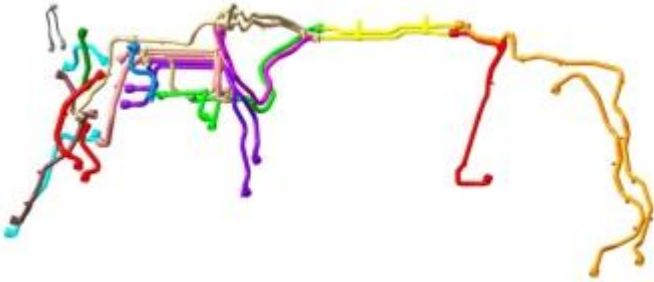
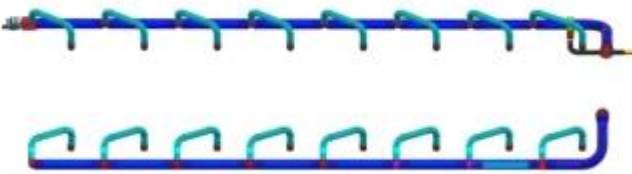



(一) 主营业务及主要产品

公司自成立以来一直专注于汽车用塑料流体管路产品及其零部件的设计、研发、生产及销售。公司专注为下游汽车整车制造商提供以尼龙等高分子材料为主要原材料的汽车燃油管路总成、汽车蒸发排放管路总成、汽车真空制动管路总成、新能源汽车热管理系统管路总成、其他流体管路、汽车流体控制件及紧固件、其他部件等共计 7 大类、2000 余种规格产品，其具有耐高温、耐高压、耐腐蚀、防渗透、密封性好等特点，适用于燃油车及新能源车、储能系统等。公司分别为国内 30 余家整车厂和 100 余家汽车零部件厂商直接配套产品。公司已广泛布局 30 多家新能源产业链客户，遍布整车、动力电池、热管理系统、储能等领域，形成了较为完善的新能源客户结构。

公司的产品主要应用在发动机燃油动力系统和热管理系统、制动系统以及车身部分。燃油动力系统产品主要应用在使用内燃机的纯燃油车及插混新能源车的油路系统和蒸发排放系统；热管理系统相关管路产品主要应用在新能源车的动力电池、电机电控、底盘以及空调暖通、热泵部分；制动系统主要是刹车真空助力；车身部分包括车身排水及喷水清洁部件。另外公司也生产并销售大量管路相关的紧固件、连接件和流体控制部件及涉及油箱、底盘、车身、内饰、电气系统的塑料覆盖件、结构件、功能件等等。具体产品如下：



产品类别	产品名称	产品图	产品用途
汽车燃油管路总成	供/回油管总成		将油箱中燃油经过油泵、滤清器至发动机燃烧产生动力。
汽车蒸发排放管路总成	燃油蒸发排放管路总成		连接燃油箱—碳罐—发动机，将燃油箱内产生的燃油蒸汽进行收集并输送至发动机进行燃烧，防止其排放到大气中形成污染，并有效二次利用，节约能源，降低排放。
	曲轴箱强制通风管路总成		用于连接曲轴箱至发动机进气歧管，将曲轴箱产生的废气发动机进行燃烧，防止其排放到大气中形成污染，并有效二次利用，节约能源，降低排放。
汽车真空制动管路总成	真空制动管路总成		用于发动机或其他真空源与真空助力器得连接，让真空助力器内形成足够的压差，从而实现制动助力效应，确保行车安全。

新能源汽车热管理系统管路总成	电池冷却管路		<p>新能源汽车冷却管用于连接新能源汽车电池包水冷板以及驱动电机、减速器、变压器、电控系统等的冷却水套，使冷却液不断循环，通过管路分配及冷却液流量设计，有效实现热量交换，使电池在使用过程中长期稳定地保持在设定温度，保持三电系统的运行稳定，提供续航里程和电池安全。该产品也可应用于电网的储能模块中，在野外、社区、工地、通讯及能源设施场景中有较好的市场前景。</p>
	电池包外热管理系统管路		
	储能系统热管理管路		
其他流体管路	排水管路、清洁管路		<p>将雨水车身排放到车底得排水导管以及大灯、前后风挡喷淋清洁水的管路。该类产品通常采用 PVC、TPE、尼龙等材料制作而成。</p>
	塑料管		<p>作为商品单独销售的各类尼龙管材。</p>
汽车流体控制件及紧固件	快速接头		<p>用于尼龙管材之间的连接，实现快速插接、锁紧和密封的功能。也能通过内置传感器、控制阀等部件实现流体控制功能集成，节省空间，降低成本。</p>

	<p>流体控制阀类</p>		<p>主要用于燃油蒸发管路、真空管路、热管理系统管路，起到控制开启、关闭、密封及流量大小、压力调节的作用。</p>
	<p>消音器</p>		<p>安装在蒸发排放碳罐脱附管路中，以消除燃油蒸汽在快速脱附或碳罐电磁阀开闭节流过程中产生的空气动力噪音。</p>
	<p>油气分离器</p>		<p>防止加注燃油或车辆行驶过程中受晃动或压力等影响通过脱附管路溢流到碳罐造成其损坏的装置。</p>
	<p>塑料紧固件</p>		<p>管卡、管夹、塑料铆钉等用于固定、隔离车身管路、线束，固定和连接车身、机舱及内饰各部件，具有锁紧、消音、减振等性能。</p>
<p>其他部件</p>	<p>其他注塑零件</p>		<p>各类应用于机舱、车身、内饰、底盘等位置的覆盖件、结构件。包括各类罩盖、护板、油箱防浪板等体积较大的注塑零部件，以及一些其它类的中小型精密注塑零件。</p>

（二）公司主要经营模式

1. 采购模式

公司日常生产经营所需原辅材料等物资通过采购部采购，检具、夹具、模具、设备等通过工程部采购。采购流程主要包括请购、制定采购计划、供应商管理、订立框架合同或采购合同、采购验收及入库与采购付款。

公司建立了科学的供应商评估和准入制度，通过对供应商资质信誉进行综合调查，初步确定合格供应商，根据所取得的资料，形成《供应商准入申请表》。供应商准入申请由采购经理批准后，公司组织技术、质量等人员对供应商进行现场考察，完善各类审查并评审合格后，报分管领导批准并纳入合格供应商清单。公司采用竞价方式对供应商进行选择，根据竞价结果，确定采购价格并拟定合同，经相关人员审核批准后，与供应商签订合同。完成合同签订后，采购部根据生产需求下达采购订单，并跟踪管理订单执行情况。库管员负责核对清点接收货物，质检员负责验收货物质量，采购部不定期对采购业务流程进行评估和分析。公司根据合同规定付款周期进行付款，由采购部提交付款申请，财务部审核。

2. 生产模式

公司产品为非标准化产品，产品均对应相应的整车车型，因此公司实行“以销定产”的生产管理模式，根据整车厂商的订单要求生产。

每年末、每季度末和每月末，汽车整车厂商将其下一年度、季度和月份的采购计划发给其主要供应商，该类采购计划作为供应商下一年度、季度和月份备货生产的参考。公司根据各类型产品在整车厂的历史供货情况，结合采购计划，制定年度、季度、月度生产计划。销售部负责接收销售订单，综合相关库存信息和产品安全库存进行月订单计划编制，并通过 ERP 系统向生产部下达生产订单计划。生产部通过生产管理 ERP 系统分解处理形成生产工单，根据产品交付需求信息以及实际产能，制定生产日计划，并对整个生产过程进行监督、检查、协调、考核，督促生产计划的执行。生产部按生产进度要求执行生产日计划，按照计划组织领用生产物料/辅料，并对生产线进行严格的工序进度控制及品质控制，及时完成物料领用、半成品、产成品入库的系统录入动作，为相关部门信息查询提供准确信息。产品生产完成并经质量检验员检验合格后，由包装人员负责包装并办理产品入库手续。

3. 销售模式

公司销售采取直销方式，销售流程包括销售计划管理、客户开发与管理、销售定价、销售合同管理、发货管理、销售收款、售后服务等环节。

对于整车厂客户，主要采用“使用产品后结算”方式，即公司根据客户订单安排生产，完成订单后，公司将产品发往本公司第三方物流仓库，待客户从第三方物流仓库领用后，客户通过邮件或供应商平台等方式通知公司客户使用产品明细，相关风险报酬在此时转移，公司取得收款的相关权利，在此基础上根据客户使用产品数量和确定的价格，确认销售收入；对于零部件生产厂商客户，主要采用“确认收到产品后结算”方式，即公司根据客户订单安排生产，完成订单后，公司将产品运送至客户指定仓库并由客户签收确认，相关风险报酬在此时转移，公司取得收款的相关权利，公司与客户对账后，根据客户确认的订单数量和确定的价格，确认销售收入。

4. 研发模式

公司的研发注重以客户需求为导向，与整车厂紧密合作，凭借自身发展长期积累的技术经验，在与整车厂进行技术交流的基础上，根据其研发目标开发新的可适用于新车型且具备较高性价比的产品和解决方案，以实现部分零部件的“国产替代”。

一方面，公司紧跟技术发展趋势和行业政策导向，保证高强度的核心零部件自主研发活动作为基础。另一方面，公司与客户之间的技术合作模式主要以同步开发为主。同步开发系指公司根据整车厂车型设计目标提供产品技术方案、制造方案和质量控制方案。同步开发中供应商具有较强的主动性，能通过前期对产品和制造过程的主动设定，有效控制最终量产的制造成本和质量风险。

（三）公司行业地位

公司是国内领先的汽车用塑料流体管路产品供应商之一，深耕汽车用流体管路及塑料零部件行业二十余年。2003 年公司率先研发出第一款车用尼龙管快速接头并获得专利，2018 年公司研发出第一款受到整车厂和主要动力电池制造商认可的动力电池包专用水管接头，多次填补国内细分市场空白，受到了各大主要整车制造商、动力电池头部企业以及汽车零部件和新能源产业链客户的广泛认可。

（四）行业发展概况

据中国汽车工业协会数据显示，2023 年上半年汽车产销量分别完成 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。其中乘用车产销量分别完成 1,128.1 万辆和 1,126.8 万辆，同比分别增长 8.1%和 8.8%。1-6 月，新能源汽车产销量分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%，市场占有率达到 28.3%。从车型上看，插混新能源汽车同比增长 91.1%，纯电车同比增长 31.9%，插混新能源汽车增长速度大幅超过纯电动车型。1-6 月，汽车整车出口 214 万辆，同比增长 75.7%。新能源汽车出口 53.4 万辆，同比增长 1.6 倍。上半年，中国品牌乘用车共销售 598.6 万辆，同比增长 22.4%，占乘用车销售总量的 53.1%，占有率比上年同期提升 5.9 个百分点。据乘联会数据，自主品牌乘用车中的新能源汽车渗透率高达 58.8%，远高于合资品牌 3.7%的渗透率，占据了报告期新能源汽车销量的绝大部分。

（五）主要业绩影响因素

报告期内公司实现营业总收入为 430,131,018.96 元，同比增长 19.02%；归属于上市公司股东的净利润为 77,346,372.79 元，同比增长 22.57%。影响业绩的主要因素如下：

- 1、营业收入增长较快：报告期内，公司在稳定原有客户、产品的基础上，新能源客户订单不断增加。
- 2、期间费用有所增加：一是产品销量增加以及业务活动全面开展所导致销售费用增长过快；二是公司筹备上市相关工作，使得管理费用同比增长；三是加大了新材料和新产品的研发，增加了相应技术人员，导致研发费用大幅度增加。
- 3、其他收益大幅增加：主要是报告期公司上市成功，获得政府上市扶持资金 12,660,000.00 元。

