

浙江银轮机械股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 04 月】

2023 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐小敏、主管会计工作负责人朱晓红及会计机构负责人（会计主管人员）贾伟耀声明：保证本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报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司未来可能面对的风险详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的“可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），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	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	62
第六节 重要事项	69
第七节 股份变动及股东情况	105
第八节 优先股相关情况	113
第九节 债券相关情况	114
第十节 财务报告	117

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：浙江银轮机械股份有限公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
上海银畅	指	上海银畅国际贸易有限公司
创斯达	指	上海创斯达热交换器有限公司
湖北银轮	指	湖北银轮机械有限公司
杭州银轮	指	杭州银轮科技有限公司
银轮新能源	指	浙江银轮新能源热管理系统有限公司
上海银轮	指	上海银轮热交换系统有限公司
山东银轮	指	山东银轮热交换系统有限公司
无锡银轮	指	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司
开山银轮	指	浙江开山银轮换热器有限公司
湖北美标	指	湖北美标汽车制冷系统有限公司
浙江银吉	指	浙江银吉汽车零部件股份有限公司
银轮科技	指	上海银轮热系统科技有限公司
天台银申	指	天台银申铝业有限公司
南昌银轮	指	南昌银轮热交换系统有限公司
智能装备	指	浙江银轮智能装备有限公司
银之园	指	天台银之园餐饮有限公司
湖北宇声	指	湖北宇声环保科技有限公司
上海银轮投资	指	上海银轮投资有限公司
德国普锐	指	Puritech GmbH
赤壁银轮	指	赤壁银轮工业换热器有限公司
上海银颀	指	上海银颀投资合伙企业（有限合伙）
TDI	指	Yinlun TDI, LLC
TDG	指	THERMAL DYNAMICS GLOBAL, LLC
上海腾拓	指	腾拓贸易（上海）有限公司
广州银轮	指	广州银轮热交换系统有限公司
萨摩亚 SPV	指	Edgewater High Tech III Limited
天台银昌	指	天台银昌表面处理有限公司
江苏朗信	指	江苏朗信电气有限公司
芜湖朗信	指	芜湖朗信电气有限公司
江苏唯益	指	江苏唯益换热器有限公司
欧洲银轮	指	YINLUN Europe Holding B.V.
德国银轮	指	YINLUN Europe GmbH
印度银轮	指	Yinlun ADM India Pvt. Ltd.
Setrab AB	指	Setrab Aktiebolag
Scanrad	指	YinLun Setrab Poland
Setrab UK	指	Setrab UK, Ltd.
Setrab GmbH	指	Setrab GmbH
广西银轮	指	广西银轮环保科技有限公司
大车配科技	指	天台县大车配科技创新服务有限公司
振华表面	指	天台振华表面处理有限公司

杭州君卓	指	杭州君卓投资合伙企业（有限合伙）
徐州环保	指	徐州银轮环保科技有限公司
西安银轮	指	西安银轮新能源热管理系统有限公司
安徽银轮	指	安徽银轮新能源热管理系统有限公司
正信检测	指	浙江正信车辆检测有限公司
银轮蒙特雷	指	YINLUN MONTERREY, S. DE R. L. DE C. V
四川银轮	指	四川银轮新能源热管理系统有限公司
EGR	指	尾气再循环（Exhaust Gas Recirculation），其将发动机产生的废气的一部分经冷却后再送回气缸，减少汽油机泵气损失，并降低缸内燃烧温度等，进而实现降低汽油机的油耗目标
DPF	指	颗粒捕捉器（Diesel Particulate Filter），是一种安装在柴油发动机排放系统中的过滤器，它可以在微粒排放物质进入大气之前将其捕捉
SCR	指	选择性催化还原（Selective Catalyst Reduction），其主要通过化学制剂与 NOX 进行化学反应来减少 NOX 的排放

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	银轮股份	股票代码	002126
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江银轮机械股份有限公司		
公司的中文简称	银轮股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG YINLUN MACHINERY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YINLUN		
公司的法定代表人	徐小敏		
注册地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号		
注册地址的邮政编码	317200		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号		
办公地址的邮政编码	317200		
公司网址	www.yinlun.cn		
电子信箱	002126@yinlun.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈敏	徐丽芬
联系地址	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号	浙江省天台县福溪街道始丰东路 8 号
电话	0576-83938250	0576-83938250
传真	0576-83938806	0576-83938806
电子信箱	002126@yinlun.cn	002126@yinlun.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	陈雨佳、陈磊、凌燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	11,018,009,120.46	8,479,637,894.79	29.93%	7,816,415,930.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	612,142,646.24	383,282,533.47	59.71%	220,374,339.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	580,924,278.56	305,166,271.15	90.36%	207,912,560.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	921,382,051.02	556,996,016.36	65.42%	374,643,214.62
基本每股收益（元/股）	0.77	0.48	60.42%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.47	55.32%	0.28
加权平均净资产收益率	12.07%	8.46%	3.61%	5.28%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	16,156,211,007.71	13,523,532,332.01	19.47%	11,988,875,220.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,459,282,614.50	4,679,748,691.98	16.66%	4,400,149,823.52

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,555,046,217.61	2,707,087,483.75	2,730,179,877.83	3,025,695,541.27
归属于上市公司股东的净利润	126,950,573.92	158,524,259.40	158,122,791.68	168,545,021.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,324,764.92	148,253,072.15	155,017,111.85	167,329,329.64
经营活动产生的现金流量净额	64,602,500.56	100,584,929.49	292,452,509.12	463,742,111.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,853,266.40	18,085,234.69	-2,721,039.24	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	44,475,827.21	58,832,955.17	48,849,538.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,481,755.13	3,422,475.99	-	35,232,581.90
委托他人投资或管理资产的损益	18,294,391.55	23,349,903.88	18,011,192.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	203,898.74	441,276.76	1,076,455.36	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,770,790.80		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-863,407.20			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,698,716.84	-3,988,584.91	-2,439,842.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,889,758.29	-2,332,312.36	47,893.64	
减：所得税影响额	7,014,776.06	11,363,379.39	8,113,490.10	
少数股东权益影响额（税后）	5,697,096.74	12,102,098.31	7,016,347.82	
合计	31,218,367.68	78,116,262.32	12,461,779.15	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）汽车行业情况

2023 年全年整体市场销量呈“低开高走，逐步向好”特点。今年年初，受传统燃油车购置税优惠和新能源汽车补贴政策退出、春节假期提前、部分消费提前透支等因素影响，汽车消费恢复相对滞后，前两个月累计产销较同期明显回落；3-4 月价格促销潮对终端市场产生波动，汽车消费处于缓慢恢复过程中，汽车行业经济运行总体面临较大压力；5-10 月在国家及地方政策推动下，加之地方购车促销活动等措施延续，市场需求逐步释放，“金九银十”效应重新显现；11 月以来，市场延续良好发展态势，叠加年末车企冲量，汽车市场向好态势超出预期，产销量创历史新高。全年汽车产销累计完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。

1、商用车市场情况

2023 年，受宏观经济稳中向好、消费市场需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，商用车市场谷底回弹，实现恢复性增长。2023 年商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%。

2、乘用车市场情况

2023 年乘用车市场竞争加剧，同时伴随市场日趋回暖，购车需求进一步释放，我国乘用车市场形势逐渐好转，回归正常节奏，有效拉动了汽车增长。2023 年全年乘用车产销分别完成 2612.4 万辆和 2606.3 万辆，同比增长 9.6%和 10.6%。

3、新能源市场情况

我国新能源汽车近两年来高速发展，连续 9 年位居全球第一。在政策和市场的双重作用下，2023 年新能源汽车持续快速增长，新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点。其中，新能源商用车产销分别占商用车产销 11.5%和 11.1%；新能源乘用车产销分别占乘用车产销的 34.9%和 34.7%。

（二）公司第三曲线数据中心、储能、热泵等相关行业情况

2021 年 10 月 24 日，国务院发布了《关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知》，实施能源绿色低碳转型行动，大力发展新能源。全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。实施节能降碳增效行动，推动既有设施绿色升级改造，积极推广使用高效制冷、先进通风、余热利用、智能化用能控制等技术，提高设施能效水平。

2021 年 11 月，国家发展改革委等部门发布关于印发《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和 5G 等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》的通知，要求加快推动老旧高耗能设备退网和升级改造，

加快建设绿色数据中心，新建大型、超大型数据中心电能利用率不高于 1.3，逐步对电能利用率超过 1.5 的数据中心进行节能降碳改造；鼓励使用高效环保制冷技术降低能耗，支持数据中心采用新型机房精密空调、液冷、机柜式模块化、余热综合利用等方式建设数据中心。到 2025 年，数据中心运行电能利用效率和可再生能源利用率明显提升，全国新建大型、超大型数据中心平均电能利用效率降到 1.3 以下，国家枢纽节点进一步降到 1.25 以下，绿色低碳等级达到 4A 级以上。

2022 年 1 月，国家发展改革委、国家能源局印发《“十四五”新型储能发展实施方案》，要求：到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件；到 2030 年，新型储能全面市场化发展；加大力度发展电源侧新型储能、因地制宜发展电网侧新型储能、灵活多样发展用户侧新型储能。

2023 年 12 月 25 日，国家发展改革委、国家数据局等部门发布了《关于深入实施“东数西算”工程加快构建全国一体化算力网的实施意见》，提出到 2025 年底，普惠易用、绿色安全的综合算力基础设施体系初步成型，东西部算力协同调度机制逐步完善，通用算力、智能算力、超级算力等多元算力加速集聚，国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的 60%以上，国家枢纽节点算力资源使用率显著超过全国平均水平。

在实现“双碳”目标的背景下，受国家政策的驱动，数据中心、储能、热泵等产业有庞大的社会需求，市场空间广阔。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）主营业务及主要产品

1. 公司主营业务

公司围绕“节能、减排、智能、安全”四条产品发展主线，专注于油、水、气、冷媒间的热交换器、汽车空调等热管理产品以及后处理排气系统相关产品的研发、生产与销售。

公司是国家高新技术企业，是中国内燃机标准化技术委员会热交换器行业标准的牵头制订单位，建有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、浙江省重点企业研究院、浙江省工程研究中心和浙江省双创示范基地。

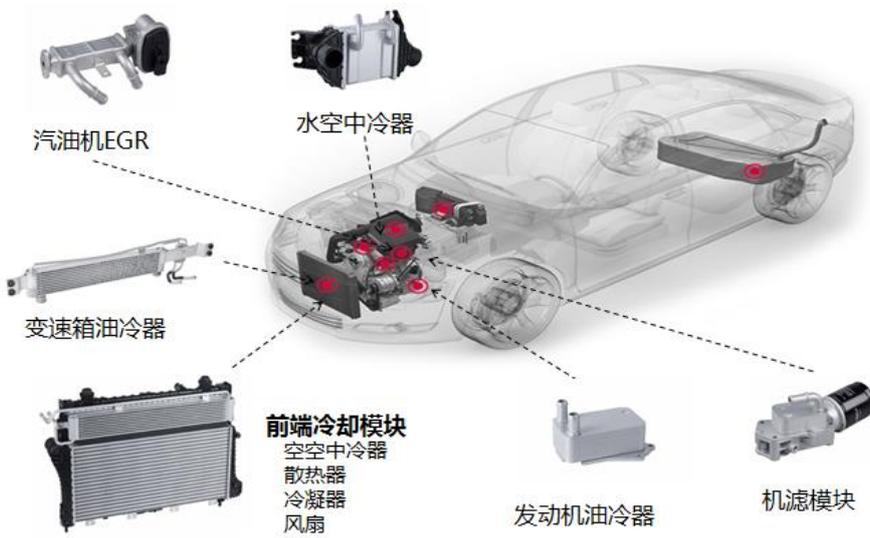
2. 公司主要产品

公司产品按应用领域划分主要包括商用车、乘用车、新能源、工程机械、数字与能源换热等领域，产品如下图所示：

（1）商用车产品系列



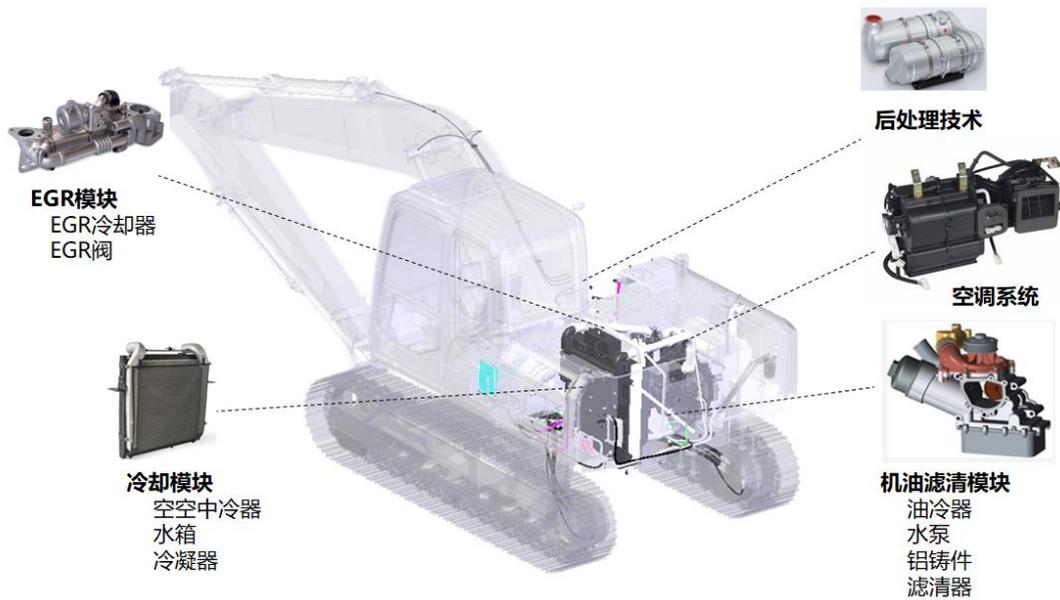
(2) 传统乘用车产品系列



(3) 新能源产品系列



(4) 工程机械产品系列



(5) 数字与能源产品系列

热泵空调/微通道

屋顶机插片式微通道冷凝器



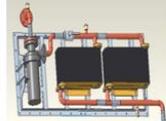
可拆板式换热器



钎焊板式换热器

特高压输电变电热管理

变压器油冷却系统（风冷）



水冷式油冷却模块



水冷式空气冷却模块

风光电热管理

热虹吸相变换热器



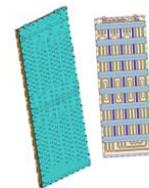
风电变压器冷却模块



预装式变电站热管理系统

电力储能热管理

储能液冷空调



液冷模块

数据中心热管理

数据中心冷却系统

充电桩热管理

桩式液冷系统

（二）主要客户

新能源汽车领域的主要客户有沃尔沃、保时捷、蔚来、小鹏、零跑、通用、福特、宁德时代、吉利、长城、广汽、比亚迪、宇通、江铃、长安等；

燃料电池领域的主要客户有亿华通、上汽大通等；

乘用车领域的主要客户有福特、通用、宝马、雷诺、曼胡默尔、捷豹路虎、广汽三菱、东风日产、丰田、吉利、广汽、长城、长安、比亚迪、上汽等；

超级跑车领域的主要客户有法拉利、奥迪、奔驰、兰博基尼、宾利、宝马、迈凯伦、福特等；

商用车领域的主要客户有戴姆勒、康明斯、纳威司达、斯堪尼亚、一汽解放、东风汽车、中国重汽、北汽福田、玉柴、锡柴、潍柴等；

工程机械领域的主要客户有卡特彼勒、约翰迪尔、住友、徐工、龙工、三一重工、久保田等。

数字与能源板块的主要客户有 ABB、康明斯、卡特、MTU、格力、美的、海尔、海信、三星、LG、天舒等。

（三）经营模式

公司是集研发、生产、销售于一体的国家级高新技术企业。

1. 研发模式

公司作为国家高新技术企业，一直高度重视技术发展的储备和产出工作，持续加强技术创新和新品研发投入，引进高素质人才，完善研发体系和制度，创造良好的创新氛围，激发公司创新动力，进一步增强了公司产品的竞争力。

二次创业阶段，公司实施技术引领战略，制定产品与技术战略规划及实施路径，注重产品、技术研发和工艺改进，构建全球化的研发架构、体系及流程，建立完善研究系统、开发系统及试验验证系统，加强研发基础能力与基础设施建设，提升研发能力。目前公司在上海、欧洲、北美分别设立了研发中心，部分子公司亦积极开展研发工作，取得了较好的研发成果。

经过十余年的生产和研发的积累，形成了多项在国际一流、国内领先的核心技术，使公司产品与同行同类产品相比具有技术领先、成本低、品质高等优势。

2. 生产模式

公司建立了以订单驱动的拉动型生产方式，以销定产，重视快速及时反应，根据客户提出的技术、质量、开发周期、成本等要求，为其配套开发产品，并依据订单数量，安排采购及生产计划，公司从接到客户的订单到采购原材料、组织生产至产品交付的周期一般为 15-25 天左右。

在产品制造方面，公司以乘用车和新能源热管理、商用车和非道路热管理、数字能源三大产品平台为核心，以产品线带动事业部和子公司协同作战，根据客户需求进行属地化生产。按照规模经济、比较成本原则和贴近客户原则，在全球范围内合理规划生产布局，以全球化供应能力满足客户的需求，目前公司在浙江、上海、四川、山东、湖北、江苏、广东、广西、江西、陕西西安、安徽等地建有子公司和生产基地。并在墨西哥、美国、瑞典、波兰等建有研发分中心和生产基地。

3. 销售模式

公司主要采用直销模式，为点对点销售。作为各大整车及发动机生产厂商的一级配套供应商，直接向整车及发动机厂商销售产品。

公司建立了从技术、生产、服务一体化的快速反应体系，不断增强全球属地化市场拓展及技术与售后服务能力。公司设立客户经理、项目经理、技术经理组成的“金三角”自营体团队，点线面结合的立体销售网络与服务体系，为客户提供端对端服务。公司实施三个同步（同步开发、同步发展、同步规划）、三个合作（资产合作、属地合作、战略合作），不断提高战略、重点客户市场份额，围绕国内外战略客户，制订了单独的客户战略规划。

（四）行业竞争地位

经过 40 余年的发展，公司已发展成为国内汽车热管理行业的龙头企业，拥有国内顶尖的热交换器批量化生产能力和国内顶尖的系统化的汽车热交换器技术储备，已在传统商用车、乘用车、工程机械热管理、新能源乘用车热管理领域建立了较强的竞争优势。现正逐步开拓是数字与能源换热领域。目前公司已经拥有一批海内外优质的客户资源，是全球众多知名主机厂以及车企的供应商，产品获得了客户的高度认可，近几年逐步与各核心客户签订了战略合作协议和资产合作，形成了可信赖多赢的业务伙伴关系。

公司将继续坚持“加快推进国际化发展、实现技术引领、提升综合竞争力”三大战略方向，致力于在汽车热交换领域提供换热解决方案，努力将公司打造成为热管理领域受人尊敬的优秀企业。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减

按零部件类别						
按整车配套						
乘用车	4243.91	3455.17	22.83%	4221.86	3436.09	22.87%
商用车及非道路	1609.67	1405.71	14.51%	1596.7	1385.46	15.25%
其他	1014.36	1046.2	-3.04%	1,004.07	996.38	0.77%
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

公司客户主要为国内外知名大型整车（整机）生产厂商和一级零部件供应商，销售模式以直销为主。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
热交换器产品	2200 万台	1856 万台	1851 万台	3,583,756,336.37