二、核心竞争力分析

（一）技术优势

公司是国内较早将尼龙材料应用到汽车流体管路总成的汽车零部件供应商之一。2003 年，公司率先开发出汽车尼龙燃油管路快速接头并获得专利，成为国内最早实现汽车管路快速接头量产的公司。2018 年，公司再次率先开发出第一款受到整车厂和主要动力电池制造商认可的动力电池包专用水管接头，性能优于外资竞品，填补了国内细分市场的空白。基于庞大的产品库、项目档案库及研发设计经验，公司在已有产品参数及技术指标等数据基础上建立了研发平台，以快速接头锁紧结构技术、流体管路控制阀技术及流体管路工艺技术为核心，根据各整车厂及各品牌车型对流体管路性能、设计的要求，不断对产品的结构、性能及生产工艺进行改进及创新，在现有技术基础上延展开开发出了一系列安全性、功能性更强，可适配于不同款式车型的延伸产品，并对生产工艺进行配套改进以实现大批量生产。目前，公司已实现流体管路产品设计自主化、品种多样化和生产自动化，并已具备核心技术延展性及平台化生产能力。

公司同时重视研发基础能力建设。公司系统性、周期性地对技术人员进行设计软件（如 CATIA、UG、CAD、CAE 等）、产品/项目开发、原材料理论/应用等技术能力的培训。公司的技术检测中心通过了国家 CNAS 审核并获得认证证书；流体管路综合实验室获得了上汽通用、长安汽车、东风小康、上汽通用五菱、比亚迪、上汽大通和吉利汽车等品牌实验室专项认证。公司拥有新能源热管理系统的相关循环实验设备，完成了检测中心在新能源汽车热管理系统管路总成及其零部件检测试验能力方面的系统化建设，实现了从设计、研发、验证到批量生产的闭环。

截至本报告期，公司合计拥有 88 项注册专利，其中发明专利 20 项，绝大多数属于汽车流体管路核心零部件领域。公司的绝大部分收入来自于核心技术产品以及与客户整车的同步开发项目，技术能力受到主要客户的一致认可。公司被国家知识产权局授予国家知识产权优势企业，被重庆市科学技术局、重庆市财政局和国家税务总局重庆市税务局授予高

新技术企业，并先后被评为重庆市企业技术中心、优秀战略新兴产业企业、成长潜力企业、重庆市“专精特新”中小企业。

（二）客户优势

公司依托较强的研发平台和自主创新能力，充分利用自身品牌优势和较完善的营销策略、畅通的国内销售渠道，积极进行客户培育。目前公司已与比亚迪、长安汽车、上汽通用五菱、广汽集团、赛力斯、上汽通用、长安福特、北京汽车、奇瑞汽车、一汽解放、华晨鑫源等 30 余家整车厂商建立了长期稳定的合作关系，客户群体涵盖了国内外多家知名整车制造企业及汽车零部件制造企业。同时，公司不断优化客户结构，在现有品牌客户基础上，积极拓展了广汽集团、长城汽车、吉利汽车、上汽大通、大众汽车、小鹏汽车、理想汽车、合众汽车、零跑汽车、高合汽车、岚图汽车等优质品牌整车客户，以及宁德时代、中创新航、国轩高科、蜂巢能源、孚能科技、欣旺达、瑞浦能源、亿纬锂能等国内领先的新能源动力电池客户，以及采日能源、海博思创等头部储能行业 OEM，新拓展客户销售收入占比增长迅速。公司着力加强新拓展客户的合作黏性，依托在下游客户中树立的良好声誉，逐步扩大客群关系网，持续优化创收渠道。

（三）自主产业链优势

汽车尼龙流体管路总成的产品价值中占比最大的部分是快速连接件以及传感器和阀泵类流体控制件。随着燃油车排放的政策要求不断提升以及新能源车热管理系统不断迭代升级，流体管路的复杂程度和控制功能集成化大幅增加，连接件和控制部件的价值占比还在持续提升。公司自创立以来，一直坚持以产业链自主、摆脱外资上游企业“卡脖子”、改变传统汽车管路企业高度依赖上游零部件的业态现状为目标，不断提升自主创新和上游零部件自主生产能力。经过多年的持续创新，公司开发出了汽车油路、气路、新能源等系列流体管路快速接头产品，流体控制阀，以及带传感器、阀类的功能集成式流量控制接头等高附加值零部件等零部件，公司主要管路产品零部件自制率及销售毛利率处于行业领先水平。

公司深耕上游产业链，进一步提高了精密模具加工和自动化设备设计组装能力，更深的上游产业链布局已成为公司的核心竞争力之一，在针对客户车型高度定制化、同步开发快速响应、成本控制等方面赋予了更强的竞争优势。通过不断深化上游产业链的价值工程工作以及集成式设计等技术创新，公司大幅降低了客户的整车制造成本，曾多次荣获主要客户授予的“优秀供应商”、“成本控制贡献奖”、“协同贡献奖”等荣誉。

（四）对客户需求和市场趋势的快速响应优势

公司所处的汽车制造业，生产安排已由周期计划式订单逐步转变为能实时反映整车销售市场需求的拉动式订单，需求变化周期极短。而公司销售的管路产品多达 2,000 余种，覆盖 300 多种不同车型，进一步增加了管理的复杂性。公司通过 JIT 精益管理、柔性化生产线、与客户和仓储的 ERP 数据接口以及通用汽车 QSB 快速反应体系等管理手段，能在保持产品质量的同时快速应对客户的大量订单数据，和单日数百种管路总成的生产线快速切换，保证了对客户的准时交付，多次获得客户授予的“协作奖”等荣誉。

目前的新能源汽车特别是自主品牌车型随着竞争和技术的不断发展快速升级迭代，车型开发周期呈大幅缩短趋势。公司具备从二级零部件到模具、工装、设备以及试验验证的全产业链自主能力，大幅减少了客户的审核工作和项目管理的中间环节，能快速响应客户在车型开发过程中各种问题，有利于公司在竞争中通过技术评审获得项目定点。还能对行业技术变化、市场变化作出快速反应。

（五）研发、制造和管理体系优势

公司不断加大对管理能力及技术体系建设的投入，通过了汽车行业 IATF16949:2016 质量管理体系认证以及要求更高的通用汽车 BIQS 质量管理体系认证。公司还通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证。公司重视信息技术的应用及核心技术、客户信息的安全，通过了 ISO/IEC 27001:2013 信息安全管理体系认证，以及国家工信部《信息化和工业化融合管理体系要求》(GB/T23001-2017) 认证。

公司通过 MES 系统以及 PLM 系统的广泛应用，将工业自动化与图像识别、工业大数据反馈分析相结合，实现了对制造过程的自动化升级和产品研发的持续改进。截至目前，公司在手的开发产品超过 2,000 多种。公司的技术团队不仅能

使用 CATIA、UG、CAD、CAE 等专用设计工具满足客户的业务要求，还能利用 PLM 系统和公司的项目管理体系高效地管理每种产品的产品技术方案（业务拓展阶段）、产品开发、PPAP（量产批准阶段）等不同层级的复杂流程，能够应对繁重的开发任务，有效支持业务拓展。

（六）产品符合技术发展趋势和产业政策指引

在公司创立初期，全球汽车流体管路行业仍以金属和橡胶为主要材料。公司紧跟汽车零部件行业及下游汽车行业的相关指导政策和整车轻量化发展趋势，坚持使用工程塑料和尼龙等轻量化材料。根据《产业结构调整指导目录》（2019 年本），公司的主营业务符合汽车类鼓励项目中汽车关键零部件中的废气再循环系统，轻量化材料应用中的复合塑料以及新能源汽车关键零部件中的电池管理系统，技术路线符合产业政策和技术发展趋势。

公司紧抓材料替代和新能源产业（汽车和储能）热管理系统不断升级迭代两大重要趋势产生的巨大市场扩容空间，积极投入全车管路材料替代的市场拓展，扩展流体控制领域的功能性集成，适应市场开发储能电池热管理、氢能源燃料电池等相关产品，积极布局换电、空调、空气悬架等领域，实现向中国领先的汽车和新能源流体控制系统集成商的升级。

（七）产品结构和业务布局广泛，实现燃油+电动车业务“双轮驱动”

公司以燃油车业务起家，积极布局新能源汽车业务和相关技术，陆续获得新能源汽车头部客户如比亚迪、宁德时代等新能源汽车产业链客户的订单并批量投产。报告期内公司新能源车收入约 1.76 亿元，同比增长超过 55%，成为公司业务收入重要支柱，实现了燃油+电动车业务的“双轮驱动”。

公司紧跟新能源汽车技术发展趋势，积极开发了储能电池热管理、氢能源燃料电池等领域。除流体管路产品外，公司还利用自身在轻量化材料应用和生产工艺等方面的优势，开发了一系列独立销售的紧固件、连接件、流体控制件、覆盖件、结构件等产品，广泛应用于车身、油箱、电气系统、电池包和电机壳体、液冷板等，市场前景广泛。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	430,131,018.96	361,386,812.28	19.02%	主要系新能源客户订单增加所致
营业成本	291,005,988.77	245,603,134.55	18.49%	主要系销量增加所致
销售费用	11,848,074.19	8,332,560.03	42.19%	主要系销量增加、业务活动全面开展所致
管理费用	19,436,374.40	16,091,630.70	20.79%	主要系发行上市前期相关费用
财务费用	985,052.86	1,204,022.04	-18.19%	主要系利息收入增加、利息支出减少所致
所得税费用	8,059,644.88	9,447,268.63	-14.69%	主要系研发费用加计扣除增加所致
研发投入	25,866,442.33	14,244,502.16	81.59%	主要系新产品、新材料开发大幅增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-7,458,123.73	41,612,080.35	-117.92%	主要系研发投入、采购、税收、应收票据增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-48,340,330.77	-64,506,495.02	25.06%	主要系固定资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,185,150,665.75	52,373,354.12	2,162.89%	主要系募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	1,129,352,211.25	29,478,939.45	3,731.05%	主要系募集资金到账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
汽车流体管路及总成	370,143,814.34	252,396,221.04	31.81%	14.03%	15.88%	-1.09%
汽车流体控制件及紧固件	36,479,181.33	26,296,009.72	27.92%	11.11%	6.44%	3.16%
精密注塑类零部件	4,600,528.55	3,688,252.81	19.83%	19.91%	21.52%	-1.06%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-975,477.99	-1.14%	主要系理财产品收益和票据贴现利息	否
公允价值变动损益	-8,196.85	-0.01%		否
资产减值	388,804.01	0.46%	主要系存货跌价转回	否
营业外收入	7,474.94	0.01%		否
营业外支出	53,707.81	0.06%	主要系非流动资产报废	否
其他收益	13,286,995.89	15.56%	主要系收到江北区上市补贴 1260 万元	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,224,849,629.03	55.90%	90,209,748.84	9.11%	46.79%	主要系募集资金到账
应收账款	188,943,077.44	8.62%	197,572,443.51	19.94%	-11.32%	主要系应收账款管理效率提高
存货	229,572,777.44	10.48%	231,125,612.54	23.33%	-12.85%	主要系存货管理效率提高
固定资产	285,526,925.28	13.03%	259,819,939.42	26.23%	-13.20%	主要系总资产增加
在建工程	6,602,476.11	0.30%	14,737,424.62	1.49%	-1.19%	主要系在建工程转入固定资产
使用权资	7,897,561.58	0.36%	6,831,728.77	0.69%	-0.33%	