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

1. 技术引领，为客户提供增值产品

公司是国家级高新技术企业，建有国家级技术研究中心、国家检验检测中心、省级重点企业研究院、省级双创示范基地和国家级博士后工作站。2021 年公司联合浙江大学等单位共同建设的“浙江省汽车智能热管理科学与技术重点实验室”被认定为 2022 年度浙江省重点实验室，填补了浙江省车辆热管理方面无重点实验室的空白。

公司集中优势资源打造全球化研发体系，产品研发战略聚焦于新能源汽车热管理、商用车国六及非道路国四后处理、热管理系统相关的电控，电动及智能化产品拓展、燃油车热交换器产品及模块，拓展智能驾驶、通讯基站、数据处理中心、光伏储能等新兴领域热管理。

报告期内，公司新增专利申请共计 140 项，其中国内发明专利 57 项，国际专利 12 项。为避免侵权，针对高风险产品在设计开发前期开展专利风险排查，全年共完成 22 个产品项目。标准制修订工作共完成 31 项，其中制订 18 项，修订 5 项，产品设计手册编制 8 项；全年国家科技项目申报完成 26 项。

2. 国际化服务优势，为客户提供属地化服务

公司实施“产品国际化、人才国际化、布局国际化、管理国际化”四大国际化战略，按照规模经济、比较成本原则和贴近客户原则，在全球范围内合理规划生产布局，以全球化供应能力满足客户的需求，目前公司在浙江、上海、山东、湖北、江苏、广东、广西、江西、四川、陕西、安徽等地建有子公司和生产基地。并在美国、墨西哥、瑞典、波兰等建有研发分中心和生产基地。

3. 质量保证，卓越的产品配套能力

公司建立和实施卓越制造系统（YPS），通过工厂管理、物流计划、质量管理、卓越制造、项目管理、人力资源、安全环保、持续改善八个模块落地精益生产。利用敏捷、精益、信息化、自动化、智能物联和防错技术，因地制宜地采用世界上先进的制造技术和管理方法，坚持永无止境的改进，不断提高产品质量、降低成本、缩短交期，使得公司的制造水平达到世界先进水平。

公司制订了超越国家法规的质量内控标准，实施并通过 IATF16949 质量管理体系认证，从质量管理、质量检验与试验、计量理化检测等多方面控制产品质量。公司历年来获得了卡特彼勒、康明斯、约翰迪尔、纳威司达、戴姆勒、潍柴等客户多次质量表彰。

4. 产品结构优势，业务增长空间广阔

公司致力于为客户提供“安全、节能、减排、智能”的高效换热和排放系统解决方案。经过多年生产经营实践积累和持续的新产品研发，公司具备全领域热管理产品配套能力，能够为各个领域的客户提供众多解决方案与产品。

产品配套种类完整，从发动机、电池、电机、电控到车身热管理、尾气处理，公司能够为客户提供价值数百元到数千元的全系列产品，单车配套价值增长空间巨大。

产品配套领域广泛，目前主要配套商用车、乘用车、新能源、工程机械、农业机械、压缩机、风力发电、火车机车、轮船等领域。公司正致力于拓展智能驾驶、通讯基站、数据处理中心、光伏储能等新兴领域热管理业务，为公司业务长期可持续增长提供了广阔空间。

5. 优质高端客户，助力公司健康发展

公司产品面向全球市场，客户分布广泛，成功开拓了国内外众多优质高端客户资源，形成稳固伙伴关系，主要客户已涵盖宝马、戴姆勒、奥迪、法拉利、通用、福特、日产、康明斯、卡特彼勒、沃尔沃、丰田等全球发动机及整车厂商以及国内吉利、广汽、长城、长安、上汽、一汽、东风、福田、潍柴、重汽、江淮、徐工等主要自主品牌，公司产品客户覆盖率正在获得持续提升，为公司长期可持续发展提供了坚实的保障。

6. 卓越治理，驱动公司高质量发展

公司坚持以卓越的企业治理推动公司高质量发展，报告期内获得中国上市公司协会“公司治理最佳实践案例”奖项、连续两年获得“浙江省人民政府质量管理创新奖”等。公司一直践行合规，规范运作，提高信息披露质量，连续 4 年获得“深交所信披质量评级 A 级”。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司紧紧围绕“变革创新、降本增效、开源创收、数据讲话”要求，全面深化变革创新向纵深推进，调整优化组织结构，形成以三大事业部、三大职能部门、三大办公室、两大海外战区及两大部门（简称“33322”）为躯干的全新组织架构，开创性实施卓越效益突破激励机制，制订加快国际化发展纲要，提出全新 PSEA 国际化发展指数，进一步推进新能源热管理业务的全球属地化制造基地建设。积极开展“躬行泥灰行动”，实现了公司既定的经营目标，效益提升成效显著。报告期内，公司实现营业收入 1,101,800.91 万元，同比增长 29.93%；实现归属于上市公司股东净利润 61,214.26 万元，同比增长 59.71%。

2023 年，公司总体经营情况如下：

1、全面深化变革，加快效益提升

2023 年坚定持续推行“变革创新、降本增效、开源创收、数据说话”经营方针，切实推进了承包经营、卓越效益突破激励、数十条零缺陷示范产线打造、四大标杆工厂建设试点等一系列改革举措。鼓励各经营体、职能部门等，通过开源创收进行利润分成，大大提高了改革积极性，激发创新活力。报告期内，公司荣获浙江省首批雄鹰企业和浙江省人民政府质量管理创新奖。公司经营效益更是逐季提升，持续兑现对广大投资者的承诺。

2、卓越营销，业务突破，新项目定点创新高

围绕龙头突破策略，通过一客一策驱动资源配置和发挥龙头引领作用，推动战略客户产品业务规模、配套份额和整体占比，战略重点客户业务规模和满意度持续提升。进一步完善全球营销体系建设及考核激励机制，打造全球营销团队铁军项目，建设一支多元化、年轻化、专业化、国际化的全球营销队伍。报告期内，公司营业收入取得重大突破，新项目定点总额再创新高，并荣获卡特彼勒 E&T 事业部全球供应商“卓越”认可、约翰迪尔合作伙伴奖等。

通过卓越营销实现了业务突破，主要是欧洲高端客户的突破、国际新领域的业务突破以及国内新客户新领域的拓展。报告期内，累计获得 223 个项目，根据客户需求及预测，生命周期内新获项目达产后将为公司新增年销售收入超 61.06 亿元。其中获得国际订单 25.88 亿元，占比 42%，随着属地产能的提升，国际客户订单呈明显加速。分业务板块，新能源汽车业务，陆续获得了北美客户芯片冷却系统及超充冷却模块、比亚迪电池冷却板及冷却模块、宁德时代水冷板、国内造车新势力芯片冷却及集成模块、欧洲客户空调箱等项目。数字能源业务，陆续获得了阳光电源储能及光伏逆变器液冷机组、国际客户发电机组冷却模块、国内头部客户储能液冷、三变和江变等客户铝片式变压器换热器、日立能源等风电变压器换热器等项目。商用车非道路业务，陆续获得三一重机冷却模块、宇通客车冷却模块、柳工工程机械冷却模块、中国重汽冷却模块、卡特彼勒冷却模块等项目。

3、持续推进国内外属地化建设，提高公司竞争力

2023 年年度战略研讨会上明确了公司深化国际化、加大产业出海的经营方针和目标。报告期内，墨西哥工厂及波兰工厂已投产，而且墨西哥工厂在第四季度实现了盈亏平衡。国内四川宜宾工厂、陕西西安工厂已投产，现正积极筹建安徽合肥工厂。国内外工厂的陆续投产，公司全球化布局进一步完善，打开了新的发展格局。深度融入国际分工体系，更好地利用国内国际两个市场、资源，打造更高水平开放型经营发展模式。

4、提升研发技术能力，推进公司全面卓越运营

在“加快国际化、实现技术引领、提升综合竞争力”三大战略方向的指引下，不断提升研发技术能力，完善研发体系、创新环境、创新文化，激发创新思维和创新活力，加快公司研发及创新成果的转化。在商用车与非道路传统热管理模块和部件上，通过对标同行同类产品性能，不断实施产品创新迭代，取长补短，提高产品性能，为产品争取更高的市场份额。在商用车新能源方面，围绕新能源产品战略，建成商用车新能源产品自主开发能力，BTMS、TMS 和水路集成模块都完成了 0 到 1 的突破。目前已完成了商用车新能源用换热器的系列开发、电池及电驱热管理系统开发，商用车集成模块也取得突破。在乘用车新能源方面，围绕 1+4+N 战略，深耕热管理，通过核心零部件技术迭代，持续降本，突破多个国际重点客户并获得定点。在数字与能源方面，加大研发投入，组建专业研发团队，聚焦数据中心、液冷超充、储能等热管理产品。现已成立工作室，积极探索公司发展的第四曲线业务。

5、推进人才梯队建设，做好激励措施，为公司发展提供不竭动力

在人才队伍建设上，聚焦到公司各类经营重点及模式创新提升中，围绕项目开展人员盘点，识别痛点，通过明确关键角色、明确交接规范、建立师带徒制度等措施有针对性提供人力资源解决方案。赋能各经营体，优化人员分流工作，做好人岗匹配。面向新进、1-2 年年轻的、具有潜力的员工，组织实施人才选拔，策划培训课程。加大人才引进，从外部引进有牵头组织领导能力的领头羊人才。同时做好骨干员工的激励，比如股票期权、员工持股计划等，充分调动员工积极性。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,018,009,120.46	100%	8,479,637,894.79	100%	29.93%
分行业					
商用车及非道路	4,515,732,233.32	40.98%	4,044,511,910.96	47.69%	11.65%
乘用车	5,428,108,770.20	49.27%	3,589,041,765.06	42.33%	51.24%
数字与能源热管理	696,206,694.90	6.32%	506,830,217.17	5.98%	37.36%
其他	377,961,422.04	3.43%	339,254,001.60	4.00%	11.41%

分产品					
热交换器	9,175,830,211.05	83.28%	7,097,741,014.19	83.71%	29.28%
尾气处理	1,121,665,605.47	10.18%	745,392,703.20	8.79%	50.48%
贸易	68,983,811.60	0.63%	61,371,430.67	0.72%	12.40%
其他	651,529,492.34	5.91%	575,132,746.73	6.78%	13.28%
分地区					
内销	8,547,259,928.18	77.58%	6,444,107,535.30	76.00%	32.64%
外销	2,470,749,192.28	22.42%	2,035,530,359.49	24.00%	21.38%
分销售模式					
直销模式	11,018,009,120.46	100.00%	8,479,637,894.79	100.00%	29.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
商用车及非道路	4,515,732,233.32	3,412,861,275.81	24.42%	11.65%	8.66%	2.08%
乘用车	5,428,108,770.20	4,490,236,717.89	17.28%	51.24%	47.03%	2.37%
分产品						
热交换器	9,175,830,211.05	7,313,192,340.43	20.30%	29.28%	28.12%	0.72%
尾气处理	1,121,665,605.47	857,089,098.59	23.59%	50.48%	37.67%	7.11%
分地区						
内销	8,547,259,928.18	6,747,283,802.11	21.06%	32.64%	29.92%	1.65%
外销	2,470,749,192.28	1,894,634,491.56	23.32%	21.38%	18.11%	2.13%
分销售模式						
直销模式	11,018,009,120.46	8,641,918,293.67	21.57%	29.93%	27.13%	1.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工业	销售量	万只	6,822.63	5,817.93	17.27%
	生产量	万只	6,867.94	5,922.48	15.96%
	库存量	万只	498.37	453.06	10.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	材料	7,049,212,752.15	81.57%	5,510,216,083.84	81.06%	0.51%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1. 2023 年 6 月 6 日，杭州君卓召开了合伙人会议，同意郑晓填退伙，子公司上海银轮投资有限公司成为合伙企业的普通合伙人，认缴出资额 100.00 万元，占杭州君卓出资总额的 1.9608%，于 2023 年 6 月 19 日，已办妥工商变更登记手续。由于相关资产或资产、负债的组合不构成业务，形成单一资产收购，自 2023 年 6 月纳入公司合并范围。

2. 公司于 2023 年 8 月设立全资子公司西安银轮新能源热管理系统有限公司，注册资本 3000 万元，自 2023 年 8 月起纳入合并范围

3. 公司于 2023 年 10 月设立全资子公司安徽银轮新能源热管理系统有限公司，注册资本 6500 万，自 2023 年 10 月起纳入合并范围

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,927,401,099.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	727,049,676.10	6.60%

2	第二名	712,581,323.33	6.47%
3	第三名	640,890,933.71	5.82%
4	第四名	435,031,684.47	3.95%
5	第五名	411,847,481.55	3.74%
合计	--	2,927,401,099.16	26.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,254,156,252.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	582,528,722.91	8.12%
2	第二名	200,611,781.29	2.80%
3	第三名	194,308,810.86	2.71%
4	第四名	147,838,680.14	2.06%
5	第五名	128,868,257.74	1.80%
合计	--	1,254,156,252.94	17.49%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	290,709,467.46	278,852,572.77	4.25%	
管理费用	606,464,162.94	471,952,671.14	28.50%	
财务费用	82,304,179.11	29,741,971.51	176.73%	主要系上期人民币汇率贬值汇兑损益增加所致
研发费用	490,305,784.86	386,124,184.17	26.98%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大吨位发电机组组合式冷却模块研发	开发多芯体组合冷却模块，使应用覆盖排量在 30L 以上的发电机组发动机需求	项目已完成，达成了项目技术目标要求，已在多家国内外大吨位大功率段发电机组冷却模块项目上应用，部分项目已进行小批供货。	研发大型发电机组发动机冷却模块，产品性能、可靠性，可服务性满足国际客户需求、拓展大型发电机组冷却模块业务	开拓大吨位发电机组发动机冷却模块市场，已获得若干国际客户大排量发电机组项目授予

海上风电变压器油冷却器研发	研发新结构变压器冷却器, 满足海上风电大功率, 高安全应用。	项目已完成, 已完成产品的各项试验验证, 达到了预期的目标, 并向市场推广; 已跟多个客户开展项目的开发合作, 部分项目已完成送样。	轻量化紧凑结构设计, 完全杜绝油和水混合的风险, 满足变压器的高安全运行	覆盖海上风电变压器冷却业务, 进一步拓展油冷器产品在清洁能源等领域应用
第二代膨胀水壶及冷却液歧管研发	研发低成本、高效水壶歧管集成技术	项目已完成, 相关产品已获得多家客户新能源汽车项目定点, 部分已批量供货。	轻量化紧凑结构设计, 成本降低 10%	提升新能源汽车热管理集成模块产品竞争力, 扩展市场份额
集装箱数据中心冷却系统	基于公司换热技术, 开发移动式数据中心热管理系统	项目进行中, 完成系统样件试制, 首轮客户端实况运行测试完成, 整改样机改进完成	开发集装箱式数据中心热管理系统, 实现快速迁移, 高效节能, 智能管理	拓展公司业务范围, 进入数据中心冷却领域
商用车独立式 TMS 热管理模块研发项目	通过开发标准电池 BMS 热管理模块, 建立商用车独立式 TMS 热管理模块开发能力	项目已完成, 已完成零部件及系统级试验验证, 达到项目预期目标要求。已跟多个客户开展项目的开发合作, 已提交样品在客户端进行整车试验	完成独立式热管理模块 TMS 的开发及验证并建立 TMS 零部件选型、设计验证和控制策略制定等各方面能力, 满足商用车及非道路工程机械电动化需求	提升商用车新能源热管理解决方案能力, 成为商用车新能源热管理系统供应商, 增强产品竞争力和市场份额;
管式热管换热器产品开发	研发翅片管束热管换热器产品, 填补公司此类产品空白, 拓展风力发电、食品化工、尾气余热回收等应用领域业务。	已完成首台内铜外铝冷轧翅片热管管束尾气余热回收换热器开发, 并在客户端安装应用。	研发管式热管换热器产品, 建立此类开发能力, 支持公司风电、尾气余热回收等新业务拓展。	拓展公司换热产品品类和应用领域, 支持公司在风力发电机组、风电干变冷却等工业换热领域业务扩展, 提升市场份额。
插片式微通道换热器研发	依托公司车用热管理经验, 研发热泵空调用插片式微通道换热器, 开拓家用空调领域新业务。	项目进行中, 已完成 1 种高性能翅片研发, 并与客户合作完成一款产品的交样, 开展客户端试验验证。	完成家商空调用插片式微通道换热器的研发, 形成此类自主知识产权, 产品满足客户端性能和可靠性要求。	拓展公司业务范围, 进入家用/商用热泵空调领域。
新能源整车智能热管理系统研发及应用	针对高温、高寒和超充等恶劣工况, 研究电动车如何通过热管理来扩展电动车的使用环境, 提升车辆冬季续航里程, 并保障高温超充的安全性。研究通过三源热泵(空气, 电池, 电机)和水路冷媒路集成技术, 充分利用电机和电池的余热, 减少冬季加热所需能耗, 从而有效提升续航里程; 研发压缩机自加热技术, 提升低温下的热泵效率, 确保车辆在极低温下(-30℃)能整车运行。	项目进行中, 已完成集成式热管理三源热泵系统设计和完成多循环冷却系统模块化设计与集成; 集成模块样件设计和制作、压缩机自加热技术实验研究等工作。	研发并量产先进的新能源整车智能热管理系统, 其工作环境温度可扩展到-30℃~+45℃, 满足高压(800V)超充的安全性要求, 大幅度提升低温下热泵效率, 有效提升续航里程。	提升公司新能源车整车热管理系统技术水平和解决方案能力, 进而提高热管理系统和产品核心竞争力, 进一步扩大市场份额。
储能用冷水机组开发	基于公司车规级热管理产品和技术能力,	项目进行中, 已完成完成 8kW 和 40kW 储能	基于目前行业水平, 研发高效储能用冷水	拓宽公司在储能领域的产品系列, 进入数

	在储能热管理产品安全性和寿命不变的情况下, 进一步提高储能热管理系统的效率、降低热管理系统的成本	冷水机组样机的试制, 完成首轮性能试验, 结果达到预期要求。	机组, 支持公司业务拓展到储能等领域。	字与能源热管理领域。
储能多通道电子水阀研发	研发储能热管理系统大口径多通道电子水阀, 拓展新应用领域	项目进行中, 已完成1款大口径八通水阀产品设计和样件试制, 并提交客户开展系统台架实验。	针对电化学储能热管理需求, 研发出系列化多通道电子水阀, 产品性能、可靠性满足应用要求。	提升公司储能热管理产品关键零部件自制率和产品竞争力。
轴径流风机空调箱研发	创新采用轴径流风机方案, 研发双层流空调箱。采用仿真和试验相结合手段, 研究优化轴径流空调箱结构设计、系统匹配, 提升空调箱性能。建立产品设计规范流程。	项目进行中, 已完成多轮结构设计和样件试制, 开展性能试验、设计优化、NVH优化等工作, 建立起了一套完整的从一维到二维到三维的设计流程。	研发出创新结构设计的轴径流空调箱产品, 建立轴径流空调箱产品的设计规范流程, 为未来市场对轴径流空调箱产品需求做技术储备。	储备热泵空调箱新产品新技术, 拓展公司HVAC产品库, 提升公司空调箱产品核心竞争力。
大功率低流阻Chiller开发	研发大功率低流阻Chiller, 最大制冷功率20kW, 满足商用车及非道路工程机械电动化对大换热量、低流阻电池冷却器的需求。	项目进行中, 已完成一轮产品设计及芯片模具开发, 完成链轮快速样件试制, 开展性能试验及设计优化。	开发大功率电池深冷器产品, 匹配热管理集成模块, 满足新能源商用车和非道路工程机械电池热管理需求。	提升公司在新能源商用车和非道路工程机械热管理系统、电池热管理集成模块等产品竞争力。
下一代缓速器油冷器研发	在现有缓速器油冷器产品技术基础上, 研发全新翅片结构, 开发下一代高可靠性低水阻缓速器油冷器, 储备技术, 提升缓速器油冷器产品的竞争力。	项目进行中, 已完成全新结构翅片设计和模具开发, 进入样件试制和试验验证阶段。	研发出全新结构翅片和下一代缓速器油冷器, 产品性能、可靠性、轻量化等指标超越现有产品, 达到行业领先水平。	提升公司商用车缓速器油冷器产品竞争力, 进一步拓展国际市场, 扩大市场份额。

公司研发人员情况

	2023年	2022年	变动比例
研发人员数量(人)	1,478	1,279	15.56%
研发人员数量占比	16.11%	16.17%	-0.06%
研发人员学历结构			
本科	854	722	18.28%
硕士	99	76	30.26%
博士	20	16	25.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	624	500	24.80%
30~40岁	602	549	9.65%
40岁以上	252	230	9.57%

公司研发投入情况

	2023年	2022年	变动比例
研发投入金额(元)	490,305,784.86	386,124,184.17	26.98%

研发投入占营业收入比例	4.45%	4.55%	-0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,074,654,924.86	7,162,600,075.18	26.69%
经营活动现金流出小计	8,153,272,873.84	6,605,604,058.82	23.43%
经营活动产生的现金流量净额	921,382,051.02	556,996,016.36	65.42%
投资活动现金流入小计	2,074,424,614.19	3,599,798,645.86	-42.37%
投资活动现金流出小计	2,679,032,772.23	4,392,161,134.11	-39.00%
投资活动产生的现金流量净额	-604,608,158.04	-792,362,488.25	23.70%
筹资活动现金流入小计	3,668,307,349.89	3,273,882,790.15	12.05%
筹资活动现金流出小计	3,116,965,456.77	3,031,630,448.68	2.81%
筹资活动产生的现金流量净额	551,341,893.12	242,252,341.47	127.59%
现金及现金等价物净增加额	872,294,145.72	7,154,304.94	12,092.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 65.42%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致；
2. 现金及现金等价物净增加额同比增加 12092.58%，主要系本期销售商品收到的现金增加致经营活动产生的现金流量净额增加所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	20,441,764.46	2.59%	交易性金融资产持有期间、处置收益，其他非流动金融资产持有期间收益、应收票据贴现等	不适用
公允价值变动损益	-1,380,573.80	-0.18%	交易性金融资产、其他非流动金融资产持有公允价值变动收益变动	不适用

资产减值	-70,239,101.66	-8.91%	存货跌价损失、其他非流动资产减值	不适用
营业外收入	1,338,392.52	0.17%	政府补助、非流动资产毁损报废利得	不适用
营业外支出	28,624,814.36	3.63%	对外捐赠、处置固定资产净损失	不适用
信用减值损失	-56,417,812.73	-7.16%	应收账款、其他应收款、应收票据减值损失	不适用
其他收益	77,185,805.88	9.79%	政府补助	不适用
资产处置收益	3,148,852.26	0.40%	处置固定资产	不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	1,918,969,750.17	11.88%	972,205,091.43	7.19%	4.69%	
应收账款	4,000,697,900.29	24.76%	3,251,688,514.57	24.04%	0.72%	
合同资产	85,422,015.74	0.53%	87,296,868.09	0.65%	-0.12%	
存货	2,062,572,458.95	12.77%	1,862,713,870.25	13.77%	-1.00%	
投资性房地产	40,126,424.79	0.25%	75,624,604.60	0.56%	-0.31%	
长期股权投资	323,555,884.88	2.00%	394,221,356.54	2.92%	-0.92%	
固定资产	3,577,418,776.52	22.14%	2,756,137,232.50	20.38%	1.76%	
在建工程	606,109,220.95	3.75%	755,964,463.63	5.59%	-1.84%	
使用权资产	139,863,205.06	0.87%	137,140,391.87	1.01%	-0.14%	
短期借款	2,111,121,524.73	13.07%	1,554,557,111.83	11.50%	1.57%	
合同负债	44,098,067.15	0.27%	34,019,431.26	0.25%	0.02%	
长期借款	291,314,421.12	1.80%	214,088,663.15	1.58%	0.22%	
租赁负债	118,300,070.21	0.73%	114,921,375.89	0.85%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
TDI	股权收购	总资产 114234.95 万元，净资产 53977.70 万元	美国	控股子公司，集研发生产销售于一体	健全风险控制制度并有效执行	营业收入 91708.15 万元，净利润-9856.70 万元	9.89%	否

2、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）	529,397,451.78	2,270,000.72			1,650,900,000.00	1,970,500,000.00		209,356,877.79
4. 其他权益工具投资	152,066,420.29		70,983,626.92		960,000.00		11,908,822.81	235,918,870.02
5. 其他非流动金融资产	56,391,860.62	931,174.52			3,000,000.00		759,827.52	57,700,858.58
应收款项融资	825,347,484.60			741,827.60			131,369,026.58	955,974,683.58
上述合计	1,563,203,217.29	1,338,826.20	70,983,626.92	741,827.60	1,654,860,000.00	1,970,500,000.00	142,518,021.87	1,458,951,289.97
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资的其他变动系杭州君卓持有的九州量子纳入所致；其他非流动金融资产的其他变动系杭州兆富投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 12 月经合伙人代表过半数通过减资，按照认缴出资额同比例减资所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	340,984,507.95	340,984,507.95	质押、冻结	银行承兑汇票保证金、借款保证金、司法冻结、在	266,513,994.93	266,513,994.93	质押	银行承兑汇票保证金、借款保证金、保函保证金

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
				途货币资金				
应收票据	36,609,717.18	36,557,870.14	质押	票据质押	381,771,967.66	381,108,210.08	质押	票据质押
应收款项融资	468,260,478.68	468,260,478.68	质押	票据质押	128,883,405.13	128,883,405.13	质押	票据质押
应收账款	130,661,250.00	124,128,187.50	质押	借款质押	9,169,456.56	8,710,983.73	质押	借款质押
固定资产	346,446,034.52	236,652,260.32	抵押	借款抵押	298,046,822.68	206,331,181.16	抵押	借款抵押
无形资产	79,302,354.56	62,552,972.11	抵押	借款抵押	75,427,286.80	62,423,680.11	抵押	借款抵押
投资性房地产	43,252,143.73	35,366,894.65	抵押	借款抵押	27,429,964.45	23,519,218.42	抵押	借款抵押
在建工程					19,680,664.63	19,680,664.63	抵押	借款抵押
已背书未终止确认的应收票据	138,165,500.15	137,404,527.32			78,881,479.18	78,146,017.26		
已贴现未终止确认的应	40,850,100.54	40,850,100.54			700,000.00	690,000.00		

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
收票据								
未终止确认的已转让应收账款	111,008,324.46	105,457,908.24			65,597,082.73	62,317,228.59		
合计	1,735,540,411.77	1,588,215,707.45			1,352,102,124.75	1,238,324,584.04		

七、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
366,091,980.00	367,633,523.80	-0.42%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603079	圣达生物	33,409,800.00	公允价值计量	14,919,440.00	2,401,376.00		0.00	0.00	2,472,704.00	17,320,816.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301081	严牌股份	24,000,000.00	公允价值计量	48,160,000.00		4,928,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	53,088,000.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	000980	*ST众泰	1,217,732.12	公允价值计量	852,773.56	-197,808.30		0.00	0.00		654,965.26	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601777	力帆科技	183,501.50	公允价值计量	136,740.50	-9,919.00		0.00	0.00		126,821.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	837638	九州量子	49,500,890.00	公允价值计量			-3,605,998.81	11,908,822.81			8,302,824.00	其他权益工具投资	自有资金
合计			108,311,923.62	--	64,068,954.06	2,193,648.70	1,322,001.19	11,908,822.81	0.00	3,672,704.00	79,493,426.76	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	公司持有的圣达生物、严牌股份股票，是在其上市前投资取得的股权；*ST众泰、力帆科技为公司客户，报告期内进行破产重整，公司以债转股形式取得股票。九州量子是通过子公司杭州君卓持有。												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

(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。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	72,081.5	70,678.23	1,312.22	56,963.71	0	16,904.74	23.45%	14,139.81	存放于募集资金专户和用于购买定期存款、理财产品	0
2021	公开发行可转换公司债券	70,000	68,865.24	6,805.35	33,116.86	0			39,354.79	存放于募集资金专户和用于购买定期存款、理财产品	0
合计	--	142,081.5	139,543.47	8,117.57	90,080.57	0	16,904.74	11.90%	53,494.6	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>公司于 2017 年 6 月通过非公开发行方式向特定投资者发行了人民币普通股（A 股）80,001,664 股，每股发行价格 9.01 元，实际募集资金总额为人民币 720,814,992.64 元，扣除保荐和承销费人民币 12,974,669.87 元（含税）后，余额人民币 707,840,322.77 元，再扣除会计师费、验资费、律师费用合计 1,900,000.00 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 705,940,322.77 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税 841,962.45 元，募集资金净额（不含税）合计 706,782,285.22 元。以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 6 月 14 日出具了《浙江银轮机械股份有限公司验资报告》（信会师报字[2017]第 ZF10636 号）。</p> <p>公司于 2021 年 6 月向社会公众公开发行可转换公司债券，共发行 7,000,000 张，募集资金总额人民币 700,000,000 元，扣除各项发行费用人民币 11,347,558.65 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 688,652,441.35 元（不含税）。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券认购资金实收情况验资报告》（信会师报字（2021）第 ZF10761 号）。</p> <p>具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网上的《2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。</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	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										
新能源汽车热管理项目	否	15,656.43	15,656.43		15,703.5	100.30%	2021年12月31日	3,863.26	否	否
乘用车 EGR 项目	是	14,952.8	4,732.22		5,018.98	106.06%	2022年06月30日	287.73	否	否
乘用车水空中冷器项目	否	11,428.6	11,428.6		10,489.15	91.78%	2021年06月30日	1,551.75	否	否
DPF 国产化建设项目	是	9,286.4	9,286.4		6,322.58	68.08%	2022年06月30日	-376.3	否	否
研发中心项目	是	11,454	4,769.84		4,769.84	100.00%	2021年12月31日		不适用	否
新能源汽车电池和芯片热管理产品项目注	否		16,904.74	1,312.22	6,759.66	39.99%	2024年09月30日		不适用	否
补充流动资金	否	7,900	7,900		7,900	100.00%			不适用	否
新能源商用车热管理系统项目	否	23,005.24	23,005.24	3,473.94	7,224.15	31.40%	2024年06月30日		不适用	否
新能源乘用车热泵空调系统项目	否	32,870	32,870	3,331.41	12,902.71	39.25%	2025年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	12,990	12,990	0	12,990				不适用	否
承诺投资项目小计	--	139,543.47	139,543.47	8,117.57	90,080.57	--	--	5,326.44	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	139,543.47	139,543.47	8,117.57	90,080.57	--	--	5,326.44	--	--
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）	<p>2017年非公开发行募集资金：</p> <p>新能源汽车热管理系统项目：该项目于2021年底结项，项目规划的产能尚未完全释放。</p> <p>乘用车 EGR 项目：该项目于2022年6月结项，项目规划的产能尚未完全释放。</p> <p>乘用车水空中冷器项目：该项目于2021年6月结项，项目规划的产能尚未完全释放。</p> <p>DPF 国产化建设项目：该项目于2022年6月结项，受商用车及非道路行业需求周期性下滑影响，原计划的客户需求不及预期，现已投资建设的产线已基本能满足订单需求，提前结项。</p> <p>研发中心项目：系对上海银轮综合生产楼部分建筑做适应性改造，作为研发中心研发、试验、测试、培训用管理用房，其本身不单独产生效益。</p>									
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									

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	适用 报告期内发生 2021 年发行可转换募集资金：公司于 2023 年 12 月 29 日召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司延长新能源乘用车热泵空调系统项目的投资期限。本次调整后，新能源乘用车热泵空调系统项目的完成日期延期至 2025 年 12 月。
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	2017 年发行非公开募集资金：截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品尚未到期的余额为人民币 2,000 万元，存放于现金管理专用结算账户 1,667.61 万元，其余尚未使用的其他募集资金存放在公司募集资金专用账户上。 2021 年公开发行可转换募集资金：截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品尚未到期的余额为人民币 22,000 万元，存放于现金管理专用结算账户 15,996.27 万元，其余尚未使用的其他募集资金存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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：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
江苏朗信	子公司	自主研发、生产、销售电子冷却风扇、电子水泵、空调鼓风机等产品	47,137,200.00	1,109,251,591.50	351,468,411.39	1,034,648,401.12	91,086,936.27	78,082,261.37
银轮新能源	子公司	自主研发自主研发、生产、销售热交换器产品	270,960,000.00	2,109,772,947.04	586,540,137.58	2,274,455,211.86	177,513,716.86	159,693,819.27
上海银轮	子公司	自主研发自主研发、生产、销售热交换器产品	1040,000,000.00	2,816,849,794.79	988,842,632.16	1,949,169,845.13	59,294,737.17	62,471,432.70
TDI	子公司	自主研发自主研发、生产、销售热交换器产品		1,142,349,472.81	539,777,039.09	917,081,505.10	97,919,804.37	98,566,998.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州君卓投资合伙企业（有限合伙）	单一资产收购	不具有重大影响
安徽银轮新能源热管理系统有限公司	出资成立	不具有重大影响
西安银轮新能源热管理系统有限公司	出资成立	不具有重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司经营目标

2024 年公司营业收入目标 130 亿元，争取完成 135 亿元。在“夯实基础、降本增效、改善提质、卓越运营”经营方针指导下，深化变革，全面推进全球经营体卓越运营，加快效益提升，海外经营体实现整体盈利，实现归母销售净利润率 6%以上。以 OPACC（扣除资本费用后的利润率）指标引领经营效率不断提升，以经营效率的提升保障短期与中长期资本支出、生产运营、股东分红等现金流需求。

以上数据是公司根据市场需求及生产能力等综合因素制定的，不代表本公司盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

（二）公司 2024 年重点工作

1、以 2345 方法论和 OPACC 统领各项改革事业，全面落实经营计划目标

董事会提出了“2345”工作部署，即以二次革命的决心勇气，和三个一切（联合一切联合的力量、整合一切可以整合的资源、调动一切可以调动的积极因素）的工作理念、四个统一（统一思想、统一认识、统一目标、统一行动）的工作方法，实现“制造智能化、管理数字化、资源全球化、组织扁平化、人员多元化”的“五化银轮”。公司将全面按照董事会要求，聚焦重点，克服挑战，以“夯实基础、降本增效、改善提质、卓越运营”为内部变革方向，确保内部变革快于外部变化，内部降本快于外部降价，长期坚持以 OPACC 指标统领事业部变革改善创新，不断提升公司经营效益，确保公司各项经营指标如期实现。

2、以技术引领打造产品核心竞争力

“技术引领”是公司二次创业的三大战略方向之一，由研发总院牵头做好技术研发发展规划，做好产品技术迭代和知识产权保护，做好技术体系协同，产品研发与工艺、产线装备等无缝衔接，并做好研发平台的管理。在第一曲线的商用车非道路方面，继续保持不锈钢油冷器、EGR 冷却器、缓速器油冷器、非道路冷却模块等技术领先优势，确保继续提高国内市场份额，运用全球属地化优势，加快拓展国际业务；在第二曲线的新能源热管理系统方面，围绕 1+4+N 的产品体系，确保前端模块、空调箱模块、电子芯片冷却模块等产品领先地位，拓展新能源商用车及非道路工程机械热管理系统、热管理集成模块和关键零部件的应用，加大电子电控等核心技术和新冷媒系统产品技术的研发投入；发力第三曲线的数字与能源热管理，以汽车热管理技术优势赋能储能、变电、超充、数据中心等领域，实现技术性能，制造成本，产品质量方面的竞争优势，其中数据中心服务器液冷业务实现客户零的突破，储能超充液冷机组业务不断壮大；在第四曲线的算力及人工智能领域，积极探索技术路线与应用场景，开展前沿技术研究，布局相关技术专利，为中长期发展作奠定坚实基础。

3、以卓越运营提升经营效率和产品质量

卓越运营是提升核心竞争力的重要基石，要不断提升 OPACC 目标，追求投资收益率的最大化。提升物流效率，建立大物流管理方法和理念。继续推进零缺陷产品示范线，新项目开发的产品要加强前期 APQP

策划，提升快速破坏性试验能力，确保质量三包不断下降。围绕未来工厂，数字化赋能，打造智慧园区、智慧物流、智慧工厂。实现公司高质量、高绩效和可持续发展。

4、以主动担当推动国际化板块加快发展

加快国际化发展是公司二次创业的三大战略方向之一，2023 年 8 月份的战略研讨会上从总体上明确了公司加快海外发展的目标、方法和国际化水平的评价标准。公司要把更多资源投入海外产能建设，积极运用中国元素建立具有银轮特色的海外市场拓展优势。针对海外业务的发展，明确总的协调部门为总经办，33322 部门各自组成由领导挂帅的海外支持小组，尤其是三个事业部，要形成定期的例会沟通机制，沟通中产生的投资、战略项目等重大事项一事一议由公司层面去评审。

5、以卓越绩效模式构建银轮的质量生态

卓越绩效模式是当前国际上广泛认同的一种组织综合绩效管理的有效方法和工具。通过卓越绩效的了解和导入，公司总结提炼了 YBS 管理模式，初步形成以文化和体系管理公司的能力。

围绕卓越绩效管理模式落地和关注各相关方的利益，一是各个经营体都要用好 PD 工具，对业务规划闭环管理；二是要确保公司合规守信经营、绿色低碳发展、关注公益事业；三是员工要提高工作质量和效率，减少低级和重复问题的发生，按流程和标准做事；四是要关注战略客户的诉求和满意度，提高反应速度；五是要关注核心员工的流失率和凝聚力满意度；六是做好核心供应商的帮扶，提升供应商的能力。

（三）公司面临的主要风险

1、宏观经济波动风险

汽车产业是国民经济战略性、支柱性产业，是支撑经济、贸易高质量发展的重点产业之一。宏观经济的发展态势会对商用车、乘用车、工程机械、新能源车等行业造成一定影响，从而影响公司相关产品的订单，对公司业绩造成一定的影响。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料包括铝、钢、铁、铜等金属，材料成本占主营业务成本的比例较高。原材料价格的波动将会直接影响公司的生产成本、盈利水平和经营业绩。

3、市场竞争风险

汽车零部件制造行业竞争较为激烈，公司主要从事汽车热管理及尾气处理系列产品的研发、生产及销售。公司如不能提高产品竞争力、增强产品技术含量、提升品牌影响力等，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。

4、汇率波动风险

公司近些年不断推进国际化发展，部分产品销往美国、欧洲等国家和地区，并采用美元、欧元为计价结算货币。如果未来人民币汇率大幅波动，将对公司的国际竞争力和经营业绩造成一定影响。

面对上述风险，公司不断聚焦内部改善，深化内部变革，提质降本增效，将持续关注宏观经济、行业发展趋势及市场竞争格局情况，做好前瞻性规划，不断提升综合竞争力。在产品方面不断优化产品结