产						
短期借款	44,500,000.00	2.03%	42,500,000.00	4.29%	-2.26%	
合同负债	1,678,872.00	0.08%	290,612.53	0.03%	0.05%	
长期借款	0.00	0.00%	7,000,000.00	0.71%	-0.71%	
租赁负债	4,240,722.48	0.19%	3,112,929.69	0.31%	-0.12%	
应收票据	17,879,663.97	0.82%	57,000,792.02	5.75%	-4.93%	主要系票据结构发生变化
应收款项融资	130,506,003.81	5.96%	60,354,282.68	6.09%	-0.13%	主要系票据结构发生变化
预付款项	3,688,116.02	0.17%	915,680.03	0.09%	0.08%	主要系预付材料款
其他应收款	1,161,142.86	0.05%	696,483.48	0.07%	-0.02%	
其他流动资产	261,849.47	0.01%	226,971.04	0.02%	-0.01%	
长期待摊费用	2,835,467.19	0.13%	3,267,143.03	0.33%	-0.20%	
其他非流动资产	48,118,842.31	2.20%	25,502,818.46	2.57%	-0.37%	主要系预付设备款

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	109,102.90	-8,196.85						100,906.05
应收款项融资	130,506,003.81							130,506,003.81
上述合计	130,615,106.71	-8,196.85						130,606,909.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,888,976.64	票据保证金
应收票据	15,270,593.85	票据质押
应收账款	38,257,685.85	应收账款质押开具票据
固定资产	3,730,344.84	银行借款融资担保、分期付款购入固定资产
合 计	76,147,601.18	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
103,335,867.45	275,879,901.01	-62.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	109,102.90	-8,196.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,906.05	自有资金
应收款项融资	130,506,003.81							130,506,003.81	自有资金
合计	130,615,106.71	-8,196.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130,606,909.86	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	118,431.54
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]544号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 2,501 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 53.27 元/股。本次募集资金总额为人民币 133,228.27 万元，扣除发行费用（不含税）人民币 14,796.73 万元后，实际募集资金净额为人民币 118,431.54 万元。上述募集资金已于 2023 年 6 月 19 日划至公司募集资金专项账户，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金的到位情况进行了审验，并于 2023 年 6 月 20 日出具天健验（2023）8-19 号《验资报告》。</p> <p>截至本报告期末，公司累计使用募集资金人民币 0 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车用塑料零部件项目	否	25,141.36	25,141.36	730.06	15,172.66	60.35%	2023年12月31日			不适用	否
汽车零部件研发中心项目	否	4,079	4,079	240.44	2,708.90	66.41%	2023年12月31日			不适用	否
补充营运资金	否	10,000	10,000	10,000	10,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,220.36	39,220.36	10,970.5	27881.56	--	--			--	--
超募资金投向											
尚未指定用途	否	79,211.18	79,211.18	0	0	0.00%				不适用	否
超募资金投向小计	--	79,211.18	79,211.18	0	0	--	--			--	--
合计	--	118,431.54	118,431.54	10,970.5	27881.56	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 超募资金为人民币 79,211.18 万元，截至本报告期末，超募资金暂未使用。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以银行存款方式存放于公司开设的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆溯联汽车零部件有限公司	子公司	一般项目:货物进出口;技术进出口;进出口代理;生产、销售:汽车零部件(不含发动机)、摩托车零部件(不含发动机);销售:化工产品(不含危险化学品)、机电产品(不含汽车)。(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)	1,330	19,230.81	9,073.91	3,066.02	375.20	375.46
柳州溯联塑胶有限公司	子公司	汽车用各种塑料管路及配件的研发、生产销售、技术咨询服务。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)(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。)	500	14,842.54	11,253.72	809.85	109.71	123.43
重庆溯联精工机械有限公司	子公司	一般项目:生产、销售:汽车零部件及摩托车零部件(不含发动机);销售:化工产品(不含危险化学品)、机电产品;模具设计、制造、维修;机械加工及设计;塑料制品设计、生产、加工(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)	500	2,869.60	1,625.01	220.80	37.20	32.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济和产业政策风险

公司所属行业为汽车零部件及配件制造业，业务收入主要来源于为下游整车制造企业提供汽车用各类流体管路总成及流体控制件产品，公司的生产经营状况与汽车行业的发展和波动紧密相关。汽车行业作为国民经济的支柱性产业，与我国宏观经济的关联度较高。随着中国经济增速进入平稳增长阶段，汽车行业经过近十年的高速增长后期也进入中低速增长阶段。如果未来我国经济增速持续放缓，或出现其他影响宏观经济增长的不可抗力因素如中美贸易摩擦等，公司仍然面临宏观经济下行、产品转型等风险，若市场环境发生重大变化，不排除未来存在业绩下滑的可能。

汽车产业是我国国民经济的重要支柱产业之一，在国民经济发展中具有极其重要的战略地位，受到国家产业政策的大力支持。近年来，国家先后出台《汽车产业调整和振兴规划》《汽车产业中长期发展规划》《中国制造 2025》《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》等多项政策，推动了汽车产业的快速发展，刺激了汽车零部件市场需求。公司作为汽车零部件制造企业，也受益于国家汽车工业的鼓励发展政策。根据《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2021〕466 号），2022 年新能源汽车购置补贴政策于 2022 年 12 月 31 日终止，2022 年 12 月 31 日之后上牌的车辆不再给予补贴；根据《关于延续新能源汽车免征车辆购置税政策的公告》（2022 年第 27 号），对购置日期在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间内的新能源汽车，免征车辆购置税。尽管报告期内，我国新能源汽车产销仍然保持了一定增长，但新能源汽车购置补贴取消对新能源汽车行业长期发展的影响尚不明晰，且免征购置税等相关政策存在变化的风险。

针对上述风险，公司将紧跟宏观经济走势和国内外行业政策动态，根据环境变化做出快速响应：积极开发新客户，提升主要客户占有率；积极拓展公司产品在整车热管理、电池储能、氢燃料动力、换电、液冷高压充电设备、中重型商用车、液冷服务器等领域的市场应用；利用公司现有技术和工艺能力，通过新材料替代和产品功能性集成、系统集成等技术路线不断技术创新，创造新的市场空间。

（二）客户集中度高的风险

公司下游汽车行业为资本密集型产业，国内市场经过多年竞争，目前集中度较高。由于汽车零部件均为定制化产品，整车厂往往需要对汽车零部件供应商进行严格、漫长的认证过程，一旦确立业务合作关系，即形成相互依存、共同发展的长期战略合作格局。整车厂商为保证供货质量和及时性，对零部件一般仅向少数几家认证后的供应商采购。因此，汽车零部件制造企业客户集中度较高。

针对上述风险，公司在现有品牌客户基础上不断优化客户结构，依托在下游客户中树立的良好声誉，逐步扩大客群。一方面，公司将努力提高在老客户如奇瑞、塞力斯、鑫源、北汽、一汽以及其他合资品牌中的配套份额；另一方面，公司将积极争取优质新客户如广汽乘用车、长城汽车、吉利汽车、大众等知名整车厂以及小鹏、零跑、理想、合众、高合等造车新势力的项目定点。在优秀的零部件行业客户中，公司将持续开拓电池产业链客户、混动高压油箱制客户以及储能系统 OEM 客户对尼龙管路和流体控制零部件、塑料结构件的需求。随着公司募投项目产能逐步释放，以及公司在充足资金和人才支持下在手新项目的增加，客户集中度将呈同比下降趋势。

（三）原材料价格风险

公司产品主要原材料为尼龙等高分子材料。报告期内，公司所需尼龙材料大部分通过代理商进口，石油价格、汇率、关税等的变化会对原材料采购成本产生一定影响，进而影响公司利润。

针对上述风险，公司主要采取了以下多种措施：与供应商签署价格协议锁定原材料价格；引入多家供应商，增强公司的议价能力；密切关注原材料市场价格走势，根据订单情况合理调整主要原材料备货量，增加战略备货以稀释涨价影响；与预期价格波动较大的原材料供应商签署协议并采用预付货款的形式，锁定原材料采购价格。公司积极推进国产化替代材料的认证工作，减少对海外供应商和国际贸易渠道的依赖和宏观经济、国际关系等因素对公司经营带来的不确定性。

（四）技术创新风险

公司紧跟能源变革趋势和我国产业低碳转型发展要求，增大研发投入，提升对新能源汽车配套热管理管路类零部件的项目研发能力。但由于新能源车技术加速迭代仍面临开发失败的风险。对于传统燃油汽车类产品，在 2025 年后也将迎来国家第七阶段机动车污染物排放标准的实施，对公司相关产品的材料、工艺及其它技术要求将发生较大变化，存在产品或项目开发失败的风险。在新市场应用和新技术储备方面，公司针对储能、氢能（燃料电池和内燃机）、换电系统、

电机以及新一代动力电池模块温控技术等领域的应用投入了大量的资金和研发资源，亦存在研发失败或方向错误造成投资失败等风险。如果公司无法准确把握产品市场及技术的最新发展趋势，在新产品、新技术开发的决策和过程中出现重大失误，或新产品产业化未及预期，则可能对公司未来的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司首先在原材料应用和生产工艺上进行了大量的技术储备，已初步具备能够满足国七排放标准的汽车燃油系统管路及其核心零部件的生产能力。其次公司主要客户均为新能源汽车时代掌握核心技术或市场份额的头部企业，公司积极参与客户战略车型或核心产品的前期研发工作，将风险前置，大幅降低后期项目失败几率。在企业核心技术的自主研发上，公司与客户和相关产业链企业展开积极的行业技术交流与合作，保证与大系统、大行业的技术趋势不脱节，不偏航；重视研究基础理论，与各研究机构和院校加强产学研合作，夯实技术根基；加速跨细分领域、跨地域的多元化人才引进以及多元化技术能力的梯次建设，保证产品和技术创新上的全面性，避免“闭门造车”，减少决策失误。

（五）市场竞争风险

汽车零部件行业是充分竞争的行业，公司如不能从技术、成本、产能、人才、服务等方面保持竞争力，可能无法在市场竞争中取得优势及实现市场份额提升，甚至面临市场份额下降的风险。

针对上述风险，公司将加强技术研发和人才引进，积极推进原材料国产化和核心零部件自制降低成本，加强与现有客户和潜在客户的技术及业务交流，提升服务响应速度，增加客户黏性。公司将加速募投项目产能转化，并积极推进新能源汽车流体管路系统智能化工厂的建设，强化重点区域汽车产业集群的布局。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 03 月 20 日	上市前召开，未披露	审议通过以下议案： 1、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈2022 年经审计的财务报告〉的议案》； 4、《关于〈2022 年财务决算报告〉的议案》； 5、《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》； 6、《关于〈2022 年度利润分配方案〉的议案》； 7、《关于〈续聘会计师事务所〉的议案》； 8、《关于〈公司及子公司 2023 年度向银行申请综合授信额度〉的议案》； 9、《关于〈公司 2023 年度使用自有资金购买理财产品〉的议案》； 10、《关于〈确认公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度关联交易〉的议案》； 11、《关于〈确认公司 2020-2022 年度审计报告及其他专项报告〉的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》或《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
/	/	/	/	/	/

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司一直积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等利益相关者的责任。

1. 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理水平、不断健全和优化决策、执行、监督等相互制衡的法人治理结构，不断促进公司的规范运作，切实保护投资者和债权人特别是中小投资者的合法权益。

2. 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和员工的个人利益；制订了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定；建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

3. 供应商和客户权益保护

公司建立了完善的供应商管理制度，对供应商进行动态管理和评价，通过与合格供应商签订采购合同，明确供应商的各项相关权益，力争实现与供应商合作共赢、共同发展。公司始终坚持诚信经营，高度重视产品质量与服务品质，由质量部负责对产品质量进行全程跟踪并进行售后服务工作。公司对客户提出的产品质量异议进行全面、认真地分析，及时制定落实解决措施，以此不断提高顾客满意度。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
重庆幻速汽车配件有限公司(以下简称“重庆幻速”)系公司客户,2019年6月13日,双方签署《债务重组协议》确认重庆幻速欠付公司货款4,487,735.64元,因重庆幻速经营困难无力还款,双方同意以重庆幻速代公司购买商铺方式抵偿该等欠款。因重庆幻速未还款且未按照协议约定交付商铺,双方产生纠纷。	448.77	否	2022年12月3日发行人取得重庆市合川区人民法院出具的“(2022)渝0117民初7096号”《民事判决书》	判决:1、公司与重庆幻速于2019年6月13日签订的《债务重组协议》于2019年9月14日解除;2、由被告重庆幻速于判决生效后十日内给付公司货款4,487,735.64元及资金占用损失(以4,487,735.64元为基数,从2019年9月14日起按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清为止);3、由被告重庆幻速赔偿公司因履行《债务重组协议》支付的购房大修基金6,565.8元、税费35,612.4元,共计42,178.2元。	截至本报告期末,上述案件尚未执行完毕。	2023年6月19日	公司在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn/披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明。

	承租方	房屋坐落	面积 (m ²)	租赁期间	租金	租赁用途
1	溯联股份	重庆市江北区唐家沱东风一村一号	1,960.00	2022年11月1日-2023年10月31日	39,200.00元/月 20.00元/m ² /月	仓库
2	溯联股份	重庆市江北区港宁路16号	1,332.40	2022年10月1日-2023年9月30日	12,603.00元/月	员工宿舍

	承租方	房屋坐落	面积 (m ²)	租赁期间	租金	租赁用途
3	柳州溯联	柳州市阳和工业新区和润路南 2 号 (中小企业二基地) 4 号厂房一层南 1-3 跨, 三层北 2-4 跨	4,118.08	2022 年 5 月 1 日 -2025 年 4 月 30 日	66,790.44 元/月	厂房
4	溯联零部件	重庆市渝北区回兴街道羽翼 6 号 1-3 幢整幢	10,416.14	2019 年 5 月 10 日-2024 年 5 月 9 日	22.00 元/m ² /月	厂房
5	溯联精工	重庆市渝北区回兴街道羽翼 6 号 4 幢整幢	2,336.88	2019 年 5 月 10 日-2024 年 5 月 9 日	22.00 元/m ² /月	厂房

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,030,000	100.00%	1,289,198				1,289,198	76,319,198	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			5,200				5,200	5,200	0.01%
3、其他内资持股	75,030,000	100.00%	1,275,879				1,275,879	76,305,879	76.28%
其中：境内法人持股	7,190,000	9.58%	1,270,164				1,270,164	8,460,164	8.46%
境内自然人持股	67,840,000	90.42%	5,715				5,715	67,845,715	67.82%
4、外资持股			8,119				8,119	8,119	0.00%
其中：境外法人持股			7,993				7,993	7,993	0.00%
境外自然人持股			126				126	126	0.00%
二、无限售条件股份			23,720,802				23,720,802	23,720,802	23.71%
1、人民币普通股			23,720,802				23,720,802	23,720,802	23.71%
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	75,030,000	100.00%	25,010,000				25,010,000	100,040,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]544号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,501万股，并于2023年6月28日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]544号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,501万股，并于2023年6月28日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股股票2,501万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司2022年度基本每股收益2.04元，稀释每股收益2.04元，归属于公司普通股股东的每股净资产8.27元，按照本次股份变动后的最新总股本测算2022年度基本每股收益1.53元，稀释每股收益1.53元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.20元。

公司2023年半年度基本每股收益1.03元，稀释每股收益1.03元，归属于公司普通股股东的每股净资产18.81元。如不考虑本次新增股份变动影响，按2022年期末公司总股本测算2023年半年度基本每股收益1.03元，稀释每股收益1.03元，归属于公司普通股股东的每股净资产25.08元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
韩宗俊	31,380,000			31,380,000	首发前限售股	2026年12月28日
韩啸	21,780,000			21,780,000	首发前限售股	2026年12月28日
周庭海	3,240,000			3,240,000	首发前限售股	2024年6月28日
新兴温氏成长壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	2,880,000			2,880,000	首发前限售股	2024年6月28日
深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）	2,880,000			2,880,000	首发前限售股	2024年6月28日
邱力泉	2,830,000			2,830,000	首发前限售股	2024年6月28日
王海容	2,400,000			2,400,000	首发前限售股	2024年6月28日
张兴堂	2,250,000			2,250,000	首发前限售股	2024年6月28日
宁波梅山保税港区众力锐赢创业投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000			1,430,000	首发前限售股	2024年6月28日
徐梓净	550,000			550,000	首发前限售股	2024年12月28日
王荣丽	260,000			260,000	首发前限售股	2024年12月28日
林骅	240,000			240,000	首发前限售股	2024年12月28日
杨毅	240,000			240,000	首发前限售股	2024年12月28日
聂静	120,000			120,000	首发前限售股	2026年6月28日
其他首发前股东	2,550,000			2,550,000	首发前限售股	2024年6月28日
其他首发网下配售限售股股东			1,289,198	1,289,198	首发后限售股	2023年12月28日
合计	75,030,000	0	1,289,198	76,319,198	--	--

二、证券发行与上市情况

☑适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
溯联股份	2023年06月13日	53.27	25,010,000股	2023年06月28日	25,010,000股		详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023年06月27日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

其他衍生证券类

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]544号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A）股票 2,501 万股，并于 2023 年 6 月 28 日在深圳证券交易所创业板上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,474	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
韩宗俊	境内自然人	31.37%	31,380,000	0	31,380,000	0		
韩啸	境内自然人	21.77%	21,780,000	0	21,780,000	0		
周庭海	境内自然人	3.24%	3,240,000	0	3,240,000	0		
新兴温氏成长壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.88%	2,880,000	0	2,880,000	0		
深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）	其他	2.88%	2,880,000	0	2,880,000	0		
邱力泉	境内自然人	2.83%	2,830,000	0	2,830,000	0		
王海容	境内自然人	2.40%	2,400,000	0	2,400,000	0		
张兴堂	境内自然人	2.25%	2,250,000	0	2,250,000	0		
宁波梅山保税港区众力锐赢创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.43%	1,430,000	0	1,430,000	0		
唐国贞	境内自然人	0.60%	600,000	0	600,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无			
前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
中银国际证券股份有限公司	538,959	人民币普通股	538,959	
周岩岩	173,994	人民币普通股	173,994	
吴文兆	69,798	人民币普通股	69,798	
郑阜	60,900	人民币普通股	60,900	
杜冬	55,000	人民币普通股	55,000	
范清军	51,700	人民币普通股	51,700	
周煜	48,718	人民币普通股	48,718	
杨晓斌	44,544	人民币普通股	44,544	
夏伟伟	41,700	人民币普通股	41,700	
张勇	37,834	人民币普通股	37,834	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东吴文兆通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 69,798 股，合计持有 69,798 股。</p> <p>股东郑阜通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 60,900 股，合计持有 60,900 股。</p> <p>股东范清军通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 51,700 股，合计持有 51,700 股。</p> <p>股东周煜通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 48,718 股，合计持有 48,718 股。</p>			

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》或《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆溯联塑胶股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,224,849,629.03	90,209,748.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,906.05	109,102.90
衍生金融资产		
应收票据	17,879,663.97	57,000,792.02
应收账款	188,943,077.44	197,572,443.51
应收款项融资	130,506,003.81	60,354,282.68
预付款项	3,688,116.02	915,680.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,161,142.86	696,483.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	229,572,777.44	231,125,612.54
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	261,849.47	226,971.04
流动资产合计	1,796,963,166.09	638,211,117.04

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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	285,526,925.28	259,819,939.42
在建工程	6,602,476.11	14,737,424.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,897,561.58	6,831,728.77
无形资产	33,331,911.47	33,229,282.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,835,467.19	3,267,143.03
递延所得税资产	9,782,287.14	9,044,053.49
其他非流动资产	48,118,842.31	25,502,818.46
非流动资产合计	394,095,471.08	352,432,390.75
资产总计	2,191,058,637.17	990,643,507.79
流动负债：		
短期借款	44,500,000.00	42,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,723,428.73	81,775,257.62
应付账款	145,555,451.44	170,686,175.86
预收款项		
合同负债	1,678,872.00	290,612.53
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	10,651,248.40	20,976,473.41
应交税费	11,000,709.39	22,958,752.34
其他应付款	5,159,859.96	5,328,651.41
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,193,780.56	15,515,200.70
其他流动负债	231,161.21	37,779.63
流动负债合计	304,694,511.69	360,068,903.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		7,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,240,722.48	3,112,929.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,240,722.48	10,112,929.69
负债合计	308,935,234.17	370,181,833.19
所有者权益：		
股本	100,040,000.00	75,030,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,235,662,993.90	76,357,638.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,515,000.00	37,515,000.00
一般风险准备		
未分配利润	508,905,409.10	431,559,036.31
归属于母公司所有者权益合计	1,882,123,403.00	620,461,674.60
少数股东权益		
所有者权益合计	1,882,123,403.00	620,461,674.60
负债和所有者权益总计	2,191,058,637.17	990,643,507.79

法定代表人：韩宗俊 主管会计工作负责人：廖强 会计机构负责人：廖强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,216,462,548.01	84,616,455.36
交易性金融资产	100,906.05	109,102.90
衍生金融资产		
应收票据	9,147,807.57	47,156,720.15
应收账款	184,716,199.70	190,740,396.33
应收款项融资	127,539,812.84	55,795,874.58
预付款项	32,735,298.90	1,833,641.18
其他应收款	704,710.97	195,540.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,751,850.31	181,691,711.35
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		221,456.84
流动资产合计	1,733,159,134.35	562,360,899.07
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	82,032,900.00	82,032,900.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	206,433,009.13	192,150,549.28
在建工程	4,787,621.04	14,358,567.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,026,407.76	1,246,352.28
无形资产	32,948,423.76	33,051,106.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,238.99	66,823.90
递延所得税资产	4,017,152.60	3,235,899.52
其他非流动资产	38,526,441.51	10,463,510.15
非流动资产合计	369,815,194.79	336,605,709.26
资产总计	2,102,974,329.14	898,966,608.33