构，继续增加研发投入，保持技术领先优势。深化变革找差距，凝心聚力补短板，不断提升干部员工队伍素质和基础管理能力，解放思想创新商业模式，加快推进各产品平台的独立经营能力，提升质量管控能力和经营效率。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月13日	公司天台总部 A 幢 9 楼会议室	实地调研	机构	国信证券、天风证券、中信建投、富国基金、平安基金、兴全基金、国信证券、数法投资、泽源资产、德邦基金、华创证券、广发资管、德邦证券自营、建信信托、财通证券、太平养老、浩成资产、华富基金、华安财保、中邮理财、国元证券、尚正基金、墨锋投资-、磐厚动量、昶元投资、中银资管、浙江秘银投资	探讨公司经营情况及发展规划。未提供资料。	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表（2023-001）
2023年06月06日	公司 A 幢 6 楼会议室	实地调研	机构	民生证券、浦银安盛、兴业基金、淳厚基金、建信保险、德邦基金、健顺投资、四叶草资管、宝隼资产	探讨公司经营情况及发展规划。未提供资料。	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表（2023-002）
2023年08月27日	电话会议线上调研	电话沟通	机构	易方达、花旗环球金融、建信信托、兴银基金、天玑投资、景顺长城、金股证券投资咨询、法国巴黎资本(亚洲)、金鹰基金、泽源资产等 280 人	探讨公司经营情况及发展规划。未提供资料。	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表（2023-003）
2023年10月26日	电话会议线上调研	电话沟通	机构	Town Square Investment、Millennium Capital、PAG、Schroders、Open Door、BRIGHTER INVESTMENT、SMAM 三井住友投资、WILLING CAPITAL、Neo-Criterion Capital、	探讨公司经营情况及发展规划。未提供资料。	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表（2023-004）

				Pinebridge 、 GrandAllianceAsse t Management 、 富国基金、嘉实基 金 、冲积资产、华 泰证券、富邦证券 等 238 人		
--	--	--	--	---	--	--

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律、法规及监管部门有关规章制度、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全各项内部控制制度，规范公司运作，持续提升公司治理水平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系。公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立

公司业务独立于第一大股东及其关联人，业务结构完整，自主独立经营。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。公司与第一大股东之间无同业竞争，第一大股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

（二）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在有关法律法规禁止的兼职情况，未在第一大股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司的财务人员也不存在在第一大股东或其控制的企业中兼职的情况。公司在劳动、人事、工资管理等各方面均独立于第一大股东，建立了独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

（三）资产独立

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在第一大股东及其关联人占用或支配公司资产的情况。

（四）机构独立

公司建立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于第一大股东，未发生第一大股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。不存在资金被第一大股东或其他企业占用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	31.04%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	详见巨潮资讯网上的公告（2023-028）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.44%	2023 年 07 月 21 日	2023 年 07 月 22 日	详见巨潮资讯网上的公告（2023-058）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.83%	2023 年 08 月 04 日	2023 年 08 月 05 日	详见巨潮资讯网上的公告（2023-062）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.48%	2023 年 12 月 07 日	2023 年 12 月 08 日	详见巨潮资讯网上的公告（2023-099）

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
徐小敏	男	65	董事长	现任	1999 年 03 月 10 日	2026 年 08 月 04 日	55,615,820				55,615,820	
陈非	男	63	副董事长	现任	2011 年 07 月	2026 年 08 月	710,000	147,615			857,615	股票期权激励

					月 21 日	月 04 日						
徐铮铮	男	34	副董 事长、 副总 经理	现任	2011 年 07 月 21 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
柴中华	男	56	董 事、 副总 经理	现任	2011 年 07 月 21 日	2026 年 08 月 04 日	1,300 ,000	492,0 50			1,792 ,050	股票 期权 激励
周浩楠	男	34	董 事	现任	2020 年 08 月 06 日	2026 年 08 月 04 日	0	90,00 0			90,00 0	股票 期权 激励
庞正忠	男	60	董 事	现任	2017 年 09 月 12 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
丁国良	男	57	独 立 董 事	现任	2023 年 08 月 04 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
李征宇	男	56	独 立 董 事	现任	2023 年 08 月 04 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
曾爱民	男	52	独 立 董 事	现任	2023 年 08 月 04 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
朱文彬	男	56	监 事 会 主 席	现任	2017 年 09 月 12 日	2026 年 08 月 04 日	1,860 ,000				1,860 ,000	
朱圣强	男	54	监 事	现任	2011 年 07 月 21 日	2026 年 08 月 04 日	1,867 ,700				1,867 ,700	
陈贵麒	男	38	职 工 监 事	现任	2017 年 09 月 12 日	2026 年 08 月 04 日	0				0	
夏军	男	60	总 经 理	现任	2017 年 09 月 12 日	2026 年 08 月 06 日	0	246,0 25			246,0 25	股票 期权 激励
刘浩	男	49	副 总 经 理	现任	2014 年 07 月 21 日	2026 年 08 月 06 日	510,0 00	246,0 25			756,0 25	股票 期权 激励
王宁	男	53	副 总 经 理	现任	2018 年 02 月 27 日	2026 年 08 月 06 日	30,00 0	123,0 13			153,0 13	股票 期权 激励

郭琨	男	53	副总经理	现任	2019年08月23日	2026年08月06日	0	147,615			147,615	股票期权激励
杨分委	男	48	副总经理	现任	2020年08月06日	2026年08月06日	0	246,025			246,025	股票期权激励
朱晓红	女	60	副总经理；财务总监	现任	2017年09月12日	2026年08月06日	660,000	246,025			906,025	股票期权激励
陈敏	男	49	副总经理；董事会秘书	现任	2016年10月27日	2026年08月06日	230,000	246,025			476,025	股票期权激励
陈君奕	男	42	副总经理	现任	2023年08月06日	2026年08月06日	0	50,032			50,032	二级市场增持公司股票
彭颖红	男	60	独立董事	离任	2017年09月12日	2023年08月04日	0				0	
刘海生	男	54	独立董事	离任	2017年09月12日	2023年08月04日	0				0	
俞小莉	女	60	独立董事	离任	2020年08月06日	2023年08月04日	0				0	
李钟麟	男	65	副总经理	离任	2012年04月20日	2023年08月04日	108,000	123,013			231,013	股票期权激励
合计	--	--	--	--	--	--	62,891,520	2,403,463	0		65,294,983	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，独立董事彭颖红、刘海生、俞小莉因任期满离任，不再担任公司独立董事。副总经理李钟麟因任期满离任，不再担任公司副总经理。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭颖红	独立董事	任期满离任	2023年08月05日	任期满离任不再担任公司独立董事
刘海生	独立董事	任期满离任	2023年08月05日	任期满离任不再担任公司独立董事
俞小莉	独立董事	任期满离任	2023年08月05日	任期满离任不再担任公司独立董事

李钟麟	副总经理	任期满离任	2023 年 08 月 06 日	任期满离任不再担任公司副总经理
-----	------	-------	------------------	-----------------

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

徐小敏：男，1958 年出生，大专学历，经济师，中国国籍。1975 年 12 月进入天台机械厂工作，历任冷却器车间主任、生产科科长、厂长、厂长兼党委副书记等职，1999 年 3 月至今任公司董事长，兼任天台银轮实业发展有限公司执行董事、天台银轮工贸发展有限公司董事、上海银畅国际贸易有限公司董事、浙江银吉汽车零部件股份有限公司董事长、南昌银轮热交换系统有限公司董事长、宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海银轮投资有限公司执行董事、上海银轮热系统科技有限公司执行董事、天台天和联建设投资有限公司董事长、美国银轮 TDI 公司董事长、天台银康生物医药有限公司执行董事、浙江天台农村商业银行股份有限公司董事。

陈不非：男，1960 年出生，本科学历，中国国籍。1978 年至 1984 年在天台造纸厂工作，任设备管理员、生产调度；1984 年至 1986 年在浙江工业大学学习；1986 年至 1993 年在天台县工业局工作，任工业局企管股科员、副股长、股长、工业局副局长；1993 年至 1996 年在天台县政府办公室工作，任副主任、党组副书记；1996 年至 2000 年在台州市国土资源局工作，任办公室副主任、地政监察处处长、办公室主任；2000 年在浙江银轮机械股份有限公司工作，任副总经理、总经理。2011 年 7 月至今任公司副董事长，兼任湖北宇声环保科技有限公司董事、上海银轮投资有限公司总经理、浙江圣达生物药业股份有限公司董事、浙江天台祥和实业股份有限公司独立董事、浙江双环传动机械股份有限公司独立董事、浙江明丰实业股份有限公司董事。

徐铮铮：男，1989 年出生，中国国籍，本科学历。2012 年 7 月进入本公司工作，历任公司质保部质量经理、轿车铝油冷器事业部总经理助理、常务副总经理、总经理、公司总经理助理等职，2017 年 9 月任公司副总经理，2020 年 8 月至今任公司副董事长兼副总经理，兼任上海银轮热交换系统有限公司执行董事、浙江银轮新能源热管理系统有限公司执行董事、上海银畅国际贸易有限公司董事长、广州银轮热交换系统有限公司董事、天台南洋银轮文教发展有限公司董事。

柴中华：男，1967 年出生，中国国籍，本科学历，工程师。1988 年 8 月至 1999 年 2 月在天台机械厂工作，历任技术员、主管、质量部质检科科长；1999 年 3 月至今在本公司（由原天台机械厂改制而成）工作，历任冷却器分厂副厂长、质量部部长、技术中心主任、企管信息部部长、总经理助理等职，2011 年 11 月任公司副总经理，2015 年 9 月任公司党委书记，2020 年 8 月至今任公司董事、副总经理、党委书记，兼任山东银轮热交换系统有限公司董事长、杭州银轮科技有限公司执行董事、天台县大车配科技创新服务有限公司执行董事、天台银之园餐饮有限公司执行董事。

周浩楠：男，1989 年出生，中国国籍，硕士研究生，经济师。2012 年 12 月进入本公司工作，历任战略客户室客户经理、发动机后处理事业部总经理助理、商用车与非道路事业部副总经理、常务副总经理、

发动机后处理事业部总经理、总经理助理等职，2020年8月至今任公司董事，兼任公司研发总院副院长、印度银轮董事、浙江正信车辆检测有限公司执行董事、佛吉亚银轮（潍坊）排气控制技术有限公司董事。

庞正忠：男，1963年出生，研究生学历，中国国籍。1987年7月至1992年12月，在中国政法大学经济法系工作，任科技法教研室主任；1993年2月至2004年3月，任北京市金诚律师事务所创始合伙人；2004年4月至今，任北京金诚同达律师事务所高级合伙人及主任、北京市委法律专家库成员、国侨办为侨服务法律顾问团成员、全国律协知识产权专业委员会顾问、北京市知识产权法研究会常务理事、北京仲裁委员会仲裁员等职。现任公司董事、中视传媒股份有限公司独立董事、浙江大自然户外用品股份有限公司独立董事、浙江金字机械电器股份有限公司独立董事。

丁国良：男，1966年出生，中国国籍，中共党员，上海交通大学制冷与低温工程专业博士。1990年3月至今，上海交通大学教师，现任上海交通大学教授机械与动力工程学院教授、博士生导师。获国务院颁发的政府特殊津贴，曾任德国卡尔斯鲁厄大学客座教授、日本东京大学客座教授、上海市制冷学会理事长等职。现任公司独立董事、上海科凌能源科技有限公司执行董事、苏州英华特涡旋技术股份有限公司独立董事、上海海立（集团）股份有限公司董事。

李征宇：男，1967年出生，中国国籍，中共党员，南京航空航天大学飞行器自动控制专业本科毕业，中欧国际工商学院工商管理硕士 EMBA。曾任通用电气（GE）航卫医疗系统市场经理、GE 医疗大中华区核磁产品业务部总经理、GE 合资公司深圳通用精细有机硅有限公司总经理、GE 有机硅亚太地区核心业务部总经理，中化国际（控股）股份有限公司常务副总经理、董事会董事，卡特彼勒公司小型驱动系统全球产品经理、亚太区再制造总经理、全球矿业设备再制造总经理，卡哥特科工业（中国）有限公司公司副总裁、中国区总裁，北京慧佳投资有限公司董事、总裁，盈德气体集团首席执行官，盈德气体集团高级顾问。现任公司独立董事、新城发展控股有限公司副总裁兼新能源公司总经理，上海畅联国际物流股份有限公司独立董事、北京慧佳投资有限公司董事。

曾爱民：男，1971年出生，中国国籍，中共党员，厦门大学会计学博士，浙江工商大学会计学院副院长。曾任浙江工商大学财务与会计学院副所长、系主任，澳大利亚新南威尔士大学高级访问学者、英国杜伦大学访问学者等职。现任公司独立董事、浙江喜尔康智能家居股份有限公司独立董事、浙江东方科脉电子股份有限公司董事、浙江大洋生物科技集团股份有限公司独立董事。

2. 监事

朱文彬：男，1967年出生，大专学历，中国国籍。1990年7月进入天台机械厂工作，历任办公室文书、副主任、质量部部长、中冷器分厂厂长、采购部部长、财务成本中心主任、销售公司副总经理、开山银轮总经理、第二事业部总经理、企划人力资源部部长、质量总监、总经理助理等职。2020到8月至今任公司监事会主席、江苏朗信电气有限公司监事。

朱圣强：男，1969年出生，大专学历，会计师。1993年8月进入天台机械厂参加工作，任生产科科长、公司财务部主办会计、部长助理、副部长等职。现任公司监事、内审负责人，兼任天台银轮工贸发

展有限公司监事、浙江银吉汽车零部件股份有限公司监事、浙江银轮智能装备有限公司监事、上海银畅国际贸易有限公司监事、天台银之园餐饮有限公司监事、安徽银轮新能源热管理系统有限公司监事。

陈贵麒：男，1985 年出生，本科学历。2007 年 7 月进入本公司，历任第一事业部采购计划科副科长、管壳式工段长、板式三工段工段长、经营办经理助理、板式工厂厂长、乘用车事业部副总经理、常务副总经理等职，现任公司职工监事、工会副主席、全资子公司上海银轮热交换系统有限公司总经理助理。

3. 高级管理人员

夏军：男，1963 年出生，工商管理硕士/生理学博士，中国国籍。1993 年-1996 年，美国费吉尼亚大学任分子生物医学博士后研究员；1997 年-1998 年，在雷鸟工商学院（Thunderbird School of Management）学习，并取得工商管理硕士学位。1998 年-2002 年 7 月，在雷诺士国际公司（LENNOX International）先后任项目经理、雷诺士亚太公司区域经理；2002 年 8 月-2006 年 8 月，在奥托昆普西克（Outokump Heatcraft）热交换器有限公司任副总裁、亚洲区及中国区总经理；2006 年 8 月-2016 年 6 月，在美国热动力公司（TDI）任副总裁。2016 年 7 月进入公司，先后任销售总监、常务副总经理，2020 年至今任公司总经理，兼任广州银轮热交换系统有限公司董事长、佛吉亚银轮（潍坊）排气控制技术有限公司董事长、美国银轮 TDI 公司董事、上海运百国际物流有限公司董事。

徐铮铮：请参见董事简历。

柴中华：请参见董事简历。

朱晓红：女，1963 年出生，大专学历，高级会计师，中国国籍。1986 年 8 月至 1993 年 4 月就职于天台县农资公司、天台县土特产公司、天台县供销合作联社，曾担任主办会计、财务股长等职务；1993 年 4 月至 2003 年 12 月在县国土资源局工作，担任财务主管等职务；2004 年 1 月进入本公司工作，历任财务中心副主任、财务部部长、财务负责人、董事等职。现任公司财务总监，兼任山东银轮热交换系统有限公司董事、上海银畅国际贸易有限公司董事、徐州银轮环保科技有限公司董事、美国银轮 TDI 公司董事、上海银轮投资有限公司监事、上海创斯达热交换器有限公司监事、天台银康生物医药有限公司监事。

刘浩：男，1974 年出生，博士学历。中国国籍。曾在美国克莱斯勒汽车公司研发中心、卡特彼勒研发中心担任过工程师、高级工程师和技术专家。2009 年 10 月进公司，历任研究院副院长、院长、副总工程师，现任公司副总经理、研发总院院长，兼任广州银轮热交换系统有限公司董事、山东银轮热交换系统有限公司董事。

陈敏：男，1974 年出生，本科学历，高级会计师，中国国籍。1993 年至 1998 年就职于天台县造纸厂、天台县宏泰照明有限公司，曾担任出纳、会计等职务；1999 年进入本公司工作，历任财务中心财务主管、财务部长助理、财务部副部长、财务部部长。现任公司副总经理、董事会秘书，兼任浙江开山银轮换热器有限公司董事、南昌银轮热交换系统有限公司监事、湖北美标汽车制冷系统有限公司监事、广州银轮热交换系统有限公司监事、无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司监事、天台天和联建设投资有限公司总经理。

王宁：男，1970 年出生，本科学历，中国国籍。曾在梅赛德斯-奔驰、戴姆勒-克莱斯集团、凯斯纽荷兰工业集团、捷豹路虎（中国）投资有限公司任国产化本地采购项目负责人、副总裁、依维柯中国区业务总经理、大中华区执行副总裁等职。2018 年 2 月进公司，现任公司副总经理，兼任欧洲银轮董事、德国银轮董事、瑞典 Setrab 董事。

郭琨：男，1970 年出生，本科学历，经济师，中国国籍。1992 年 11 月参加工作，曾任湖北天元化工股份有限公司副总经理、洪湖市经贸局办公室副主任、广东中山国际会展中心秘书处主任等职；2003 年 1 月进入湖北美标汽车制冷系统有限公司工作，先后任董事会秘书兼总经办主任、人事部经理、采购经理、董事兼副总经理、总经理等职；2011 年 12 月，公司收购湖北美标后，任湖北美标董事、总经理，2017 年 1 月任公司总经理助理兼湖北美标董事、总经理。现任公司副总经理、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事长。

杨分委：男，1975 年出生，大专学历，中国国籍。1997 年 7 月进入本公司工作，历任技术员、车间主任、铝散热器分厂副厂长、天台银轮热动力换热器有限公司总经理、浙江银芝利汽车热交换系统有限公司总经理、公司总经理助理、上海银轮热交换系统有限公司副总经理等职，2020 年 8 月至今任公司副总经理、商用车与非道路热管理事业部总经理、山东银轮热交换系统有限公司董事、赤壁银轮工业换热器有限公司执行董事、上海创斯达热交换器有限公司董事长、湖北银轮机械有限公司执行董事、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事、江苏唯益换热器有限公司董事长。

陈君奕：男，1981 年出生，大专学历，中国国籍。2004 年 7 月进入本公司工作，历任三分厂计划员、制造总部计划主管、计划科科长、第一事业部不锈钢冷却器工厂计划采购科科长、生产经理、工厂厂长助理、工厂厂长，供应商管理部部长、商用车与非道路热管理事业部总经理助理等职，现任公司总经理助理、数字与能源热管理事业部总经理、赤壁银轮工业换热器有限公司总经理、湖北银轮机械有限公司总经理、湖北宇声环保科技有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐小敏	宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 08 月 12 日		否
徐铮铮	宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2014 年 08 月 12 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐小敏	天台银轮实业发展有限公司	执行董事	2015 年 10 月 16 日		否
徐小敏	天台银轮工贸发展有限公司	董事	2017 年 01 月 20 日		否