流动负债：		
短期借款	44,500,000.00	42,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,842,932.11	70,480,653.41
应付账款	202,915,657.24	203,494,208.15
预收款项		
合同负债	679,584.78	188,277.28
应付职工薪酬	7,942,792.90	15,011,480.64
应交税费	9,742,247.04	17,023,767.39
其他应付款	506,940.45	653,021.45
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	16,699,944.85	11,951,085.27
其他流动负债	88,346.02	24,476.05
流动负债合计	333,918,445.39	361,326,969.64
非流动负债：		
长期借款		7,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	555,289.86	779,619.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	555,289.86	7,779,619.14
负债合计	334,473,735.25	369,106,588.78
所有者权益：		
股本	100,040,000.00	75,030,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,268,893,810.02	109,588,454.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,515,000.00	37,515,000.00
未分配利润	362,051,783.87	307,726,565.14
所有者权益合计	1,768,500,593.89	529,860,019.55
负债和所有者权益总计	2,102,974,329.14	898,966,608.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	430,131,018.96	361,386,812.28
其中：营业收入	430,131,018.96	361,386,812.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	352,762,909.93	287,664,250.01
其中：营业成本	291,005,988.77	245,603,134.55
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	3,620,977.38	2,188,400.53
销售费用	11,848,074.19	8,332,560.03
管理费用	19,436,374.40	16,091,630.70
研发费用	25,866,442.33	14,244,502.16
财务费用	985,052.86	1,204,022.04
其中：利息费用	1,046,420.38	1,121,849.68
利息收入	429,925.64	149,919.49
加：其他收益	13,286,995.89	220,637.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-975,477.99	-70,912.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,196.85	-18,089.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,630,482.68	581,032.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	388,804.01	-2,233,550.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,499.13	-114,606.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,452,250.54	72,087,073.12
加：营业外收入	7,474.94	501,711.50
减：营业外支出	53,707.81	36,630.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,406,017.67	72,552,153.84
减：所得税费用	8,059,644.88	9,447,268.63

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,346,372.79	63,104,885.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,346,372.79	63,104,885.21
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）	77,346,372.79	63,104,885.21
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	77,346,372.79	63,104,885.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,346,372.79	63,104,885.21
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	0.84
（二）稀释每股收益	1.03	0.84

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

法定代表人：韩宗俊 主管会计工作负责人：廖强 会计机构负责人：廖强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	422,441,455.56	354,806,108.52
减：营业成本	322,089,443.91	267,853,091.57
税金及附加	3,045,401.93	1,543,295.01
销售费用	10,458,225.32	6,523,923.86
管理费用	13,664,218.09	10,870,239.93
研发费用	18,454,491.21	8,557,313.00
财务费用	890,015.57	831,961.64
其中：利息费用	919,331.66	682,429.66
利息收入	350,770.78	79,025.98
加：其他收益	13,235,495.89	217,472.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-989,505.39	-49,475.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-8,196.85	-18,089.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,372,021.86	800,768.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-565,154.35	-893,081.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,408.12	1,088.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,149,685.09	58,684,967.69
加：营业外收入	4,901.41	214,256.75
减：营业外支出	39,268.66	36,630.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,115,317.84	58,862,593.66
减：所得税费用	6,790,099.11	7,686,601.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,325,218.73	51,175,991.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,325,218.73	51,175,991.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	54,325,218.73	51,175,991.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	275,503,731.04	280,449,150.47
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	3,301,936.26	
收到其他与经营活动有关的现金	13,776,638.26	2,131,614.91
经营活动现金流入小计	292,582,305.56	282,580,765.38
购买商品、接受劳务支付的现金	149,217,970.67	132,710,540.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	71,882,478.00	58,779,327.63
支付的各项税费	51,129,931.05	26,123,726.93
支付其他与经营活动有关的现金	27,810,049.57	23,355,089.97
经营活动现金流出小计	300,040,429.29	240,968,685.03
经营活动产生的现金流量净额	-7,458,123.73	41,612,080.35
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	46,536.68	301,255.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	172,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	54,900,000.00	210,900,000.00
投资活动现金流入小计	54,995,536.68	211,373,405.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,435,867.45	59,979,901.01
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	54,900,000.00	210,900,000.00
投资活动现金流出小计	103,335,867.45	275,879,901.01
投资活动产生的现金流量净额	-48,340,330.77	-64,506,495.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,222,466,244.34	
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	17,500,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,239,966,244.34	88,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,905,888.93	1,776,140.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,409,689.66	3,850,505.17
筹资活动现金流出小计	54,815,578.59	35,626,645.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,185,150,665.75	52,373,354.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,129,352,211.25	29,478,939.45
加：期初现金及现金等价物余额	76,608,441.14	20,011,236.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,205,960,652.39	49,490,175.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	249,810,363.16	259,572,982.43
收到的税费返还	1,214,528.44	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,622,518.74	1,521,430.79
经营活动现金流入小计	264,647,410.34	261,094,413.22
购买商品、接受劳务支付的现金	158,088,486.40	192,348,883.65
支付给职工以及为职工支付的现金	49,595,223.79	36,711,805.61
支付的各项税费	37,596,569.41	21,998,781.28
支付其他与经营活动有关的现金	21,859,159.18	14,906,102.53
经营活动现金流出小计	267,139,438.78	265,965,573.07
经营活动产生的现金流量净额	-2,492,028.44	-4,871,159.85
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	32,509.28	40,550,402.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	160,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	44,900,000.00	120,900,000.00
投资活动现金流入小计	44,981,509.28	161,610,552.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,136,054.35	51,842,405.38
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	44,900,000.00	120,900,000.00
投资活动现金流出小计	92,036,054.35	177,742,405.38
投资活动产生的现金流量净额	-47,054,545.07	-16,131,852.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,222,466,244.34	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	68,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,232,466,244.34	68,000,000.00
偿还债务支付的现金	17,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,905,888.93	1,345,711.12
支付其他与筹资活动有关的现金	33,325,547.86	1,397,723.35
筹资活动现金流出小计	52,731,436.79	32,743,434.47
筹资活动产生的现金流量净额	1,179,734,807.55	35,256,565.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,130,188,234.04	14,253,552.74
加：期初现金及现金等价物余额	74,014,984.51	17,542,404.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,204,203,218.55	31,795,957.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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		
	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、上年年末余额	75,030,000.00				76,357,638.29				37,515,000.00		431,517,473.02		620,420,111.31		620,420,111.31
加：会计政策变更											41,563.29		41,563.29		41,563.29
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	75,030,000.00				76,357,638.29				37,515,000.00		431,559,036.31		620,461,674.60		620,461,674.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,010,000.00				1,159,305,355.61						77,346,372.79		1,261,661,728.40		1,261,661,728.40
（一）综合收益总额											77,346,372.79		77,346,372.79		77,346,372.79
（二）所有者投入和减少资本	25,010,000.00				1,159,305,355.61								1,184,315,355.61		1,184,315,355.61
1. 所有者投入的普通股	25,010,000.00				1,159,305,355.61								1,184,315,355.61		1,184,315,355.61
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	100,040,000.00				1,235,662,993.90				37,515,000.00		508,905,409.10		1,882,123,403.00	1,882,123,403.00

上年金额

单位：元

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		
	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、上年年末余额	75,030,000.00				76,357,638.29				27,715,884.76		288,314,547.15		467,418,070.20		467,418,070.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	75,030,000.00				76,357,638.29				27,715,884.76		288,314,547.15		467,418,070.20		467,418,070.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									9,799,115.24		143,202,925.87		153,002,041.11		153,002,041.11
(一) 综合收益总额											153,002,041.11		153,002,041.11		153,002,041.11
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									9,799,115.24		-9,799,115.24				
1. 提取盈余公积									9,799,115.24		-9,799,115.24				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	75,030,000.00				76,357,638.29			37,515,000.00		431,517,473.02		620,420,111.31		620,420,111.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,030,000.00				109,588,454.41				37,515,000.00	307,731,809.27		529,865,263.68
加：会计政策变更										-5,244.13		-5,244.13
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,030,000.00				109,588,454.41				37,515,000.00	307,726,565.14		529,860,019.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,010,000.00				1,159,305,355.61					54,325,218.73		1,238,640,574.34
(一) 综合收益总额										54,325,218.73		54,325,218.73
(二) 所有者投入和减少资本	25,010,000.00				1,159,305,355.61							1,184,315,355.61
1. 所有者投入的普通股	25,010,000.00				1,159,305,355.61							1,184,315,355.61
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,040,000.00				1,268,893,810.02				37,515,000.00	362,051,783.87	1,768,500,593.89

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,030,000.00				109,588,454.41				27,715,884.76	195,030,945.78		407,365,284.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,030,000.00				109,588,454.41				27,715,884.76	195,030,945.78		407,365,284.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										51,175,991.70		51,175,991.70
(一) 综合收益总额										51,175,991.70		51,175,991.70
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 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												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	75,030,000.00				109,588,454.41				27,715,884.76	246,206,937.48		458,541,276.65

三、公司基本情况

重庆溯联塑胶股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原重庆溯联塑胶有限公司（以下简称溯联有限），于 1999 年 4 月 20 日在重庆市江北区工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500105622052681R 的营业执照，注册资本 10,004 万元，股份总数 10,004 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份（A 股）76,319,198 股，无限售条件的流通股份（A 股）23,720,802 股。公司股票于 2023 年 6 月 28 日在深圳证券交易所上市交易。

本公司属汽车制造行业（代码 C36）。主要经营活动为汽车零部件的研发、生产和销售。产品主要有：汽车流体管路及总成、汽车流体控制件及紧固件等。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 25 日第三届第三次董事会批准对外报出。

本公司将柳州溯联塑胶有限公司（以下简称柳州溯联）、重庆溯联汽车零部件有限公司（以下简称溯联零部件）和重庆溯联精工机械有限公司（以下简称溯联精工）共 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见“本附注八、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

8、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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

2) 应收商业承兑汇票组合、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率(%) [注]	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

[注] 应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/8、5.金融工具减值。

10、应收账款

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/8、5.金融工具减值。

11、应收款项融资

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/8、5.金融工具减值。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/8、5.金融工具减值。

13、存货**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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

15、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、长期应收款

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/8、5.金融工具减值。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	3%	3.23%-4.85%
生产设备	年限平均法	3-10 年	3%	9.70%-32.33%
运输工具	年限平均法	5 年	3%	19.40%
通用设备	年限平均法	3-5 年	3%	19.40%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值的 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值的 90%以上（含 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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

19、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

21、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

22、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件，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	50
软件	5

（2） 内部研究开发支出会计政策

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。

23、长期资产减值

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长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司销售汽车流体管路及总成、汽车流体控制件及紧固件等汽车零部件产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：根据合同约定，客户领用公司产品或者公司产品运送至客户指定仓库并由客户签收确认，公司已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时，确认销售收入。

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

29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回的会计处理方法

（1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，本报告期年初数是上年年末数按上述规定调整后的数据。自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。	不适用	公司本次会计政策变更事项属于根据法律法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更，该事项无需提交公司董事会、股东大会审议。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，本报告期年初数是上年年末数按上述规定调整后的数据。具体调整情况如下：

(1) 合并资产负债表

单位：元

受重要影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日 (变更前)	2023 年 1 月 1 日 (变更后)	影响金额
递延所得税资产	9,002,490.20	9,044,053.49	41,563.29
年初未分配利润	431,517,473.02	431,559,036.31	41,563.29

(2) 母公司资产负债表

单位：元

受重要影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日 (变更前)	2023 年 1 月 1 日 (变更后)	影响金额
递延所得税资产	3,241,143.65	3,235,899.52	-5,244.13
年初未分配利润	307,731,809.27	307,726,565.14	-5,244.13