徐小敏	上海银畅国际贸易有限公司	董事	2015年04月28日		否
徐小敏	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	董事长	2014年06月05日		否
徐小敏	南昌银轮热交换系统有限公司	董事长	2013年03月16日		否
徐小敏	上海银轮投资有限公司	执行董事	2015年07月28日		否
徐小敏	上海银轮热系统科技有限公司	执行董事	2012年01月31日		否
徐小敏	美国银轮热动力公司	董事长	2019年05月21日		否
徐小敏	天台天和联建设投资有限公司	董事长	2018年03月16日		否
徐小敏	天台银康生物医药有限公司	执行董事	2017年01月17日		否
徐小敏	浙江天台农村商业银行股份有限公司	董事			否
陈不非	浙江圣达生物药业股份有限公司	董事	2013年12月01日		否
陈不非	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2014年08月11日		否
陈不非	上海银轮投资有限公司	总经理	2015年07月28日		否
陈不非	浙江天台祥和实业股份有限公司	独立董事	2019年08月01日		是
陈不非	浙江双环传动机械股份有限公司	独立董事	2019年09月16日		是
陈不非	浙江明丰实业股份有限公司	董事	2022年01月25日		否
徐铮铮	上海银畅国际贸易有限公司	董事长	2017年08月16日		否
徐铮铮	浙江银轮新能源热管理系统有限公司	执行董事	2019年12月27日		否
徐铮铮	上海银轮热交换系统有限公司	执行董事	2010年12月09日		否
徐铮铮	广州银轮热交换系统有限公司	董事	2020年06月28日		否
徐铮铮	天台南洋银轮文教发展有限公司	董事	2021年03月18日		否
柴中华	杭州银轮科技有限公司	执行董事	2020年03月26日		否
柴中华	天台县大车配科技创新服务有限公司	执行董事	2022年08月03日		否
柴中华	天台银之园餐饮有限公司	执行董事兼经理	2016年07月12日		否
柴中华	山东银轮热交换系统有限公司	董事长兼经理	2017年10月13日		否
庞正忠	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人、主任	2004年04月01日		是
庞正忠	中视传媒股份有限公司	独立董事	2019年09月18日		是
庞正忠	浙江大自然户外用品股份有限公司	独立董事	2018年12月28日		是
庞正忠	浙江金字机械电器股份有限公司	独立董事	2020年09月22日		是
周浩楠	Yinlun ADM India Pvt. Ltd. (印度银轮)	董事	2018年11月01日		否
周浩楠	佛吉亚银轮(潍坊)排气控制技术有限公司	董事	2022年06月27日		否
周浩楠	浙江正信车辆检测有限公司	执行董事	2022年11月11日		否
丁国良	上海科凌能源科技有限公司	执行董事	2014年09月05日		否
丁国良	苏州英华特涡旋技术股份有限公司	独立董事	2020年03月28日		是
丁国良	上海海立(集团)股份有限公司	董事	2020年08月31日		是
曾爱民	浙江喜尔康智能家居股份有限公司	独立董事	2021年01月01日		是
曾爱民	浙江东方科脉电子股份有限公司	董事	2021年06月01日		是
曾爱民	浙江大洋生物科技集团股份有限公司	独立董事	2021年12月13日		是
李征宇	新城发展控股有限公司	副总裁			是
李征宇	上海畅联国际物流股份有限公司	独立董事	2022年09月10日		是
李征宇	北京慧佳投资有限公司	董事	2018年05月31日		否
朱文彬	江苏朗信电气有限公司	监事	2018年04月09日		否
朱圣强	浙江银吉汽车零部件股份有限公司	监事	2015年06月20日		否
朱圣强	上海银畅国际贸易有限公司	监事	2015年04月28日		否
朱圣强	天台银之园餐饮有限公司	监事	2016年07月12日		否
朱圣强	浙江银轮智能装备有限公司	监事	2016年09月04日		否
朱圣强	天台银轮工贸发展有限公司	监事	2009年09月24日		否
朱圣强	安徽银轮新能源热管理系统有限公司	监事	2023年10月17日		否
夏军	佛吉亚银轮(潍坊)排气控制技术有限公司	董事长	2017年10月25日		否
夏军	广州银轮热交换系统有限公司	董事长	2018年02月06日		否
夏军	美国银轮热动力公司	董事	2019年05月21日		否
夏军	上海运百国际物流有限公司	董事	2022年11月17日		否
朱晓红	上海银畅国际贸易有限公司	董事	2015年04月28日		否

朱晓红	上海银轮投资有限公司	监事	2015年07月28日		否
朱晓红	美国银轮热动力公司	董事	2019年05月21日		否
朱晓红	天台银康生物医药有限公司	监事	2017年01月17日		否
朱晓红	徐州银轮环保科技有限公司	董事	2020年08月26日		否
朱晓红	山东银轮热交换系统股份有限公司	董事	2013年12月28日		否
朱晓红	上海创斯达热交换器有限公司	监事	2022年08月17日		否
刘浩	广州银轮热交换系统有限公司	董事	2017年05月23日		否
刘浩	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2021年09月29日		否
陈敏	南昌银轮热交换系统有限公司	监事	2013年03月16日		否
陈敏	浙江开山银轮换热器有限公司	监事	2014年05月12日		否
陈敏	湖北美标汽车制冷系统有限公司	监事	2014年11月18日		否
陈敏	广州银轮热交换系统有限公司	监事	2017年05月23日		否
陈敏	无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司	监事	2017年12月20日		否
陈敏	天台天和和建设投资有限公司	总经理	2018年09月04日		否
王宁	YINLUN EUROPE HOLDING B.V.	董事、执行总裁	2018年07月26日		否
王宁	YINLUN EUROPE GMBH	董事	2018年11月07日		是
王宁	Setrab Aktiebolag	董事长	2019年05月31日		否
郭琨	湖北美标汽车制冷系统有限公司	董事长	2011年12月30日		是
杨分委	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2021年09月29日		否
杨分委	赤壁银轮工业换热器有限公司	执行董事	2021年09月07日		否
杨分委	上海创斯达热交换器有限公司	董事长	2021年11月02日		否
杨分委	湖北银轮机械有限公司	执行董事	2021年09月02日		否
杨分委	湖北美标汽车制冷系统有限公司	董事	2022年07月28日		否
杨分委	江苏唯益换热器有限公司	董事长	2022年08月25日		否
陈君奕	赤壁银轮工业换热器有限公司	总经理	2021年09月07日		否
陈君奕	湖北银轮机械有限公司	总经理	2021年09月02日		否
陈君奕	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2023年10月23日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。

(2) 确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据其岗位及职务，实行以基本薪酬与年终绩效考核相结合的薪酬制度，独立董事只发放津贴。

(3) 实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐小敏	男	65	董事长	现任	157.85	否
陈不非	男	63	副董事长	现任	134.93	否
徐铮铮	男	34	副董事长、副总经理	现任	237.99	否
柴中华	男	56	董事、副总经理	现任	115.19	否
周浩楠	男	34	董事	现任	74.72	否
庞正忠	男	60	董事	现任	7	否
丁国良	男	57	独立董事	现任	2.92	否
李征宇	男	56	独立董事	现任	2.92	否
曾爱民	男	52	独立董事	现任	2.92	否
朱文彬	男	56	监事会主席	现任	92.69	否
朱圣强	男	54	监事	现任	22.65	否
陈贵麒	男	38	职工监事	现任	66.74	否
夏军	男	60	总经理	现任	220.87	否
刘浩	男	49	副总经理	现任	158.69	否
王宁	男	53	副总经理	现任	286.71	否
郭琨	男	53	副总经理	现任	131.43	否
杨分委	男	48	副总经理	现任	101.14	否
朱晓红	女	60	副总经理；财务总监	现任	107.34	否
陈敏	男	49	副总经理；董事会秘书	现任	101.8	否
陈君奕	男	42	副总经理	现任	69.82	否
彭颖红	男	60	独立董事	离任	4.08	否
刘海生	男	54	独立董事	离任	4.08	否
俞小莉	男	60	独立董事	离任	4.08	否
李钟麟	女	65	副总经理	离任	107.96	否
合计	--	--	--	--	2,216.52	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第三十二次会议	2023年03月09日	2023年03月10日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-008)
第八届董事会第三十三次会议	2023年04月12日	2023年04月14日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-013)
第八届董事会第三十四次会议	2023年04月28日		此次会议只审议了2023年度一季度报告,根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》规定可免于公告。
第八届董事会第三十五次会议	2023年05月23日	2023年05月24日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-029)
第八届董事会第三十六次会议	2023年06月27日	2023年06月28日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-040)
第八届董事会第三十七次会议	2023年07月05日	2023年07月06日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-044)
第八届董事会第三十八次会议	2023年07月18日	2023年07月19日	详见披露在巨潮资讯网上的公告(2023-052)

第九届董事会第一次会议	2023 年 08 月 06 日	2023 年 08 月 08 日	详见披露在巨潮资讯网上的公告 (2023-063)
第九届董事会第二次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	详见披露在巨潮资讯网上的公告 (2023-069)
第九届董事会第三次会议	2023 年 10 月 09 日	2023 年 10 月 10 日	详见披露在巨潮资讯网上的公告 (2023-076)
第九届董事会第四次会议	2023 年 10 月 25 日		此次会议只审议了 2023 年度三季度报告, 根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》规定可免于公告。
第九届董事会第五次会议	2023 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 22 日	详见披露在巨潮资讯网上的公告 (2023-090)
第九届董事会第六次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网上的公告 (2023-106)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐小敏	13	3	10	0	0	否	4
陈不非	13	3	10	0	0	否	4
徐铮铮	13	3	10	0	0	否	4
柴中华	13	3	10	0	0	否	4
周浩楠	13	3	10	0	0	否	4
庞正忠	13	3	10	0	0	否	2
丁国良	6	1	5	0	0	否	0
李征宇	6	1	5	0	0	否	1
曾爱民	6	1	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期, 公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》《董事会议事规则》等有关规定和要求履行职责, 积极出席董事会、股东大会, 勤勉尽责。根据公司的实际情况, 公司全体董事能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等, 对提交董事会审议的各项议案, 均能深入讨论, 对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见, 经过充分地沟通讨论, 形成统一意见, 确保决策科学、及时、高效, 并监督和推动董事会决议的执行。公司全体董事积极执行股东大会、董事

会决议，维护公司和全体股东的合法权益。公司将持续完善治理结构，进一步提高董事会及其专门委员会科学决策水平，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，促进公司规范运作和持续健康发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	刘海生、彭颖红、陈不非	4	2023年04月12日	审议通过了《2022年度内审部工作总结》《2023年度内审部工作计划》《2022年度审计报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2022年度募集资金存放与使用情况专项审核报告》《2022年度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及与关联方的资金往来情况的检查报告》《关于续聘会计师事务所的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告、关联交易、对外投资、募集资金使用情况等内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	无	无
审计委员会	刘海生、彭颖红、陈不非	4	2023年04月25日	审议通过了《2023年第一季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及与关联方的资金往来情况的检查报告》《2023年一季度募集资金存放与使用情况专项报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核季度报告，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	无	无
审计委员会	曾爱民、李征宇、陈不非	4	2023年08月25日	审议通过了《2023年第二季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及与关联方的资金往来情况的检查报告》《2023年二季度募集资金存放与使用情况专项报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核季度报告，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	无	无
审计委员会	曾爱民、李征宇、陈不非	4	2023年10月25日	审议通过了《2023年第三季度关联交易、对外投资等重大事项实施情况、大额资金往来以及与关联方的资金往来情况的检查报告》《2023年三季度募集资金存放与使用情况专项报告》《2023年山东	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核季度报告，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	无	无

				银轮换热器有限公司 内部核查报告》			
薪酬与考核 委员会	刘海生、俞 小莉、柴中 华	1	2023 年 04 月 11 日	审议通过了《2023 年董事、高级管理人 员薪酬考核方案》	公司 2023 年度 董事、高级管 理人员薪酬方 案在保障公司 持续、稳定、 健康发展前提 下,根据《公 司章程》《董 事会薪酬与考 核委员会工作 规则》及公司 相关制度,结 合公司经营实 际情况及行业 地区薪酬水平 而确定的,与 公司效益、考 核结果挂钩, 符合公司实际 情况,利于调 动董事及高级 管理人员的工 作积极性。	无	无
提名委员会	俞小莉、刘 海生、徐小 敏	1	2023 年 07 月 17 日	《关于提名第九届董 事会董事候选人的议 案》	与会委员同意 提名徐小敏先 生、陈不非先 生、徐铮铮先 生、柴中华先 生、周浩楠先 生、庞正忠先 生、丁国良先 生、曾爱民先 生、李征宇先 生为公司第九 届董事会董事 候选人,其中 丁国良先生、 曾爱民先生、 李征宇先生为 独立董事候选 人	无	无
战略委员会	李征宇、丁 国良、徐小 敏	1	2023 年 08 月 08 日	会议主题为“拥抱数 字智能时代 推进全 球卓越运营”,探讨 公司的发展战略与经 营计划。	结合行业情况 和市场动态情 况,对公司的 发展战略和经 营计划提供可 行性意见和建 议	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,846
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,328
报告期末在职员工的数量合计（人）	9,174
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,006
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	168
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,103
销售人员	594
技术人员	1,572
财务人员	179
行政人员	726
合计	9,174
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	22
硕士	165
本科	1,693
大专	1,696
高中及以下	5,598
合计	9,174

2、薪酬政策

严格按照《劳动法》等相关制度要求，不断健全和优化公司薪酬福利体系，根据每位员工的能力、所在岗位（职务）、个人工作表现和业绩、以及行业及当地劳动力市场的状况等给予相应合理的工资。采取员工持股计划、股票期权等激励措施，并实行绩效考核，员工实际工资与每月绩效挂钩，充分调动员工工作积极性及创造性。

3、培训计划

公司充分认识到员工能力提升、人才培养的重要性，公司人才发展中心根据公司的经营发展状况、公司发展战略及员工个人发展需求而选拔合适员工进行培训，培训方式为外训、外聘内训以及内训相结合。2023年，公司共完成培训1324场次，其中一级培训项目（涉及多部门培训项目）146场次。

2023年度，公司人才发展中心策划举办了班组长菁英计划培养项目、精益运营青干营、英语能力提升班（主要针对外派人员，偏商务英语）、青苗培育营等专项培训班；并联合体系办公司持续落实质量

骨干管理培训班；培训对象涵盖 2023 年度公司新进员工、设计、工艺、质量、项目管理、营销以及班组长、工段长等一线基层管理者及中层管理干部。

公司人才发展中心积极持续落实校企合作，与天台职业中专合作采用现代学徒制的人才培养模式，培养公司所需要的具有专业技能各类技工，2023 年安排 20 余名学生到公司及子公司实习；同时，持续落实推进山东大学硕士银轮班，为企业人才发展提供平台；进一步加强与台州职业技术学院企领学院的联系，为企业定向培养卓越班组长。2023 年底，筹措并牵头与浙江工业大学合作硕士“银轮班”，工作在持续推进中。

2023 年度，加强对线上学习平台的使用和监管，内部上线了一系列班组长的培训课程，且先后开设了新员工通用基础知识学习项目、非人力资源经理的人力资源管理学习项目等，并面向子公司提供学习平台。接下来会继续逐步完成线上平台的课程库梳理及视频课程的制作，使线上学习平台逐步趋向成熟。

2024 年公司培训重点工作：一是推进工程师英语的培养，开设工程师英语班、英语沙龙等活动；二继续推进员工技能等级认定，策划并组织冲压工的等级培训，进一步提升公司一线员工技能等级持证率；三是继续构建线上学习平台，搭建线上培训学习体系，加大线上学习平台有效使用率；四是加强对储备人才的培养，与中欧商学院、企投会等建立联系，外派储备人才进行学习；五是继续深入校企合作力度，加大对于基层干部的校企合作培养。推进并持续跟踪推进浙江工业大学硕士银轮班人才培养项目，为企业研发人才的培养提供平台；六是继续推进国际化人才的培养，开设海外经理能力提升等培养项目。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,876,070
劳务外包支付的报酬总额（元）	164,529,983.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	819,133,594
现金分红金额（元）（含税）	81,913,359.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	14,144,577.89
现金分红总额（含其他方式）（元）	81,913,359.40
可分配利润（元）	2,963,412,661.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	2.76%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司权益分派实施时股权登记日总股本扣除公司已回购股份后的总股本为基数，向全体股东第 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十一、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

1、股权激励

2023 年 5 月 23 日，公司召开第八届董事会第三十五次会议及第八届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于公司 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

公司首次授予部分股票期权第一个行权期可行权的激励对象共计 369 人，可行权的股票期权数量为 11,795,733 份，占目前公司总股本比例为 1.4891%，首次授予部分股票期权的行权价格为每份 10.06 元。根据业务办理的实际情况，首次授予部分股票期权第一个行权期实际可行权期限为 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 3 月 29 日止。

2023 年 6 月 27 日，公司召开第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司实施 2022 年度权益分派，公司 2022 年股票期权计划首次及预留授予的股票期权行权价调整为 9.98 元/股。

2023 年 10 月 9 日，公司召开第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

公司预留授予部分股票期权第一个行权期可行权的激励对象共计 47 人，可行权的股票期权数量为 367,806 份，占目前公司总股本比例为 0.0458%，预留授予部分股票期权的行权价格为每份 9.98 元。根据业务办理的实际情况，预留授予部分股票期权第一个行权期实际可行权期限为 2023 年 10 月 26 日至 2024 年 8 月 9 日止。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股票期权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末有限制性股票数量
柴中华	董事、副总经理、党委书记	2,000,000	0	492,050	492,050	14.17	1,500,000	18.67					
夏军	总经理	1,000,000	0	246,025	246,025	17.50	750,000	18.67					
朱晓红	财务总监	1,000,000	0	246,025	246,025	14.17	750,000	18.67					
陈敏	董事会秘书	1,000,000	0	246,025	246,025	14.17	750,000	18.67					
刘浩	副总经理	1,000,000	0	246,025	246,025	16.17	750,000	18.67					
杨分委	副总经理	1,000,000	0	246,025	246,025	16.42	750,000	18.67					
陈不非	副董事长	600,000	0	147,615	147,615	16.52	450,000	18.67					
郭琨	副总经理	600,000	0	147,615	147,615	14.17	450,000	18.67					
王宁	副总经理	500,000	0	123,013	123,013	17.62	375,000	18.67					
周浩楠	董事	480,000	0	118,092	118,092	17.78	360,000	18.67					
陈君奕	副总经理	300,000	0	73,808	73,808	15.18	225,000	18.67					
合计	--	9,480,000	0	2,332,318	2,332,318	--	7,110,000	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	无												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。高级管理人员直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司建立了有效的激励约束机制，激励高

级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，高管人员的工作绩效与其收入直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬及绩效考核方案报公司董事会审批。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司部分董事、监事、高级管理人员以及经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工，持有人在公司或公司的控股子公司全职工作，领取薪酬，并签订劳动合同。	410	6,100,000	无	0.76%	员工的合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金，不涉及杠杆资金。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
陈贵麒	职工监事	31,700	24,088	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司将依据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定进行相应的会计处理。报告期内相应确认费用 5,942,763.25 元，增加资本公积 5,703,438.05 元，增加少数股东权益 239,325.20 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司严格按照《子公司管理制度》对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司每月定期向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	92.21%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	92.48%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：① 公司董事、监事、高级管理人员舞弊；② 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；③ 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④ 对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；⑤ 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：① 重要业</p>

	括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性措施；④对于期末财务报告过程存在的一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标。（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	务制度或流程存在的缺陷；②决策程序出现重大失误；③关键岗位人员流失严重；④内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。（3）非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果，错报<合并报表营业收入总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果，合并报表营业收入总额的 1%≤错报<合并报表营业收入总额的 2%，则为重要缺陷；如果错报大于等于营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果大于等于资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果大于等于资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，银轮股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

环境保护相关政策和行业标准

中华人民共和国环境保护法

中华人民共和国环境影响评价法

中华人民共和国大气污染防治法

中华人民共和国水污染防治法

中华人民共和国固体废物污染环境防治法

污水综合排放标准

大气污染物综合排放标准

废水：

电镀水污染物排放标准 DB33/2260-2020

工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013

污水综合排放标准 GB8978-1996

污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015

废气：

大气污染物综合排放标准 GB16297-1996

工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018

锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014

电镀污染物排放标准 GB 21900-2008

恶臭污染物排放标准 GB 14554-93

环境保护行政许可情况

在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，项目严格按环评报告要求进行，通过“三同时”验收，并由天台县行政审批局发放《排污许可证》。