(2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☑适用 □不适用

调整情况说明

详见本附注五、32、重要会计政策和会计估计变更(1)重要会计政策变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据财政部、税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司及子公司柳州溯联、溯联零部件、溯联精工享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%的企业所得税税率申报纳税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,825.37	56,615.91
银行存款	1,205,927,827.02	76,551,825.23
其他货币资金	18,888,976.64	13,601,307.70
合计	1,224,849,629.03	90,209,748.84
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	18,888,976.64	13,601,307.70

其他说明

期末，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 18,888,976.64 元，因使用受到限制，在编制现金流量表时已作扣除。

期初，其他货币资金系银行承兑汇票保证金 13,601,307.70 元，因使用受到限制，在编制现金流量表时已作扣除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,906.05	109,102.90
其中：		
权益工具投资	100,906.05	109,102.90
其中：		
合计	100,906.05	109,102.90

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,970,593.85	47,586,136.72
商业承兑票据	2,909,070.12	9,414,655.30
合计	17,879,663.97	57,000,792.02

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,032,772.92	100.00%	153,108.95	0.85%	17,879,663.97	57,496,300.19	100.00%	495,508.17	0.86%	57,000,792.02
其中：										
银行承兑汇票	14,970,593.85	83.00%			14,970,593.85	47,586,136.72	82.76%			47,586,136.72
商业承兑汇票	3,062,179.07	17.00%	153,108.95	5.00%	2,909,070.12	9,910,163.47	17.24%	495,508.17	5.00%	9,414,655.30
合计	18,032,772.92	100.00%	153,108.95	0.85%	17,879,663.97	57,496,300.19	100.00%	495,508.17	0.86%	57,000,792.02

按组合计提坏账准备：153,108.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	14,970,593.85		
商业承兑汇票组合	3,062,179.07	153,108.95	5.00%
合计	18,032,772.92	153,108.95	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	495,508.17	-342,399.22				153,108.95
合计	495,508.17	-342,399.22				153,108.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,970,593.85
合计	14,970,593.85

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		2,062,179.07
合计		2,062,179.07

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,401,465.73	5.86%	12,401,465.73	100.00%	0.00	12,445,818.33	5.64%	12,445,818.33	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,085,894.22	94.14%	10,142,816.78	5.09%	188,943,077.44	208,060,374.94	94.36%	10,487,931.43	5.04%	197,572,443.51
其中：										
合计	211,487,359.95	100.00%	22,544,282.51	10.66%	188,943,077.44	220,506,193.27	100.00%	22,933,749.76	10.40%	197,572,443.51

按单项计提坏账准备：12,401,465.73

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 D	12,072,159.37	12,072,159.37	100.00%	预计无法收回
客户 G	133,675.47	133,675.47	100.00%	预计无法收回
客户 H	195,630.89	195,630.89	100.00%	预计无法收回
合计	12,401,465.73	12,401,465.73		

按组合计提坏账准备：10,142,816.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	197,030,915.27	9,851,545.77	5.00%
1-2 年	1,932,018.08	193,201.81	10.00%
2-3 年	32,745.32	9,823.60	30.00%
3-4 年	1,903.83	951.92	50.00%
4-5 年	5,090.20	4,072.16	80.00%
5 年以上	83,221.52	83,221.52	100.00%
合计	199,085,894.22	10,142,816.78	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	197,030,915.27
1 至 2 年	1,932,018.08
2 至 3 年	228,376.21
3 年以上	12,296,050.39
3 至 4 年	1,903.83
4 至 5 年	5,090.20
5 年以上	12,289,056.36
合计	211,487,359.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,445,818.33		-44,352.60			12,401,465.73
按组合计提坏账准备	10,487,931.43			345,114.65		10,142,816.78
合计	22,933,749.76		-44,352.60	345,114.65		22,544,282.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 F	44,352.60	银行转账
合计	44,352.60	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	50,406,690.65	23.83%	2,520,334.53
客户 B	31,187,520.22	14.75%	1,559,376.01
客户 C	19,247,411.77	9.10%	962,370.59
客户 D	12,072,159.37	5.71%	12,072,159.37
客户 E	11,906,746.17	5.63%	595,337.31
合计	124,820,528.18	59.02%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,112,376.64	60,354,282.68
应收账款凭证[注]	98,393,627.17	
合计	130,506,003.81	60,354,282.68

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备		4,836,212.74					4,836,212.74
合计		4,836,212.74					4,836,212.74

其他说明：

[注]应收账款凭证系收取客户开具的迪链凭证和时代融单，该类应收账款凭证公司主要用于向银行等金融机构贴现，贴现不附追索权。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情况如下：

项目	期末终止确认金额（元）
银行承兑汇票	189,953,620.88
应收账款凭证[注]	61,922,316.42
小计	251,875,937.30

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,688,116.02	100.00%	915,680.03	100.00%
合计	3,688,116.02		915,680.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项 余额的比例（%）
单位 A	856,968.55	23.24
单位 B	547,795.86	14.85
单位 C	293,450.98	7.96
单位 D	289,250.00	7.84
单位 E	232,000.00	6.29
小 计	2,219,465.39	60.18

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,161,142.86	696,483.48
合计	1,161,142.86	696,483.48

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,849,308.48	3,765,601.44
备用金	747,702.00	32,772.58

代收代付款	51,746.77	288,703.02
其他	146,589.73	59,873.37
合计	4,795,346.98	4,146,950.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	19,138.69	1,853.77	3,429,474.47	3,450,466.93
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段	4,486.61	-4,486.61		
--转入第三阶段		11,596.73	-11,596.73	
本期计提	23,164.75	9.33	96,606.40	119,780.48
2023 年 6 月 30 日余额	46,790.05	8,973.22	3,514,484.14	3,570,247.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	935,800.97
1 至 2 年	89,732.22
2 至 3 年	57,983.64
3 年以上	3,711,830.15
3 至 4 年	261,071.20
4 至 5 年	400,000.00
5 年以上	3,050,758.95
合计	4,795,346.98

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 D	押金保证金	2,406,268.22	5 年以上	50.18%	2,406,268.22
单位 F	押金保证金	500,000.00	3-4 年、4-5 年	10.43%	370,000.00
客户 I	押金保证金	202,732.22	1-2 年、5 年以上	4.23%	200,273.22
单位 G	押金保证金	200,370.00	5 年以上	4.18%	200,370.00
单位 I	个人备用金	200,000.00	1 年以内	4.17%	10,000.00
合计		3,509,370.44		73.19%	3,186,911.44

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	60,911,448.64	1,324,968.86	59,586,479.78	75,635,119.54	1,269,014.35	74,366,105.19
在产品	47,401,338.36	37,360.10	47,363,978.26	23,679,099.00	141,435.48	23,537,663.52
库存商品	126,071,752.85	4,853,017.93	121,218,734.92	138,075,800.95	5,830,679.86	132,245,121.09
周转材料	960,015.44		960,015.44	438,190.11		438,190.11
低值易耗品	443,861.27	292.23	443,569.04	563,283.49	111,569.85	451,713.64
委托加工物资				86,818.99		86,818.99
合计	235,788,416.56	6,215,639.12	229,572,777.44	238,478,312.08	7,352,699.54	231,125,612.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,269,014.35	145,277.98		89,323.47		1,324,968.86
在产品	141,435.48	292.22		111,569.84		292.23
库存商品	5,830,679.86	205,713.80		1,183,375.73		4,853,017.93
低值易耗品	111,569.85	37,520.01		141,595.39		37,360.10
合计	7,352,699.54	388,804.01		1,525,864.43		6,215,639.12

[注]确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货耗用、售出、报废
低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货耗用、报废
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、报废
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货耗用、报废

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件服务费	137,111.00	221,456.84
预付房租		5,514.20
待抵扣进项税	124,738.47	
合计	261,849.47	226,971.04

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	285,526,925.28	259,819,939.42
合计	285,526,925.28	259,819,939.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	142,095,009.45	176,656,027.31	8,136,303.90	22,930,631.50	349,817,972.16
2. 本期增加金额	1,768,419.14	40,055,810.24	15,929.20	2,323,858.41	44,164,016.99
(1) 购置		21,366,369.72	15,929.20	2,323,858.41	23,706,157.33
(2) 在建工程转入	1,768,419.14	18,689,440.52			20,457,859.66
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,261,765.12	104,353.99	136,752.14	3,502,871.25
(1) 处置或报废		3,261,765.12	104,353.99	136,752.14	3,502,871.25
4. 期末余额	143,863,428.59	213,450,072.43	8,047,879.11	25,117,737.77	390,479,117.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,775,557.18	66,937,146.59	4,301,159.28	10,984,169.69	89,998,032.74
2. 本期增加金额	2,384,952.42	7,863,393.22	1,544,795.20	4,110,987.34	15,904,128.18
(1) 计提	2,384,952.42	7,863,393.22	1,544,795.20	4,110,987.34	15,904,128.18
3. 本期减少金额		663,735.41	132,649.58	153,583.31	949,968.30
(1) 处置或报废		663,735.41	132,649.58	153,583.31	949,968.30
4. 期末余额	10,160,509.60	74,136,804.40	5,713,304.90	14,941,573.72	104,952,192.62

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 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	133,702,918.99	139,313,268.03	2,334,574.21	10,176,164.05	285,526,925.28
2. 期初账面 价值	134,319,452.27	109,718,880.72	3,835,144.62	11,946,461.81	259,819,939.42

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,602,476.11	14,737,424.62
合计	6,602,476.11	14,737,424.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5层汽车尼龙管自动化挤出生产线				8,151,846.20		8,151,846.20
装配车间半自动装配线	1,814,855.07		1,814,855.07			
成型车间成型炉设备	1,199,114.99		1,199,114.99			
用友 NCC 软件	2,633,637.30		2,633,637.30			
其他生产设备	954,868.75		954,868.75	6,585,578.42		6,585,578.42
合计	6,602,476.11		6,602,476.11	14,737,424.62		14,737,424.62

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,224,313.59	14,224,313.59

2. 本期增加金额	3,162,229.07	3,162,229.07
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,386,542.66	17,386,542.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,392,584.82	7,392,584.82
2. 本期增加金额	2,096,396.26	2,096,396.26
(1) 计提	2,096,396.26	2,096,396.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,488,981.08	9,488,981.08
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	7,897,561.58	7,897,561.58
2. 期初账面价值	6,831,728.77	6,831,728.77

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,423,660.38			9,747,627.19	40,171,287.57
2. 本期增加金额				844,911.52	844,911.52
(1) 购置				844,911.52	844,911.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	30,423,660.38			10,388,183.85	40,811,844.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,281,774.50			4,660,230.11	6,942,004.61
2. 本期增加金额	304,236.60			438,046.41	742,283.01
(1) 计提	304,236.60			438,046.41	742,283.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,586,011.10			4,893,921.66	7,479,932.76
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	27,837,649.28			5,494,262.19	33,331,911.47
2. 期初账面价值	28,141,885.88			5,087,397.08	33,229,282.96

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

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	3,267,143.03	811,575.61	1,243,251.45		2,835,467.19
合计	3,267,143.03	811,575.61	1,243,251.45		2,835,467.19

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,698,838.75	5,654,825.81	34,180,040.62	5,127,006.09
内部交易未实现利润	37,319,490.73	5,597,923.61	13,523,236.66	2,028,485.50
可抵扣亏损	17,138,410.00	2,570,761.50	41,241,792.68	6,186,268.92
交易性金融资产-公允价值变动	38,723.05	5,808.46	30,526.20	4,578.92
合计	92,195,462.53	13,829,319.38	88,975,596.16	13,346,339.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
高新技术企业购置设备、器具一次性扣除	26,980,214.93	4,047,032.24	28,958,994.87	4,343,849.23
合计	26,980,214.93	4,047,032.24	28,958,994.87	4,343,849.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,047,032.24	9,782,287.14	4,343,849.23	9,044,053.49
递延所得税负债	4,047,032.24		4,343,849.23	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,333.78	52,383.78
合计	56,333.78	52,383.78

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	48,118,842.31		48,118,842.31	18,031,120.35		18,031,120.35
预付 IPO 发行相关费用				7,471,698.11		7,471,698.11

合计	48,118,842.31		48,118,842.31	25,502,818.46		25,502,818.46
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,500,000.00	8,000,000.00
信用借款	26,000,000.00	25,500,000.00
抵押及保证借款	11,000,000.00	9,000,000.00
合计	44,500,000.00	42,500,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	65,723,428.73	81,775,257.62
合计	65,723,428.73	81,775,257.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性货款	139,553,555.22	151,187,407.05
设备款	6,001,896.22	19,498,768.81
合计	145,555,451.44	170,686,175.86

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,678,872.00	290,612.53
合计	1,678,872.00	290,612.53

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,972,741.25	54,809,181.12	66,262,340.02	9,519,582.35
二、离职后福利-设定提存计划	3,732.16	6,748,071.87	5,620,137.98	1,131,666.05
合计	20,976,473.41	61,557,252.99	71,882,478.00	10,651,248.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,646,796.61	45,776,785.72	57,489,580.26	8,934,002.07
2、职工福利费		1,894,696.52	1,894,696.52	
3、社会保险费	39,387.64	3,584,557.88	3,582,401.24	41,544.28
其中：医疗保险费	37,949.47	3,279,739.48	3,278,712.06	38,976.89
工伤保险费	1,438.17	304,818.40	303,689.18	2,567.39
4、住房公积金	286,557.00	3,553,141.00	3,295,662.00	544,036.00
合计	20,972,741.25	54,809,181.12	66,262,340.02	9,519,582.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,601,695.87	5,472,537.18	1,129,158.69
2、失业保险费	3,732.16	146,376.00	147,600.80	2,507.36
合计	3,732.16	6,748,071.87	5,620,137.98	1,131,666.05

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,609,472.02	5,055,856.47
企业所得税	6,399,641.85	16,604,166.53
个人所得税	161,075.02	167,172.03
城市维护建设税	245,525.49	387,390.56
教育费附加	105,225.10	166,024.43
地方教育附加	70,150.72	108,879.03
房产税		467,835.22

印花税	409,619.19	1,428.07
合计	11,000,709.39	22,958,752.34

其他说明

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,159,859.96	5,328,651.41
合计	5,159,859.96	5,328,651.41

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,049,000.00	5,069,000.00
代扣代缴款	21,639.59	229,506.00
员工备用金	10,330.72	
其他	78,889.65	30,145.41
合计	5,159,859.96	5,328,651.41

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,000,000.00	11,000,000.00
一年内到期的长期应付款	261,312.32	519,313.01
一年内到期的租赁负债	3,932,468.24	3,995,887.69
合计	20,193,780.56	15,515,200.70

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	231,161.21	37,779.63
合计	231,161.21	37,779.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		7,000,000.00
合计	0.00	7,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	4,331,549.48	3,247,700.31
减：未确认融资费用	-90,827.00	-134,770.62
合计	4,240,722.48	3,112,929.69

其他说明

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,030,000.00	25,010,000.00				25,010,000.00	100,040,000.00

其他说明：

2023年3月13日，经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆溯联塑胶股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕544号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2501万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币53.27元，募集资金总额1,332,282,700.00元，减除发行费用147,967,344.39元后，募集资金净额为1,184,315,355.61元。其中，计入股本人民币25,010,000.00元，计入资本公积（股本溢价）1,159,305,355.61元。上述公开发行新增股本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2023〕8-19号）。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	76,357,638.29	1,159,305,355.61		1,235,662,993.90
合计	76,357,638.29	1,159,305,355.61		1,235,662,993.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动说明，详见本财务附注七、29之说明。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,515,000.00			37,515,000.00
合计	37,515,000.00			37,515,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	431,517,473.02	288,314,547.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	41,563.29	
调整后期初未分配利润	431,559,036.31	288,314,547.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,346,372.79	153,002,041.11
期末未分配利润	508,905,409.10	431,517,473.02

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 41,563.29 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	411,223,524.22	282,380,483.58	361,271,131.07	245,557,283.46
其他业务	18,907,494.74	8,625,505.19	115,681.21	45,851.09
合计	430,131,018.96	291,005,988.77	361,386,812.28	245,603,134.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			430,131,018.96	430,131,018.96
其中：				
汽车流体管路及总成			370,143,814.34	370,143,814.34
汽车流体控制件及紧固件			36,479,181.33	36,479,181.33
精密注塑类零部件			4,600,528.55	4,600,528.55
其他业务			18,907,494.74	18,907,494.74
按经营地区分类			430,131,018.96	430,131,018.96
其中：				
华南地区			209,551,805.77	209,551,805.77

西南地区			103,846,383.77	103,846,383.77
华东地区			76,661,918.19	76,661,918.19
华北地区			14,848,993.53	14,848,993.53
华中地区			18,247,161.71	18,247,161.71
东北地区			6,916,121.54	6,916,121.54
西北地区			58,312.22	58,312.22
国外			322.23	322.23
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
销售商品				
按商品转让的时间分类			430,131,018.96	430,131,018.96
其中：				
某一时点确认收入			430,131,018.96	430,131,018.96
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,409,807.27	852,787.35
教育费附加	604,203.13	365,480.28
房产税	417,541.15	35,396.78
土地使用税	297,883.50	297,883.50
印花税	486,967.60	378,458.40
地方教育附加	404,574.73	243,653.49
水利建设基金		14,740.73
合计	3,620,977.38	2,188,400.53

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装仓储运杂费	4,222,982.70	3,123,353.26
业务招待费	3,411,077.94	2,015,997.81
职工薪酬	2,130,431.43	1,965,465.93
差旅费	368,005.13	166,274.31
售后维修等服务费用	1,388,741.32	486,238.18
折旧摊销	44,381.79	8,945.70
其他费用	282,453.88	566,284.84
合计	11,848,074.19	8,332,560.03

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,838,923.49	9,477,244.68
日常办公费用	3,046,088.27	2,504,067.61
招待费及差旅出行相关费用	2,933,390.47	1,178,668.33
存货盘盈盘亏报废损毁费用	-105,322.68	1,006,187.85
折旧与摊销	1,704,475.93	955,300.93
咨询评估审计等中介服务费用	1,326,261.46	574,662.62
其他	692,557.46	395,498.68
合计	19,436,374.40	16,091,630.70

其他说明

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,890,224.75	4,939,470.39
检测试验费	6,458,842.36	1,293,558.38
材料消耗	6,246,475.93	3,776,279.66
工装夹具模具检具费	596,632.16	983,768.01
折旧摊销	3,004,826.30	1,923,562.81
技术咨询与交流费用	1,755,466.92	229,529.55
其他	913,973.91	1,098,333.36
合计	25,866,442.33	14,244,502.16

其他说明

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,046,420.38	1,121,849.68
利息收入	-429,925.64	-149,919.49
汇兑损失	13,080.77	

汇兑收益	-50.86	-16,570.05
其他支出	355,528.21	248,661.90
合计	985,052.86	1,204,022.04

其他说明

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	13,269,500.00	203,164.98
个税手续费返还	17,495.89	17,472.49
合计	13,286,995.89	220,637.47

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	46,536.68	283,657.16
票据贴现利息	-1,022,014.67	-354,570.11
合计	-975,477.99	-70,912.95

其他说明

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,196.85	-18,089.60
合计	-8,196.85	-18,089.60

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,630,482.68	581,032.76
合计	-4,630,482.68	581,032.76

其他说明

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	388,804.01	-2,233,550.09
合计	388,804.01	-2,233,550.09

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	22,499.13	-114,606.74

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
质量索赔收入		157,067.94	
不再支付的款项		308,274.56	
其他	7,474.94	36,369.00	7,474.94
合计	7,474.94	501,711.50	7,474.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		6,000.00	
非流动资产毁损报废损失	31,558.60		31,558.60
质量索赔支出			
税收滞纳金	22,149.18		22,149.18
其他	0.03	30,630.78	0.03
合计	53,707.81	36,630.78	53,707.81

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,797,878.53	8,874,076.51
递延所得税费用	-738,233.65	573,192.12
合计	8,059,644.88	9,447,268.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,406,017.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,810,902.65
子公司适用不同税率的影响	-893,631.87
调整以前期间所得税的影响	-48,092.22
非应税收入的影响	-3,879,966.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,982.60
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	8,450.07
所得税费用	8,059,644.88

其他说明：

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税手续费补贴	13,294,419.24	220,637.47
押金保证金		1,274,433.32
备用金	40,307.58	412,128.00
其他	441,911.44	224,416.12
合计	13,776,638.26	2,131,614.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,672,736.60	21,269,030.16
备用金	1,076,709.58	1,389,000.00
其他	60,603.39	697,059.81
合计	27,810,049.57	23,355,089.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财本金	54,900,000.00	210,900,000.00
合计	54,900,000.00	210,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财本金	54,900,000.00	210,900,000.00
合计	54,900,000.00	210,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金	2,472,702.40	3,150,505.17
支付的发行费用	32,936,987.26	700,000.00
合计	35,409,689.66	3,850,505.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,346,372.79	63,104,885.21
加：资产减值准备	-4,241,678.67	1,652,517.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,904,128.17	12,663,939.56
使用权资产折旧	2,096,396.26	1,789,492.44
无形资产摊销	742,283.01	812,598.64
长期待摊费用摊销	1,243,251.45	509,866.92
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）	-22,499.13	114,606.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	31,558.60	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,196.85	18,089.60
财务费用（收益以“-”号填列）	1,046,420.38	1,121,849.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,536.68	-283,657.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-738,233.65	573,192.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	2,689,895.53	-4,265,546.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,926,405.84	15,631,069.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-73,591,272.80	-51,830,823.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,458,123.73	41,612,080.35
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	1,205,960,652.39	49,490,175.83
减：现金的期初余额	76,608,441.14	20,011,236.38
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	1,129,352,211.25	29,478,939.45

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,205,960,652.39	76,608,441.14
其中：库存现金	32,825.37	56,615.91
可随时用于支付的银行存款	1,205,927,827.02	76,551,825.23
三、期末现金及现金等价物余额	1,205,960,652.39	76,608,441.14

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,888,976.64	票据保证金
应收票据	15,270,593.85	票据质押
固定资产	3,730,344.84	银行借款融资担保、分期付款购入固定资产
应收账款	38,257,685.85	应收账款质押开具票据
合计	76,147,601.18	

其他说明：

51、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重大新产品补助	308,000.00	其他收益	308,000.00
高价值专利补贴款	250,000.00	其他收益	250,000.00

上市扶持资金	12,660,000.00	其他收益	12,660,000.00
扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	13,269,500.00		13,269,500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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

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	
柳州溯联	广西壮族自治区柳州市	广西壮族自治区柳州市	制造业	100.00%		设立
溯联零部件	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
溯联精工	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4、5、6、8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 59.02%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	44,500,000.00	44,909,027.78	44,909,027.78		
应付票据	65,723,428.73	65,723,428.73	65,723,428.73		
应付账款	145,555,451.44	145,555,451.44	145,555,451.44		