浙江银轮机械股份有限公司现有排污许可证证书编号为：9133000070471161XA001U，2024 年 01 月 25 日发放，有效期为：2024 年 01 月 25 日至 2029 年 01 月 24 日；

天台振华表面处理有限公司证书编号为：913310233255301815001P。《排污许可证》发证日期 2023 年 6 月 26 日，有效期限：2023 年 6 月 26 日至 2028 年 6 月 25 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江银轮机械股份有限公司	废水	COD	纳管排放	1	厂区东北角	120mg/L	500mg/L	42.067 吨	122.1 吨	无
浙江银轮机械股份有限公司	废水	氨氮	纳管排放	1	厂区东北角	8.46 mg/L	35mg/L	3.05 吨	8.547 吨	无
天台振华表面处理有限公司	二氧化硫	二氧化硫	直接排放	1	厂区西南角	<3mg/N.d.m ³	50mg/N.d.m ³	0.01007 吨	0.64 吨	无
天台振华表面处理有限公司	氮氧化物	氮氧化物	直接排放	1	厂区西南角	28mg/N.d.m ³	50mg/N.d.m ³	0.1049 吨	0.984 吨	无
天台振华表面处理有限公司	总铬	总铬	纳管排放	1	厂区西南角	0.061mg/L	0.5mg/L	0.004224 吨	0.01554 吨	无
天台振华表面处理有限公司	六价铬	六价铬	纳管排放	1	厂区西南角	0.05mg/L	0.1mg/L	0.000326 吨	0.00311 吨	无
天台振华表面处理有限公司	COD	COD	纳管排放	1	厂区西南角	61.93mg/L	500mg/L	5.215529 吨	72.4818 吨	无
天台振华表面处理有限公司	氨氮	氨氮	纳管排放	1	厂区西南角	5.23mg/L	35mg/L	0.931708 吨	5.073 吨	无
天台振华表面处理有限公司	总氮	总氮	纳管排放	1	厂区西南角	13.9mg/L	70mg/L	1.856549 吨	10.14 吨	无
天台振华表面处理有限公司	总锌	总锌	纳管排放	1	厂区西南角	0.05mg/L	4.0mg/L	0.003535 吨	0.57985 吨	无

天台振华表面处理有限公司	总铜	总铜	纳管排放	1	厂区西南角	0.05mg/L	1.5mg/L	0.00411吨	0.21744吨	无
天台振华表面处理有限公司	总镍	总镍	纳管排放	1	厂区西南角	0.09mg/L	0.3mg/L	0.004931吨	0.005199吨	无
天台振华表面处理有限公司	总银	总银	纳管排放	1	厂区西南角	0.03mg/L	0.1mg/L	0.000003吨	0.0003吨	无

对污染物的处理

浙江银轮机械股份有限公司主要污染物为废水、废气和危险固废。对于废水处理，公司于 2012 年 3 月建成 100t/h 综合废水处理站，该项目由浙江省工业环保设计研究院有限责任公司设计，由浙江省建工集团有限责任公司、江苏致远环保有限公司建设施工。污水处理站采用物化、生化相结合的处理工艺。污水处理站安排专人进行运行维护，公司内产生的所有生产、生活废水经污水处理站处理达标后排入园区管网；对于废气处理，自 2008 年开始，公司与杭州彩虹环保技术工程有限公司、江苏致远环保有限公司、盐城市苏文机械有限公司、宁波市嘉隆节能环保科技有限公司、浙江环之美环保科技有限公司、浙江九思环境科技有限公司等环保工程公司合作，设计建造废气治理设备，主要采用低温等离子废气净化法、高效光量子分解法、活性炭吸附+催化燃烧净化处理、湿式静电除尘、滤筒除尘等方法，处理公司各工厂生产过程中产生的废气和食堂油烟废气，确保公司废气达标排放。对于危险固废，公司委托台州市德长环保有限公司等有资质单位处理，确保危废处理及时有效并合理合法。

天台振华表面处理有限公司主要污染物为废水、废气和危险固废。对于废水处理，公司于 2019 年 7 月建成 1200t/d 综合废水处理站，该项目由杭州回水科技股份有限公司设计一套工艺废水处理设施、同时委托杭州回水科技股份有限公司设计一套中水回用系统（设计处理能力为 600t/d，采用 UF+反渗透膜的处理工艺）。污水处理站采用物化、电化学结合的处理工艺。污水处理站安排专人进行运行维护，公司内产生的所有生产、生活废水经污水处理站处理达标后纳入污水管网进入天台县污水处理厂处理；对于废气处理，企业按照环评及批复文件的要求，在各条电镀线配置相应的废气收集处理设施，各产生电镀工艺废气的槽体均设置有槽边吸风装置进行收集。盐酸雾、硫酸雾、硝酸雾采用碱液喷淋吸收工艺处理后通过高空排放；铬酸雾采用网格式铬酸雾净化+碱液喷淋吸收工艺处理后高空排放；氰化氢采用碱液喷淋工艺处理后高空排放，确保公司废气达标排放。

对于危险固废，公司委托杭州富阳申能固废环保再生有限公司等有资质单位处理，确保危废处理及时有效并合理合法。

突发环境事件应急预案

公司聘请台州市欧保环保工程有限公司对《突发环境污染事故应急预案》进行修订，并通过专家评审，在天台县环保局备案。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，委托台州科正环境检测技术有限公司，定期按要求对公司废水、废气等进行检测，并在公司污水总排污口安装了在线监测装置。振华表面处理 COD、PH、总铬有在线监测，氨氮、总氮、石油类、总铝、氟化物、LAS 每月 1 次采样检测，废气每半年一次。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司今年对于废气治理设施改造升级的投入在 150 万左右。污水站年运行费用在 60 万左右，所有废气设施年运行费用在 100 万左右。除每 5 年按要求进行购买排污权以外，公司每季度定期缴纳环境保护税。

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

1、设置能源管理委员会，主动策划公司双碳工作，建立长期有效的双碳工作机制；

2、总体部署，编制能源规划，制订年度节能工作行动计划，加快节能技术改造，加快光伏等节能新技术、新工艺、新设备和新材料的研究开发和应用推广，淘汰高能耗低产出（低毛利/亏损）的产品和设备，实现管理节能、科技节能和结构节能；

3、落实节能新技术，建设建筑光伏一体化项目，利用公司厂房屋顶，建设光伏发电项目，降低了产品能耗、减少碳排放，更有利于企业可持续发展。

4、在公司空地上，采用集装箱的安装方式，安装磷酸铁锂电池储能系统，储能系统每天两充两放，在两段谷时进行充电，在尖峰时段进行放电，主动削峰填谷，优化区域电网负荷需求并做到节省用电费用；

5、供配电系统采取了集中控制和就地补偿措施。即可补偿主变压器本身的无功损耗，减少配电室以上输电线路的无功电力，从而降低供电网络的无功损耗。通过无功补偿，可使补偿点以前的线路中通过的无功电流减小，既可增加线路的供电能力，又可减少线路损耗；

6、根据缺口，持续测算，购买绿电，满足国家和客户要求。

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
天台振华表面处理有限公司	废气环保设施损坏	环保设施损坏未开启，现场正在生产。	处罚 24 万元	无重大影响	当天送去修理电机，并新增一台备用电机，一备一用。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司始终秉持“为社会持续创造价值”，将“反哺社会”作为企业重要责任，立志站在行业技术最前沿，积极研发新能源汽车热管理系统、汽车排放后处理系统、废热回收系统等绿色环保领域的产品和技术，努力为中国汽车产业的进步、我国“2030年实现碳达峰、2060年实现碳中和”战略作出贡献。编制发布《银轮股份社会责任管理规定》，将社会责任采取体系制度的方式系统化、标准化、流程化开展，全力推动“没有责任感的企业就不可能在日益激烈的竞争中站稳脚跟”的观念，在产品质量安全、环保、节能、资源综合利用、公共卫生等方面建立超越国家标准的高要求，在行业内、本地区树立榜样。在徐董事长的带领下，持续将技术、管理等经验辐射当地 40 多家供应商，帮助当地 6 家企业上市、15 家拟上市企业。在疫情最严重的 2020 年春节，公司帮扶当地 43 家供应商提前实现复工复产；2020 年设立天益基金，奖励在公共卫生事件中做出突出贡献的人或事，推动县域医疗服务能力的高质量发展。编制发布《银轮股份“共同富裕”实施计划》，大力推动员工、产业供应商、区域小微企业和偏远山区“四大群体”富裕持续走深走实。

公司就股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、社会公益事业等方面阐述情况如下：

1. 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照中国证监会和交易所的要求，遵循公平、公正、公开的信息披露原则，积极履行信息披露义务，不存在重大差错、选择性信息披露的情形，也不存在披露信息不及时或信息披露提前泄露的情形，切实维护广大投资者的利益。

公司严格按照相关法律、法规要求，合理安排机构投资者调研，公平对待机构及个人股东，通过交易所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度，维护了投资者及中小股东的利益。

2. 职工权益保护

公司按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，包括基本医疗、基本养老、失业、工伤、生育等险种。公司注重对员工的安全保护，每月对公司生产安全进行检查并在公司内网通报安全环保管理督查考核情况，充分保障了员工的安全性，并不定期组织员工参加消防逃生等安全知识培训和演练，有效地提高员工的自我保护能力。

公司设有工会组织，按照工会相关法规要求开展工作，并为在职职工办理了工会住院医疗互助保险，切实保障职工合法权益。2023 年公司工会组织开展了篮球赛及羽毛球赛等比赛，丰富了公司职工的业余生活。在天台总工会的指导下，组织承办了钳工、电工职业技能竞赛，为公司技能人才提供了展示技能、切磋技艺的舞台，推动技术工人队伍不断发展壮大。

3. 供应商、客户和消费者权益保护

供应商权益保护方面，公司历来注重上下游产业链的双赢合作，供应商资金结算正常，供方财产得到有效保护，并通过相关合同条款，将适用于供方的社会责任要求不断向供应链传递，确保物资来源合法。公司制订了廉洁行为规范，与供应商签订廉洁协议，并设立了微信举报平台和举报邮箱，确保采购过程的公正、公平和公开。

客户和消费者保护方面，公司为追求更加完善的产品售后服务，帮助客户解决在产品使用过程中出现的问题，目前营销总部设有售后体系部，负责售后体系的完善。各事业部、国内子公司及欧美、印度子公司也均设有售后服务部，专门负责销售区域内或主机厂的产品售后服务工作，为客户提供实时服务，解决售后问题，提升客户满意度。同时我们在公司内部开展三包降本的持续改善工作，不断提升产品的可靠性。另外，我们在重要客户所在区域设立办事处，组织技术、项目等团队不定期和客户端对端的沟通，通过不断优化产品设计，提升产品品质。同时公司运用 CRM 客户信息管理系统和 OA 质量管理系统，对客户反馈作出快速反应，及时解决问题，并对客户的满意度进行监测，制定改善措施。我们的宗旨是以客户为导向，时时为客户着想，从而持续提升和优化客户权益保护工作。

4. 环境保护与可持续发展

公司历来重视环境保护工作，生产上严格按国家及地方环境保护法律法规执行，坚持绿色企业建设，坚持“节能、降耗、减污、增效”原则，绿化厂区，建设废水处理站，设计制造有机废气治理设备，确保废水和废气达标排放。为加强安全环保管理工作，公司坚持以人为本、节约能源、安全生产，积极推行安全环保问责制度和考核制度，同时积极推进节能、低碳、减排、降耗等工作，对生产设备、工艺流程、生产线进行改造，淘汰高污染、高能耗的设备，引进环保、低能耗的先进设备。

5. 公共关系和社会公益事业

公司自成立以来，积极响应政府号召，积极参与社会公益捐款活动，公司自 2006 年以来，每年坚持开展慈善人人捐活动，公司员工积极参与。并通过定向慈善公益捐助，积极履行社会责任。报告期内，公司大力支持县教育事业，奖励天台县优秀教师；慰问困难职工，资助困难职工及家属等。公司与当地政府、社区以及社会团体建立了良好的关系。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

高层领导率先垂范，推动策划、开展公益活动，促进企业与社会和谐发展，明确了帮扶当地企业、供应商，结对扶贫、助医助教助学、支持乡村振兴、助力慈善事业为重点支持的公益领域，引导和带领广大员工投身公益事业。近 3 年，公益支出分别为 470 万元、227.5 万元和 1230 万元先后获得浙江省光彩事业奖、台州市慈善贡献奖等荣誉。

在支持乡村振兴方面，公司从 2002 年开始结对帮扶天台县三洲乡车门湾村。在村企结对过程中，公司始终坚持“授人以渔”的原则，从本质上帮助车门湾村解决贫困问题。结合车门湾村地域和产业经济实际，变“输血”为“造血”，先后捐助 110 多万元扶持该村茶叶产业，从 82 亩扩大到 1000 多亩实现了“人均三亩茶”；新建茶叶加工厂、茶叶交易市场各 1 个；人均纯收入从 2000 元提高到 1. 万元，同时为车门湾村“五水共治”项目捐助专项资金 18 万元，帮助车门湾村解决治水资金难题，捐助 20 万元都助其建成拥有 370 平米的全新老年活动室，实现该村从县最贫困落后村到美丽新乡村的蜕变。从 2022 年开始，公司参与“共富合伙人项目”，与龙溪乡下辽坑村签约香榧项目，以村企结对解决村集体实际困难，精准对接村集体所需，通过“共富合伙人项目”助力村庄同步实现共同富裕。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	徐小敏、宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争及关联交易情况说明与承诺	详见注 1	2022 年 05 月 09 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐小敏；天台银轮实业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争、规范和减少关联交易，不以任何理由和方式非法占用公司的资金以及其他资产。	2004 年 04 月 29 日	长期	正常履行
	公司的控股股东、实际控制人	公司公开发行可转换债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	详见注 2	2020 年 08 月 13 日	长期	正常履行
	公司董事、高级管理人员	公司公开发行可转换债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	详见注 3	2020 年 08 月 13 日	长期	正常履行
	浙江银轮机械股份有限公司	关于不再新增投入类金融业务的承诺	详见注 4	2021 年 02 月 02 日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

注 1：徐小敏、宁波正奇投资管理中心（有限合伙）关于同业竞争及关联交易情况说明与承诺：

一、同业竞争情况说明

截至本报告书签署日，信息披露义务人及其控制的企业不存在从事与上市公司核心业务相同或类似业务的情形，不存在与上市公司同业竞争的情形。

信息披露义务人承诺，在作为公司第一大股东期间将依法采取必要的措施避免其控制的企业与公司主营业务构成同业竞争。

二、关联交易的情况说明

截至本报告书签署日，除徐小敏作为公司董事长、宁波正奇有限合伙人徐铮铮担任上市公司副董事长兼副总经理在上市公司领取薪酬外，信息披露义务人与上市公司之间不存在关联交易。

信息披露义务人承诺，未来若信息披露义务人与上市公司进行关联交易，将遵循自愿、平等、互惠互利、公允公平的原则，严格按照相关法律法规的要求履行必要的决策程序和信息披露义务，切实保障上市公司和广大股东的利益。

注 2：公司的控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

注 3：公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：

1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
2. 承诺对本人的职务消费行为进行约束；
3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
4. 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
5. 承诺如公司未来实施股权激励计划，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

注 4：浙江银轮机械股份有限公司关于不再新增投入类金融业务的承诺

公司承诺：

1. 公司参股公司天台县银信小额贷款股份有限公司从事小额贷款业务，由于公司对类金融业务的战略调整，公司已于 2021 年 2 月 2 日召开董事会，审议通过了《关于转让天台县银信小额贷款股份有限公司股权暨关联交易的议案》，并于同日签订了股权转让协议，将持有的天台县银信小额贷款股份有限公司 27.69%的股权转让给天台银轮工贸发展有限公司；天台银轮工贸发展有限公司将于五个工作日内向公司支付首期转让款，余款待办理完毕工商变更之日起 15 个工作日内支付。本次转让已取得浙江省地方金融监督管理局的批准。

2. 本次公开发行可转债募集资金不用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助，也不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。亦不用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资和类金融业务。

3. 公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款等各种形式的资金投入），类金融业务包括但不限于：融资租赁、商业保理和小贷业务等。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）2023 年 6 月 6 日，杭州君卓召开了合伙人会议，同意郑晓填退伙，子公司上海银轮投资有限公司成为合伙企业的普通合伙人，认缴出资额 100.00 万元，占杭州君卓出资总额的 1.9608%，于 2023 年 6 月 19 日，已办妥工商变更登记手续。由于相关资产或资产、负债的组合不构成业务，形成单一资产收购，自 2023 年 6 月纳入公司合并范围。

(2) 公司于 2023 年 8 月设立全资子公司西安银轮新能源热管理系统有限公司，注册资本 30,000,000.00 元，自 2023 年 8 月起纳入合并报表范围。

(3) 公司于 2023 年 10 月设立全资子公司安徽银轮新能源管理系统有限公司，注册资本 65,000,000.00 元，自 2023 年 10 月起纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	凌燕、陈磊、陈雨佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北银轮	2023年04月14日	2,000	2023年06月20日	1,556.1	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
湖北银轮	2023年04月14日	5,000	2023年10月08日	1,037	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	10,000	2022年09月29日	997.93	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	10,000	2023年06月14日	4,104	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	6,000	2023年10月08日	4,496.81	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	31,000	2023年12月01日	14,957	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	10,000	2023年06月08日	0	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	20,000	2023年06月15日	10,464.1	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	20,000	2023年06月06日	17,655.18	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	3,000	2023年02月24日	2,970	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
银轮新能源	2023年04月14日	10,000		0	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是

上海银轮	2023 年 04 月 14 日	13,000	2022 年 08 月 28 日	6,199.97	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
上海银轮	2023 年 04 月 14 日	5,000	2023 年 02 月 23 日	4,700.1	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
上海银轮	2023 年 04 月 14 日	7,000	2023 年 02 月 24 日	0	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
上海银轮	2023 年 04 月 14 日	30,000	2023 年 08 月 18 日	21,777.12	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
上海银轮	2023 年 04 月 14 日	20,000	2023 年 12 月 25 日	11,030.81	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
山东银轮	2023 年 04 月 14 日	15,000	2023 年 08 月 09 日	16,834.36	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
山东银轮	2023 年 04 月 14 日	5,000	2023 年 08 月 17 日	951.48	连带责任保证	否		2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
湖北美标	2023 年 04 月 14 日	3,000	2023 年 08 月 22 日	577.5	连带责任保证	否	有	2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
湖北美标	2023 年 04 月 14 日	5,000	2023 年 11 月 24 日	2,648	连带责任保证	否	有	2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
湖北美标	2023 年 04 月 14 日	6,000	2023 年 10 月 19 日	5,589.5	连带责任保证	否	有	2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
湖北美标	2023 年 04 月 14 日	2,940	2023 年 08 月 22 日	483.7	连带责任保证	否	有	2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是
天台银申	2023 年 04 月 14 日	4,000	2022 年 12 月 29 日	567.47	连带责任保证	否	有	2022 年度股东大会审议通过之日起至公司召开 2023 年度股东大会之日止	否	是

天台银申	2023年04月14日	2,000	2023年08月09日	500	连带责任保证	否	有	2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
天台银申	2023年04月14日	7,000	2023年06月06日	6,366.24	连带责任保证	否	有	2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
天台银申	2023年04月14日	1,000	2023年02月24日	0	连带责任保证	否	有	2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
智能装备	2023年04月14日	1,000	2023年08月10日	1,000	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
智能装备	2023年04月14日	2,000	2023年08月17日	1,178.09	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
智能装备	2023年04月14日	1,000	2023年08月09日	700	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
智能装备	2023年04月14日	1,200	2023年07月31日	134.2	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
TDI	2023年04月14日	12,372.91	2023年09月25日	2,833.08	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
天台振华	2023年04月14日	1,531.74	2023年06月09日	1,531.74	连带责任保证	否	有	2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
赤壁银轮	2023年04月14日	5,000	2023年10月08日	503.2	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
印度银轮	2023年04月14日	240.09	2023年11月22日	0	连带责任保证	否		2022年度股东大会审议通过之日起至公司召开2023年度股东大会之日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		277,284.74		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		144,344.68				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	277,284.74	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	144,344.68							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	277,284.74	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	144,344.68							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	277,284.74	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	144,344.68							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			26.44%							
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			85,408.6							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			85,408.6							