其他应付款	5,159,859.96	5,159,859.96	5,159,859.96		
一年内到期的非流动负债	20,193,780.56	20,647,536.61	20,647,536.61		
租赁负债	4,240,722.48	4,290,773.53		4,290,773.53	
小 计	285,373,243.17	286,286,078.05	281,995,304.52	4,290,773.53	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	42,500,000.00	43,297,344.44	43,297,344.44		
应付票据	81,775,257.62	81,775,257.62	81,775,257.62		
应付账款	170,686,175.86	170,686,175.86	170,686,175.86		
其他应付款	5,328,651.41	5,328,651.41	5,328,651.41		
一年内到期的非流动负债	15,515,200.70	15,796,974.89	15,796,974.89		
长期借款	7,000,000.00	7,306,930.56		7,306,930.56	
租赁负债	3,112,929.69	3,372,362.08		3,372,362.08	
小 计	325,918,215.28	327,563,696.86	316,884,404.22	10,679,292.64	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 60,500,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	100,906.05			100,906.05
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,906.05			100,906.05
（二）权益工具投资	100,906.05			100,906.05
2. 应收款项融资			130,506,003.81	130,506,003.81
持续以公允价值计量的资产总额	100,906.05		130,506,003.81	130,606,909.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的股票公允价值按公开股票交易市场上的收盘价计量。

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

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

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；对持有的应收账款凭证，采用现金流折现模型计量其公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1、在子公司中的权益”。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕红	实际控制人韩宗俊之配偶
韩啸（50010519880730****）	实际控制人韩宗俊之子、董事、副总经理
韩啸（51021119791112****）	持股 5%以上股东、董事
刘果	持股 5%以上股东韩啸（51021119791112****）之配偶

其他说明

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩宗俊、吕红、韩啸 (51021119791112****, 下同)、刘果	1,000,000.00	2022年07月21日	2023年07月20日	否
韩宗俊、吕红、韩啸、刘果	8,000,000.00	2022年07月21日	2023年07月20日	否
韩宗俊、吕红、韩啸、刘果	8,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月28日	是
韩宗俊、吕红、韩啸、刘果	9,000,000.00	2022年01月21日	2024年01月20日	否
韩宗俊、吕红、韩啸、刘果	9,000,000.00	2022年03月29日	2023年08月25日	否
韩宗俊、吕红、韩啸、刘果	10,000,000.00	2023年03月24日	2024年03月24日	否

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,331,179.86	4,190,179.07

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2023年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2023年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本期公司无债务重组事项。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

北汽银翔汽车有限公司（含关联公司）重整事项

北汽银翔汽车有限公司（以下简称北汽银翔）于 2018 年 7 月全面停产，2020 年 9 月 10 日，重庆市第五中级人民法院（以下简称市五中院）裁定受理北汽银翔、重庆北汽幻速汽车销售有限公司（以下简称北汽幻速）的重整申请（与公司曾存在商业合作的北汽银翔其他三家关联公司，包括重庆银翔摩托车制造有限公司、重庆比速汽车有限公司、重庆银翔晓星通用动力机械有限公司未纳入此次重整）。2021 年 1 月 5 日，市五中院对北汽银翔、北汽幻速的重整案件作出裁定，根据市五中院《民事裁定书》（（2020）渝 05 破 244、255 号），公司对破产人的普通债权金额为 1,171.74 万元，其中债权本金 1,141.42 万元，债权利息 30.33 万元。根据《北汽银翔汽车有限公司、重庆北汽幻速汽车销售有限公司重整计划》向债权人提供的普通债权重整方案，公司选择要求债务人分期清偿所有债权 1,171.74 万元，即 2021 年支付 20 万元（重整计划批准之日起 3 个月内支付），剩余债权本金从 2022 年起在每年 12 月 31 日前清偿，2022 年、2023 年各清偿 10%，2024 年清偿 20%，2025 年清偿 25%，2026 年清偿 35%。2021 年 5 月，公司收到北汽银翔汽车有限公司支付的 20 万元；2022 年 5 月，公司收到重庆比速汽车有限公司支付的 26.80 万元（含保证金）。

2019 年 6 月 13 日，公司与重庆幻速签署《债务重组协议》确认重庆幻速欠付公司货款 448.77 万元，双方同意以重庆幻速代公司购买商铺方式抵偿该等欠款。因重庆幻速未还款且未按照协议约定交付商铺，该协议未实际履行。2022 年 9 月 1 日，公司作为原告向重庆市合川区人民法院提起诉讼，2022 年 12 月 3 日公司取得重庆市合川区人民法院出具的“（2022）渝 0117 民初 7096 号”《民事判决书》，判决：1. 公司与重庆幻速于 2019 年 6 月 13 日签订的《债务重组协议》于 2019 年 9 月 14 日解除；2. 由被告重庆幻速于判决生效后十日内给付公司货款 448.77 万元及资金占用损失（以 448.77 万元为基数，从 2019 年 9 月 14 日起按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至付清为止）；3. 由被告重庆幻速赔偿公司因履行《债务重组协议》支付的购房大修基金 0.66 万元、税费 3.56 万元，共计 4.22 万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,401,465.73	6.00%	12,401,465.73	100.00%	0.00	12,445,818.33	5.83%	12,445,818.33	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	194,367,459.20	94.00%	9,651,259.50	4.97%	184,716,199.70	200,868,746.33	94.17%	10,128,350.00	5.04%	190,740,396.33
其中：										
合计	206,768,924.93	100.00%	22,052,725.23	10.67%	184,716,199.70	213,314,564.66	100.00%	22,574,168.33	10.58%	190,740,396.33

按单项计提坏账准备：12,401,465.73

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 D	12,072,159.37	12,072,159.37	100.00%	预计无法收回
客户 G	133,675.47	133,675.47	100.00%	预计无法收回
客户 H	195,630.89	195,630.89	100.00%	预计无法收回
合计	12,401,465.73	12,401,465.73		

按组合计提坏账准备：9,651,259.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	189,273,912.54	9,651,259.50	5.10%
合并范围内关联方组合	5,093,546.66		
合计	194,367,459.20	9,651,259.50	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	192,331,644.03
1 至 2 年	1,912,854.30
2 至 3 年	228,376.21
3 年以上	12,296,050.39
3 至 4 年	1,903.83
4 至 5 年	5,090.20
5 年以上	12,289,056.36
合计	206,768,924.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,445,818.33		44,352.60			12,401,465.73
按组合计提坏账准备	10,128,350.00	-477,090.50				9,651,259.50
合计	22,574,168.33	-477,090.50	44,352.60			22,052,725.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 F	44,352.60	银行转账
合计	44,352.60	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	50,406,690.65	24.38%	2,520,334.53

客户 B	31,187,520.22	15.08%	1,559,376.01
客户 C	19,247,411.77	9.31%	962,370.59
客户 D	12,072,159.37	5.84%	12,072,159.37
客户 E	11,906,746.17	5.76%	595,337.31
合计	124,820,528.18	60.37%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	704,710.97	195,540.38
合计	704,710.97	195,540.38

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,988,407.48	2,924,700.44
员工备用金	607,592.00	32,061.50
代收代付款		29,531.09
其他	16,589.73	59,873.37
合计	3,612,589.21	3,046,166.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,349.63	1,853.77	2,842,422.62	2,850,626.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	4,486.61	-4,486.61		
--转入第三阶段		11,596.73	-11,596.73	
本期计提	19,064.53	9.33	38,178.36	57,252.22
2023 年 6 月 30 日余额	29,900.77	8,973.22	2,869,004.25	2,907,878.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	598,015.40
1 至 2 年	89,732.22
2 至 3 年	57,983.64

3 年以上	2,866,857.95
3 至 4 年	30,497.58
4 至 5 年	0.00
5 年以上	2,836,360.37
合计	3,612,589.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,406,268.22					2,406,268.22
按组合计提坏账准备	444,357.80	57,252.22				501,610.02
合计	2,850,626.02	57,252.22				2,907,878.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 D	押金保证金	2,406,268.22	5 年及以上	66.61%	2,406,268.22
客户 I	押金保证金	202,732.22	5 年及以上	5.61%	202,732.22
单位 I	员工备用金	200,000.00	1 年以内	5.54%	10,000.00
单位 H	押金保证金	150,000.00	3-4 年、5 年及以上	4.15%	134,751.21
单位 J	员工备用金	102,000.00	1 年以内	2.82%	5,100.00
合计		3,061,000.44		84.73%	2,758,851.65

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 D	2,406,268.22	2,406,268.22	100.00	预计无法收回
小计	2,406,268.22	2,406,268.22	100.00	

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄组合	1,206,320.99	501,610.02	41.58
其中：1年以内	598,015.40	29,900.77	5.00
1-2年	89,732.22	8,973.22	10.00
2-3年	57,983.64	17,395.09	30.00
3-4年	30,497.58	15,248.79	50.00
4-5年			
5年以上	430,092.15	430,092.15	100.00
小计	1,206,320.99	501,610.02	41.58

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,032,900.00		82,032,900.00	82,032,900.00		82,032,900.00
合计	82,032,900.00		82,032,900.00	82,032,900.00		82,032,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
溯联零部件	63,282,900.00					63,282,900.00	
柳州溯联	18,750,000.00					18,750,000.00	
合计	82,032,900.00					82,032,900.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	404,274,516.71	313,611,836.58	352,433,374.36	266,206,082.28
其他业务	18,166,938.85	8,477,607.33	2,372,734.16	1,647,009.29
合计	422,441,455.56	322,089,443.91	354,806,108.52	267,853,091.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			422,441,455.56	422,441,455.56
其中：				
汽车流体管路及总成			368,214,004.63	368,214,004.63
汽车流体控制件及紧			26,450,015.29	26,450,015.29

固件				
其他精密注塑类零部件			9,351,885.52	9,351,885.52
其他业务			18,425,550.12	18,425,550.12
按经营地区分类			422,441,455.56	422,441,455.56
其中:				
境内			422,441,455.56	422,441,455.56
市场或客户类型			422,441,455.56	422,441,455.56
其中:				
整车配套			422,441,455.56	422,441,455.56
合同类型			422,441,455.56	422,441,455.56
其中:				
销售商品			422,441,455.56	422,441,455.56
按商品转让的时间分类			422,441,455.56	422,441,455.56
其中:				
某一时点确认收入			422,441,455.56	422,441,455.56
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类			422,441,455.56	422,441,455.56
其中:				
直销			422,441,455.56	422,441,455.56
合计			422,441,455.56	422,441,455.56

与履约义务相关的信息:

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	32,509.28	116,136.61
票据贴现利息	-1,022,014.67	-165,611.78
合计	-989,505.39	-49,475.17

6、其他

研发费用

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	4,816,898.16	2,823,281.54
检测试验费	4,079,775.51	1,069,042.34
材料消耗	5,614,614.22	1,521,021.02
工装夹具模具检具费	593,393.21	355,449.35
折旧摊销	2,234,545.19	1,558,502.77
技术咨询与交流费用	269,975.51	225,822.06
其他	845,289.41	1,004,193.92
合 计	18,454,491.21	8,557,313.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,059.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,269,500.00	主要系收到重庆市江北区金融工作办公室的上市扶持资金 12,660,000.00 元
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	38,339.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	44,352.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,674.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,495.89	
减：所得税影响额	2,001,893.19	
合计	11,344,061.42	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系收到个税手续费返还。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.73%	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.01%	0.88	0.88

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称