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	51,000	12,000	0	0
银行理财产品	募集资金	52,420	24,000	0	0
券商理财产品	自有资金	300	0	0	0
合计		103,720	36,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行临海支行	银行	兴银理财金雪球稳利1号B款净值型理财产品	1,000	募集资金	2022年03月25日	2023年03月25日	货币市场工具	合同约定	3.10%	30.96	30.96	30.96		是	是	2023-049
兴业银行临海支行	银行	兴银理财金雪球悦享F款2022年第3期定期开放固收类理财产品	5,000	募集资金	2022年06月30日	2023年01月11日	货币市场工具	合同约定	3.70%	99.13	99.13	99.13		是	是	2023-049
宁波银行台州分行	银行	定期存款（大额存单）	2,000	募集资金	2022年10月13日	2023年11月28日	货币市场工具	合同约定	3.40%	76.57	76.57	76.57		是	是	2023-049
中行天台支行	银行	结构性存款202223287	1,000	募集资金	2022年11月04日	2023年02月16日	货币市场工具	合同约定	3.42%	3.6	3.6	3.6		是	是	2023-049

宁波银行台州分行	银行	定期存款 (大额存单)	2,000	自有资金	2022年11月17日	2023年11月15日	货币市场工具	合同约定	3.00%	67.63	67.63	67.63		是	是	2023-019
兴业银行临海支行	银行	大额存单	1,000	募集资金	2022年12月12日	2023年06月15日	货币市场工具	合同约定	3.55%	17.99	17.99	17.99		是	是	2023-049
兴业银行临海支行	银行	大额存单	1,000	募集资金	2022年12月12日	2023年12月21日	货币市场工具	合同约定	3.55%	36.38	36.38	36.38		是	是	2023-049
兴业银行临海支行	银行	大额存单	1,800	募集资金	2022年12月12日	2023年12月21日	货币市场工具	合同约定	3.74%	68.98	68.98	68.98		是	是	2023-049
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单 (定期添溢型)	4,000	募集资金	2022年12月26日	2023年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.00%	59.85	59.85	59.85		是	是	2023-049
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单 (定期添溢型)	3,000	募集资金	2022年12月26日	2023年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.10%	44.88	44.88	44.88		是	是	2023-049
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单 (定期添溢型)	1,000	募集资金	2022年12月26日	2023年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.10%	14.96	14.96	14.96		是	是	2023-049
农行天台支行	银行	定期存单	4,000	募集资金	2022年12月26日	2023年03月27日	货币市场工具	合同约定	3.35%	34.24	34.24	34.24		是	是	2023-049

兴业银行临海支行	银行	金雪球悦享3号P款	2,000	募集资金	2022年12月26日	2023年12月21日	货币市场工具	合同约定	3.74%	73.78	73.78	73.78		是	是	2023-049
兴业银行临海支行	银行	金雪球悦享3号P款	4,000	募集资金	2022年12月19日	2023年12月19日	货币市场工具	合同约定	4.00%	168.8	168.8	168.8		是	是	2023-049
中行天台支行	银行	结构性存款	4,000	募集资金	2023年01月09日	2023年04月07日	货币市场工具	合同约定	3.50%	33.75	33.75	33.75		是	是	2023-049
宁波银行台州分行	银行	定期存款(大额存单)	2,000	自有资金	2023年01月03日	2023年04月13日	货币市场工具	合同约定	3.40%	19.34	19.34	19.34		是	是	2023-019
兴业银行临海支行	银行	金雪球悦享E款2023年第1期	3,000	自有资金	2023年01月13日	2023年07月13日	货币市场工具	合同约定	3.40%	52.2	52.2	52.2		是	是	2023-019
兴业银行临海支行	银行	金雪球稳利玖玖利	5,000	募集资金	2023年01月16日	2023年10月17日	货币市场工具	合同约定	3.70%	134.23	134.23	134.23		是	是	2023-049
农行天台支行	银行	定期存单	4,000	募集资金	2023年03月27日	2023年06月27日	货币市场工具	合同约定	3.50%	35.58	35.58	35.58		是	是	2023-049
中信银行临海支行	银行	共赢成长周期91天理财产品	1,500	募集资金	2023年04月04日	2023年07月06日	货币市场工具	合同约定	3.10%	11.59	11.59	11.59		是	是	2023-049
中信银行临海支行	银行	共赢成长周期91天理财产品	3,500	自有资金	2023年04月06日	2023年07月07日	货币市场工具	合同约定	3.10%	27.05	27.05	27.05		是	是	2023-019
农行天台支行	银行	定期存单	4,000	自有资金	2023年04月18日	2023年07月17日	货币市场工具	合同约定	3.50%	35.39	35.39	35.39		是	是	2023-019

兴业银行 临海支行	银行	兴银理财聚利封闭式固收类理财产品	2,000	募集资金	2023年04月25日	2024年04月26日	货币市场工具	合同约定	4.00%	81.56	0	0		是	是	2023-049
中信银行 临海支行	银行	中信信托信智协同 6M-37 期债券投资集合资金	2,000	自有资金	2023年06月05日	2023年12月18日	货币市场工具	合同约定	4.20%	42	42	42		是	是	2023-019
农行 天台支行	银行	定期存单	8,000	募集资金	2023年06月28日	2023年09月26日	货币市场工具	合同约定	3.40%	68	68	68		是	是	2023-049
中信银行 临海支行	银行	共赢成长周期 91 天理财产品	1,500	募集资金	2023年07月14日	2023年10月16日	货币市场工具	合同约定	3.05%	11.41	11.41	11.41		是	是	2023-049
中信银行 临海支行	银行	共赢成长周期 91 天理财产品	3,500	自有资金	2023年07月11日	2023年10月11日	货币市场工具	合同约定	3.05%	26.61	26.61	26.61		是	是	2023-019
农行 天台支行	银行	定期存单	4,000	自有资金	2023年07月27日	2023年10月26日	货币市场工具	合同约定	3.40%	35.51	35.51	35.51		是	是	2023-019
农行 天台支行	银行	定期存单	5,000	自有资金	2023年07月28日	2023年10月28日	货币市场工具	合同约定	3.20%	40.06	40.06	40.06		是	是	2023-019
财通证券	证券	非保本浮动收益型	300	自有资金	2023年09月04日	2023年12月04日	货币市场工具	合同约定	4.20%	3.14	3.14	3.14		是	是	2023-093
农行 天台支行	银行	定期存单	8,000	募集资金	2023年09月26日	2023年12月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	66	66	66		是	是	2023-049
兴业银行 临海支行	银行	非保本浮动收益型	1,500	募集资金	2023年10月25日	2024年01月25日	货币市场工具	合同约定	3.20%	13.19	0	0		是	是	2023-049

农行天台支行	银行	农银理财	4,500	自有资金	2023年11月13日	2023年11月30日	货币市场工具	合同约定	3.30%	6.59	6.59	6.59		是	是	2023-019
农行天台支行	银行	农银理财	4,500	自有资金	2023年11月13日	2023年11月30日	货币市场工具	合同约定	3.30%	6.59	6.59	6.59		是	是	2023-019
中行天台支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2023年11月23日	2023年12月06日	货币市场工具	合同约定	3.10%	1.21	1.21	1.21		是	是	2023-019
中行天台支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2023年11月23日	2023年12月06日	货币市场工具	合同约定	3.10%	1.21	1.21	1.21		是	是	2023-019
中行天台支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2023年11月23日	2023年12月06日	货币市场工具	合同约定	3.10%	1.21	1.21	1.21		是	是	2023-019
中信银行临海支行	银行	信智协同6M50期(XA4656)	2,000	自有资金	2023年12月14日	2024年06月12日	货币市场工具	合同约定	3.80%	38.21	0	0		是	是	2023-019
中行天台支行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2023年12月14日	2024年04月01日	货币市场工具	合同约定	3.10%	18.77	0	0		是	是	2023-019
农行天台支行	银行	农银理财	7,000	募集资金	2023年12月26日	2024年03月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	58.39	0	0		是	是	2023-049
农行天台支行	银行	农银理财	2,000	募集资金	2023年12月26日	2024年03月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	16.68	0	0		是	是	2023-049
中国工商银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	300	自有资金	2023年01月20日	2023年01月29日	货币市场工具	合同约定	1.70%	0.13	0.13	0.13		是	是	2023-019
中国建设银行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	220	募集资金	2023年01月05日	2023年03月29日	货币市场工具	合同约定	1.76%	0.88	0.88	0.88		是	是	2023-049

天台县支行																
中国建设银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	200	募集资金	2023年04月13日	2023年05月12日	货币市场工具	合同约定	1.94%	0.3	0.3	0.3		是	是	2023-049
中国建设银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	180	募集资金	2023年05月18日	2023年06月06日	货币市场工具	合同约定	1.67%	0.16	0.16	0.16		是	是	2023-049
中国建设银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	850	募集资金	2023年07月11日	2023年09月11日	货币市场工具	合同约定	1.85%	2.67	2.67	2.67		是	是	2023-049
中国建设银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	750	募集资金	2023年09月11日	2023年09月25日	货币市场工具	合同约定	1.80%	0.52	0.52	0.52		是	是	2023-049
兴业银行临海之行	银行	公募、开放式、固定收益类、非保本浮动收益、净值型	2,300	自有资金	2023年09月07日	2023年09月27日	货币市场工具	合同约定	2.14%	2.69	2.69	2.69		是	是	2023-019
中国建设银行天台县支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	700	募集资金	2023年10月12日	2023年12月28日	货币市场工具	合同约定	1.96%	2.89	2.89	2.89		是	是	2023-049

兴业银行 临海支行	银行	金雪球稳利 陆陆丰	12,000	募集资金	2022年01 月19日	2023年01 月19日	货币市 场工具	合同 约定	2.40%	285	285	285		是	是	2023-049
兴业银行 临海支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	5,000	募集资 金	2023年01 月20日	2023年02 月20日	货币市 场工具	合同 约定	2.58%	10.76	10.76	10.76		是	是	2023-049
兴业银行 临海支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	5,000	募集资 金	2023年01 月20日	2023年02 月21日	货币市 场工具	合同 约定	2.54%	10.92	10.92	10.92		是	是	2023-049
兴业银行 临海支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	1,500	募集资 金	2023年01 月20日	2023年02 月22日	货币市 场工具	合同 约定	3.00%	3.35	3.35	3.35		是	是	2023-049
兴业银行 临海支行	银行	大额存单3 年	2,500	募集资 金	2022年06 月27日	2023年06 月25日	货币市 场工具	合同 约定	3.55%	78.15	78.15	78.15		是	是	2023-049
交通上海 银行奉浦 支行	银行	“蕴通财富 久久”日盈 0141150001	400	募集资 金	2022年11 月04日	2023年01 月13日	货币市 场工具	合同 约定	2.69%	1.5	1.5	1.5		是	是	2023-049
交通上海 银行奉浦 支行	银行	“蕴通财富 久久”日盈 0141150001	200	募集资 金	2022年11 月04日	2023年08 月10日	货币市 场工具	合同 约定	1.72%	2.98	2.98	2.98		是	是	2023-049
交通上海 银行奉浦 支行	银行	“蕴通财富 久久”日盈 0141150001	2,100	募集资 金	2022年11 月04日	2023年09 月28日	货币市 场工具	合同 约定	1.72%	36.8	36.8	36.8		是	是	2023-049

交通 上海 银行 奉浦 支行	银行	"蕴通财富 久久"日盈 0141150001	100	募集 资金	2022年11 月04日	2023年04 月18日	货币市 场工具	合同 约定	1.72%	0.88	0.88	0.88		是	是	2023-049
交通 上海 银行 奉浦 支行	银行	"蕴通财富 久久"日盈 0141150001	100	募集 资金	2022年11 月04日	2023年06 月06日	货币市 场工具	合同 约定	1.72%	1.25	1.25	1.25		是	是	2023-049
民生 银行 台州 分行 营业部	银行	民生天天增 利	1,000	自有 资金	2022年12 月29日	2023年01 月11日	货币市 场工具	合同 约定	1.89%	0.93	0.93	0.93		是	是	2023-019
民生 银行 台州 分行 营业部	银行	民生天天增 利	1,400	自有 资金	2022年12 月29日	2023年01 月16日	货币市 场工具	合同 约定	1.89%	1.3	1.3	1.3		是	是	2023-019
民生 银行 台州 分行 营业部	银行	民生天天增 利	2,000	自有 资金	2023年03 月01日	2023年03 月07日	货币市 场工具	合同 约定	1.89%	0.74	0.74	0.74		是	是	2023-019
民生 银行 台州 分行 营业部	银行	民生天天增 利	2,000	自有 资金	2023年03 月01日	2023年03 月23日	货币市 场工具	合同 约定	1.89%	2.36	2.36	2.36		是	是	2023-019
兴业 银行 临海 支行	银行	添利快线净 值型理财产品	350	募集 资金	2023年03 月14日	2023年09 月20日	货币市 场工具	合同 约定	2.53%	4.94	4.94	4.94		是	是	2023-049

		97318011 (T+0)														
兴业 银行 临海 支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	100	募集 资金	2023 年 03 月 14 日	2023 年 08 月 15 日	货币市 场工具	合同 约定	2.67%	1.08	1.08	1.08		是	是	2023-049
兴业 银行 临海 支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	150	募集 资金	2023 年 03 月 14 日	2023 年 04 月 19 日	货币市 场工具	合同 约定	1.80%	0.26	0.26	0.26		是	是	2023-049
兴业 银行 临海 支行	银行	添利快线净 值型理财产 品 97318011 (T+0)	100	募集 资金	2023 年 03 月 14 日	2023 年 06 月 08 日	货币市 场工具	合同 约定	1.80%	0.42	0.42	0.42		是	是	2023-049
民生 银行 台州 分行 营业 部	银行	民生天天增 利	1,000	自有 资金	2023 年 04 月 04 日	2023 年 04 月 11 日	货币市 场工具	合同 约定	1.52%	0.46	0.46	0.46		是	是	2023-019
民生 银行 台州 分行 营业 部	银行	民生天天增 利	1,000	自有 资金	2023 年 04 月 04 日	2023 年 04 月 27 日	货币市 场工具	合同 约定	1.52%	1.15	1.15	1.15		是	是	2023-019
兴业 银行 临海 支行	银行	大额存单 3 年	2,500	募集 资金	2023 年 06 月 25 日	2024 年 06 月 25 日	货币市 场工具	合同 约定	3.55%	88.99	0	0		是	是	2023-049
民生 银行 台州 分行	银行	民生天天增 利	4,500	自有 资金	2023 年 07 月 04 日	2023 年 07 月 26 日	货币市 场工具	合同 约定	2.37%	6.51	6.51	6.51		是	是	2023-019

营业部																
民生银行台州分行营业部	银行	民生天天增利	3,000	自有资金	2023年08月01日	2023年08月10日	货币市场工具	合同约定	1.90%	1.43	1.43	1.43		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	300	自有资金	2023年07月12日	2023年07月26日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.26	0.26	0.26		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	50	自有资金	2023年07月12日	2023年08月10日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.09	0.09	0.09		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	50	自有资金	2023年07月12日	2023年08月15日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.11	0.11	0.11		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	50	自有资金	2023年08月02日	2023年08月15日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.04	0.04	0.04		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	401.89	自有资金	2023年08月02日	2023年09月26日	货币市场工具	合同约定	2.29%	1.39	1.39	1.39		是	是	2023-019

中信银行	银行	同盈象固收稳健七天持有期 3 号 C	200	自有资金	2023 年 08 月 22 日	2023 年 09 月 25 日	货币市场工具	合同约定	1.47%	0.27	0.27	0.27		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行添利 3 号净值型理财产品	300	自有资金	2022 年 12 月 26 日	2023 年 02 月 16 日	货币市场工具	合同约定	2.35%	1	1	1		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	200	自有资金	2022 年 12 月 22 日	2023 年 02 月 16 日	货币市场工具	合同约定	2.35%	0.72	0.72	0.72		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	560	自有资金	2022 年 12 月 26 日	2023 年 02 月 16 日	货币市场工具	合同约定	2.35%	1.87	1.87	1.87		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	300	自有资金	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 16 日	货币市场工具	合同约定	2.35%	0.29	0.29	0.29		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	100	自有资金	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 20 日	货币市场工具	合同约定	2.35%	0.12	0.12	0.12		是	是	2023-019
兴业银行 潍坊分行	银行	兴业银行金雪球添利快线净值型理财产品	200	自有资金	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 22 日	货币市场工具	合同约定	2.26%	0.26	0.26	0.26		是	是	2023-019
民生银行 台州分行 营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	500	自有资金	2023 年 01 月 12 日	2023 年 02 月 17 日	货币市场工具	合同约定	1.96%	0.97	0.97	0.97		是	是	2023-019
民生银行 台州分行	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	100	自有资金	2023 年 03 月 29 日	2023 年 04 月 14 日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.1	0.1	0.1		是	是	2023-019

营业部																
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	150	自有资金	2023年03月29日	2023年04月14日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.15	0.15	0.15		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	200	自有资金	2023年03月31日	2023年04月20日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.25	0.25	0.25		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	100	自有资金	2023年03月31日	2023年05月19日	货币市场工具	合同约定	2.30%	0.31	0.31	0.31		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	350	自有资金	2023年04月04日	2023年05月19日	货币市场工具	合同约定	2.27%	0.98	0.98	0.98		是	是	2023-019
民生银行台州分行营业部	银行	民生理财天天增利现金管理机构款理财产品	300	自有资金	2023年05月30日	2023年06月26日	货币市场工具	合同约定	2.65%	0.59	0.59	0.59		是	是	2023-019
招商银行	银行	对公结构性存款	200	自有资金	2023年02月20日	2023年02月28日	货币市场工具	合同约定	3.00%	0.13	0.13	0.13		是	是	2023-019
招商银行	银行	对公结构性存款	800	自有资金	2023年03月31日	2023年04月28日	货币市场工具	合同约定	2.68%	1.64	1.64	1.64		是	是	2023-019

中信银行	银行	全盈象稳利宝日开 2 号 C	200	自有资金	2023 年 03 月 28 日	2023 年 05 月 19 日	货币市场工具	合同约定	3.10%	0.88	0.88	0.88		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	300	自有资金	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 20 日	货币市场工具	合同约定	1.90%	0.05	0.05	0.05		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	150	自有资金	2023 年 07 月 17 日	2023 年 08 月 14 日	货币市场工具	合同约定	1.90%	0.22	0.22	0.22		是	是	2023-019
兴业银行芜湖开发区支行	银行	非保本浮动收益型	300	自有资金	2023 年 04 月 14 日	2023 年 05 月 06 日	货币市场工具	合同约定	3.10%	0.36	0.36	0.36		是	是	2023-019
兴业银行芜湖开发区支行	银行	非保本浮动收益型	20	自有资金	2023 年 08 月 31 日	2023 年 09 月 21 日	货币市场工具	合同约定	3.10%	0.03	0.03	0.03		是	是	2023-019
兴业银行芜湖开发区支行	银行	非保本浮动收益型	40	自有资金	2023 年 08 月 31 日	2023 年 09 月 27 日	货币市场工具	合同约定	3.10%	0.05	0.05	0.05		是	是	2023-019
兴业银行芜湖开发	银行	非保本浮动收益型	100	自有资金	2023 年 08 月 31 日	2023 年 09 月 27 日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.15	0.15	0.15		是	是	2023-019

区支行																
兴业银行 芜湖开发区支行	银行	非保本浮动 收益型	100	自有资金	2023年08 月31日	2023年10 月07日	货币市 场工具	合同 约定	0.75%	0.08	0.08	0.08		是	是	2023-019
兴业银行 芜湖开发区支行	银行	非保本浮动 收益型	40	自有资金	2023年10 月19日	2023年11 月16日	货币市 场工具	合同 约定	2.30%	0.07	0.07	0.07		是	是	2023-019
兴业银行 芜湖开发区支行	银行	非保本浮动 收益型	40	自有资金	2023年10 月19日	2023年12 月13日	货币市 场工具	合同 约定	2.30%	0.14	0.14	0.14		是	是	2023-019
兴业银行 芜湖开发区支行	银行	非保本浮动 收益型	100	自有资金	2023年10 月19日	2023年12 月14日	货币市 场工具	合同 约定	2.50%	0.38	0.38	0.38		是	是	2023-019
江苏银行 张家港支行	银行	非保本浮动 收益类	1,000	自有资金	2023年03 月29日	2023年04 月14日	货币市 场工具	合同 约定	2.50%	0.85	0.85	0.85		是	是	2023-019
苏州银行 张家港支行	银行	非保本浮动 收益类	800	自有资金	2023年03 月29日	2023年04 月10日	货币市 场工具	合同 约定	2.48%	0.62	0.62	0.62		是	是	2023-019
江苏银行	银行	非保本浮动 收益类	400	自有资金	2023年10 月20日	2023年12 月12日	货币市 场工具	合同 约定	2.50%	1.29	1.29	1.29		是	是	2023-019

张家港支行																
农业银行张家港分行	银行	非保本浮动收益类	1,000	自有资金	2023年10月20日	2023年12月08日	货币市场工具	合同约定	2.20%	2.37	2.37	2.37		是	是	2023-019
建设银行万红支行	银行	非保本浮动收益类	500	自有资金	2023年07月04日	2023年07月10日	货币市场工具	合同约定	2.02%	0.16	0.16	0.16		是	是	2023-019
建设银行万红支行	银行	非保本浮动收益类	500	自有资金	2023年07月04日	2023年07月10日	货币市场工具	合同约定	1.97%	0.16	0.16	0.16		是	是	2023-019
农业银行张家港分行	银行	非保本浮动收益类	500	自有资金	2023年07月06日	2023年07月10日	货币市场工具	合同约定	2.20%	0.13	0.13	0.13		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)产品代码:TLB1801	200	自有资金	2023年01月09日	2023年01月30日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.21	0.21	0.21		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)产品代码:TLB1801	200	自有资金	2023年01月09日	2023年01月30日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.21	0.21	0.21		是	是	2023-019

中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)产品代码:TLB1801	100	自有资金	2023年01月09日	2023年01月30日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.1	0.1	0.1		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)产品代码:TLB1801	100	自有资金	2023年01月09日	2023年02月10日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.16	0.16	0.16		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	100	自有资金	2023年06月01日	2023年07月27日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.3	0.3	0.3		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	50	自有资金	2023年06月28日	2023年07月27日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.08	0.08	0.08		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	150	自有资金	2023年06月28日	2023年09月08日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.57	0.57	0.57		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财	800	自有资金	2022年12月14日	2023年01月30日	货币市场工具	合同约定	2.03%	1.86	1.86	1.86		是	是	2023-019

县支行		产品 (TLB1801) 产品代 码:TLB1801														
中国工商银行天台支行	银行	工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)产品代码:TLB1801	200	自有资金	2023年01月06日	2023年01月30日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.24	0.24	0.24		是	是	2023-019
中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	500	自有资金	2022年08月16日	2023年01月13日	货币市场工具	合同约定	2.03%	4.63	4.63	4.63		是	是	2023-019
中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	300	自有资金	2023年01月13日	2023年01月17日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.12	0.12	0.12		是	是	2023-019
中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	100	自有资金	2023年01月17日	2023年04月04日	货币市场工具	合同约定	2.03%	3.15	3.15	3.15		是	是	2023-019
中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年04月04日	2023年04月26日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.68	0.68	0.68		是	是	2023-019

中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	300	自有资金	2023年04月26日	2023年08月09日	货币市场工具	合同约定	2.03%	3.24	3.24	3.24		是	是	2023-019
中国民生银行股份有限公司	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	100	自有资金	2023年08月09日	2023年09月26日	货币市场工具	合同约定	2.03%	1.48	1.48	1.48		是	是	2023-019
莱商银行股份有限公司徐州开发区支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	200	自有资金	2023年11月01日	2023年12月06日	货币市场工具	合同约定	3.20%	0.61	0.61	0.61		是	是	2023-019
中信银行	银行	共赢稳健周期35天（新客专享）（风险等级：PR2）（产品代码：A20SC5394）	500	自有资金	2023年01月09日	2023年02月14日	货币市场工具	合同约定	3.40%	1.63	1.63	1.63		是	是	2023-019
光大银行	银行	2023年挂钩汇率对公结构性存款定制第一期产品（81天型）（风险等级：PR2）	2,500	自有资金	2023年01月09日	2023年03月31日	货币市场工具	合同约定	3.40%	19.13	19.13	19.13		是	是	2023-019

湖北银行	银行	紫气东来盘宸系列产品 (91天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: HBXC110003)	1,500	自有资金	2023年02月20日	2023年05月23日	货币市场工具	合同约定	3.25%	12.55	12.55	12.55		是	是	2023-019
中信银行	银行	同盈象固收稳健三个月封闭式40号(私募)97天(风险等级: PR2)(产品代码: BF231200C)	1,000	自有资金	2023年02月22日	2023年06月08日	货币市场工具	合同约定	3.45%	9.77	9.77	9.77		是	是	2023-019
湖北银行	银行	紫气东来盘宸系列产品 (91天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: HBXC110010)	1,000	自有资金	2023年04月20日	2023年07月20日	货币市场工具	合同约定	3.25%	8.1	8.1	8.1		是	是	2023-019
招行荆州分行	银行	固定收益类大额存单 (产品代码: CMBC20210131)	1,000	自有资金	2022年12月10日	2023年06月10日	货币市场工具	合同约定	3.36%	16.99	16.99	16.99		是	是	2023-019
招行荆州分行	银行	固定收益类大额存单 (产品代	1,000	自有资金	2023年06月10日	2023年12月10日	货币市场工具	合同约定	3.36%	17.14	17.14	17.14		是	是	2023-019

		码: CMBC202101 31)														
招行 荆州 分行	银行	固定收益类 大额存单 (产品代 码: CMBC202101 31)	1,000	自有 资金	2023年12 月11日	2024年06 月10日	货币市 场工具	合同 约定	3.36%	11.67	0	0		是	是	2023-019
湖北 银行	银行	紫气东来盘 宸系列产品 (91天投 资期限) (风险等 级: PR2) (产品代 码: HBXC110002)	1,000	自有 资金	2023年05 月08日	2023年08 月10日	货币市 场工具	合同 约定	3.25%	8.1	8.1	8.1		是	是	2023-019
湖北 银行	银行	紫气东来盘 宸系列产品 (91天投 资期限) (风险等 级: PR2) (产品代 码: HBXC110002)	1,000	自有 资金	2023年07 月20日	2023年10 月19日	货币市 场工具	合同 约定	3.15%	7.85	7.85	7.85		是	是	2023-019
湖北 银行	银行	紫气东来盘 宸系列产品 (91天投 资期限) (风险等 级: PR2) (产品代 码: HBXC110002)	1,000	自有 资金	2023年08 月22日	2023年11 月21日	货币市 场工具	合同 约定	3.15%	7.85	7.85	7.85		是	是	2023-019

		HBXC110002)														
湖北银行	银行	紫气东来盘宸系列产品 (91 天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: HBXC110002)	900	自有资金	2023 年 09 月 05 日	2023 年 12 月 05 日	货币市场工具	合同约定	3.15%	7.07	7.07	7.07		是	是	2023-019
中信银行	银行	中信证券信恒 5 号 (90 天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: WM0128)	500	自有资金	2023 年 06 月 09 日	2023 年 09 月 12 日	货币市场工具	合同约定	3.60%	4.62	4.62	4.62		是	是	2023-019
中信银行	银行	中信证券信恒 5 号 (90 天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: WM0128) (信托理财产品)	500	自有资金	2023 年 09 月 16 日	2023 年 12 月 16 日	货币市场工具	合同约定	3.60%	8.73	8.73	8.73		是	是	2023-019
中信银行	银行	中信证券悦 2 号 (30 天投资期限) (风险等级: PR2) (产品代码: WM010C) 每	1,000	自有资金	2023 年 08 月 20 日	2023 年 09 月 20 日	货币市场工具	合同约定	3.20%	3.06	3.06	3.06		是	是	2023-019

		月 20 日定开式（信托理财产品）														
中信银行	银行	中信证券信悦 2 号（30 天投资期限）（风险等级：PR2）（产品代码：WM010C）每月 20 日定开式（信托理财产品）	1,300	自有资金	2023 年 11 月 21 日	2023 年 12 月 21 日	货币市场工具	合同约定	3.10%	3.88	3.88	3.88		是	是	2023-019
中国工商银行宜宾三江支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	70	自有资金	2023 年 08 月 17 日	2023 年 08 月 29 日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.04	0.04	0.04		是	是	2023-019
中国工商银行宜宾三江支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	280	自有资金	2023 年 08 月 17 日	2023 年 08 月 31 日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.25	0.25	0.25		是	是	2023-019
中国工商银行宜宾三江支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	50	自有资金	2023 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 13 日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.05	0.05	0.05		是	是	2023-019
中国工商银行宜宾三江支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	200	自有资金	2023 年 09 月 21 日	2023 年 10 月 27 日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.55	0.55	0.55		是	是	2023-019

中国工商银行 宜宾三江支行	银行	固定收益类、非保本浮动收益型	200	自有资金	2023年10月18日	2023年10月27日	货币市场工具	合同约定	2.03%	0.09	0.09	0.09		是	是	2023-019
中国工商银行 广州番禺石楼支行	银行	固定收益类	3,000	自有资金	2023年12月01日	2023年12月26日	货币市场工具	合同约定	2.04%	8.3	8.3	8.3		是	是	2023-019
中国工商银行 广州番禺石楼支行	银行	固定收益类	1,000	自有资金	2023年12月18日	2023年12月26日	货币市场工具	合同约定	2.23%	0.69	0.69	0.69		是	是	2023-019
中国工商银行 天台支行	银行	三年定期存单（定期添溢型）	2,000	自有资金	2023年02月16日	2023年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.40%	24.28	24.28	24.28		是	是	2023-019
中国工商银行 天台支行	银行	三年定期存单（定期添溢型）	1,400	自有资金	2023年04月20日	2023年10月20日	货币市场工具	合同约定	3.40%	24.21	21.26	21.26		是	是	2023-019
中国工商银行 天台支行	银行	三年定期存单（定期添溢型）	2,000	自有资金	2023年04月20日	2023年10月20日	货币市场工具	合同约定	3.40%	34.08	30.38	30.38		是	是	2023-019

中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	3,000	自有资金	2023年04月21日	2023年10月21日	货币市场工具	合同约定	3.40%	51.15	45.6	45.6		是	是	2023-019
中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	5,000	自有资金	2023年04月21日	2023年10月21日	货币市场工具	合同约定	3.40%	85.25	76	76		是	是	2023-019
中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	3,000	自有资金	2023年05月22日	2023年11月24日	货币市场工具	合同约定	3.40%	51.91	46.6	46.6		是	是	2023-019
中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	3,000	自有资金	2023年05月22日	2023年11月24日	货币市场工具	合同约定	3.40%	51.91	46.6	46.6		是	是	2023-019
中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	4,000	自有资金	2023年05月25日	2023年11月25日	货币市场工具	合同约定	3.40%	68.51	61.51	61.51		是	是	2023-019
中国工商银行天台县支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	5,000	自有资金	2023年05月25日	2023年11月25日	货币市场工具	合同约定	3.40%	85.64	76.89	76.89		是	是	2023-019

中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	3,500	募集资金	2023年06月26日	2023年12月26日	货币市场工具	合同约定	3.05%	53.51	53.51	53.51		是	是	2023-049
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	7,000	自有资金	2023年12月26日	2024年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	117.43	0	0		是	是	2023-019
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	3,000	募集资金	2023年12月26日	2024年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	50.33	0	0		是	是	2023-049
中国工商银行天台支行	银行	三年定期存单（定期添益型）	6,000	募集资金	2023年12月26日	2024年06月26日	货币市场工具	合同约定	3.30%	99.27	0	0		是	是	2023-049
合计			259,401.89	--	--	--	--	--	--	3,228.38	2,586.07	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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

十七、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	47,168,640	5.95%	1,833,350			27,000	1,860,350	49,028,990	6.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,087,640	5.94%	1,710,337				1,710,337	48,797,977	6.07%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	47,087,640	5.94%	1,710,337				1,710,337	48,797,977	6.07%
4、外资持股	81,000	0.01%	123,013			27,000	150,013	231,013	0.03%
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股	81,000	0.01%	123,013			27,000	150,013	231,013	0.03%
二、无限售条件股份	744,972,497	94.05%	10,255,585			-17,561	10,238,024	755,210,521	93.90%
1、人民币普通股	744,972,497	94.05%	10,255,585			-17,561	10,238,024	755,210,521	93.90%
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	792,141,137	100.00%	12,088,935			9,439	12,098,374	804,239,511	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、可转换公司债券

2021 年度公司发行了可转换公司债券。报告期内，“银轮转债”累计转股数量为 9,439 股。

2、股票期权行权

公司 2022 年股票期权激励计划首次授予及预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，可行权的激励对象共计 416 人，可行权的股票期权数量为 12,163,539 股。报告期内，已行权的股票期权数量为 12,088,935 股。

3、高管股份变动

报告期内，按照证监会、深交所关于董事、监事及高级管理人员股份管理的相关规定，公司部分高级管理人员所持股份根据其任职情况在报告期内发生相应比例的锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕672 号”文核准，浙江银轮机械股份有限公司于 2021 年 6 月 7 日公开发行了 700 万张可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，发行总额人民币 7 亿元。经深交所“深证上[2021]669 号”文同意，公司 7 亿元可转换公司债券于 2021 年 7 月 9 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“银轮转债”，债券代码“127037”。

根据相关规定和《浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2020 年 12 月 13 日至 2027 年 6 月 6 日（由于 2027 年 6 月 6 日为非交易日，实际转股截止日期为 2027 年 6 月 4 日）。初始转股价格为 10.77 元/股。

2、2023 年 5 月 23 日，公司召开第八届董事会第三十五次会议及第八届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于公司 2022 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

2023 年 10 月 9 日，公司召开第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

股份变动的过户情况

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
柴中华	975,000	369,038	0	1,344,038	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
陈不非	532,500	110,711	0	643,211	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
陈君奕	0	37,524	0	37,524	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
陈敏	172,500	184,518	0	357,018	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
郭琨	0	110,711	0	110,711	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
李钟麟	81,000	150,013	0	231,013	高管锁定股	自其申报离任日起六个月后将其持有的本公司股份予以全部解锁
刘浩	382,500	184,519	0	567,019	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
王宁	22,500	92,259	0	114,759	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
夏军	0	184,519	0	184,519	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
杨分委	0	184,519	0	184,519	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
周浩楠	0	67,500	0	67,500	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
朱晓红	495,000	184,519	0	679,519	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
其他限售股	44,507,640	0	0	44,507,640	高管锁定股	在任职期间每年按其上年末持股的 25%解除限售
合计	47,168,640	1,860,350	0	49,028,990	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕672号”文核准，浙江银轮机械股份有限公司于2021年6月7日公开发行了700万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额人民币7亿元。经深交所“深证上[2021]669号”文同意，公司7亿元可转换公司债券于2021年7月9日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“银轮转债”，债券代码“127037”。

根据相关规定和《浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年12月13日至2027年6月6日（由于2027年6月6日为非交易日，实际转股截止日期为2027年6月4日）。初始转股价格为10.77元/股。报告期内，“银轮转债”累计转股数量为9,439股。

2、公司 2022 年股票期权激励计划首次授予及预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，可行权的激励对象共计 416 人，可行权的股票期权数量为 12,163,539 股。报告期内，已行权的股票期权数量为 12,088,935 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	24,379	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,890	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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
徐小敏	境内自然人	6.92%	55,615,820	0	41,711,865	13,903,955	不适用 0
基本养老保险基金一零零三组合	其他	4.09%	32,907,774	-4515300	0	32,907,774	不适用 0
宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.98%	32,000,000	0	0	32,000,000	质押 11,730,000
全国社保基金一一六组合	其他	2.40%	19,313,306	18219306	0	19,313,306	不适用 0
全国社保基金一零八组合	其他	1.02%	8,221,700	6737500	0	8,221,700	不适用 0
全国社保基金一零一组合	其他	0.99%	7,971,741	737600	0	7,971,741	不适用 0
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	其他	0.87%	7,015,800	0	0	7,015,800	不适用 0
香港中央结算有限公司	其他	0.82%	6,577,549	2794387	0	6,577,549	不适用 0

周益民	境内自然人	0.81%	6,532,798	-170000	0	6,532,798	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—南方景气驱动混合型证券投资基金	其他	0.79%	6,383,730	6383730	0	6,383,730	不适用	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	其中，徐小敏为宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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（如有）（参见注 10）	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					
基本养老保险基金一零零三组合	32,907,774	人民币普通股	32,907,774					
宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	32,000,000	人民币普通股	32,000,000					
全国社保基金一一六组合	19,313,306	人民币普通股	19,313,306					
徐小敏	13,903,955	人民币普通股	13,903,955					
全国社保基金一零八组合	8,221,700	人民币普通股	8,221,700					
全国社保基金一零一组合	7,971,741	人民币普通股	7,971,741					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	7,015,800	人民币普通股	7,015,800					
香港中央结算有限公司	6,577,549	人民币普通股	6,577,549					
周益民	6,532,798	人民币普通股	6,532,798					
中国建设银行股份有限公司—南方景气驱动混合型证券投资基金	6,383,730	人民币普通股	6,383,730					
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	其中，徐小敏为宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
基本养老保险基金一零零三组合	37,423,074	4.72%	663,700	0.08%	32,907,774	4.09%	2,827,500	0.35%
全国社保基金一零八组合	1,484,200	0.19%	0	0.00%	8,221,700	1.02%	329,200	0.04%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
全国社保基金一一六组合	新增	0	0.00%	19,313,306	2.40%
全国社保基金一零八组合	新增	329,200	0.04%	8,550,900	1.06%
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	新增	0	0.00%	7,015,800	0.87%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	6,577,549	0.82%
中国建设银行股份有限公司—南方景气驱动混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	6,383,730	0.79%
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
基本养老保险基金一二零二组合	退出	0	0.00%	见注 1	见注 1
浙江银轮机械股份有限公司—第二期员工持股计划	退出	0	0.00%	6,100,000	0.76%
王达伦	退出	0	0.00%	6,279,200	0.78%
中国建设银行股份有限公司—信澳匠心臻选两年持有期混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	2,687,041	0.33%

注 1：鉴于“上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城新能源产业股票型证券投资基金、基本养老保险基金一二零二组合”未在中登公司下发的期末前 200 大股东名册中，公司无该数据。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	中国	否
主要职业及职务	参照“第四节 公司治理、五 董事、监事和高级管理人员情况、2 任职情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

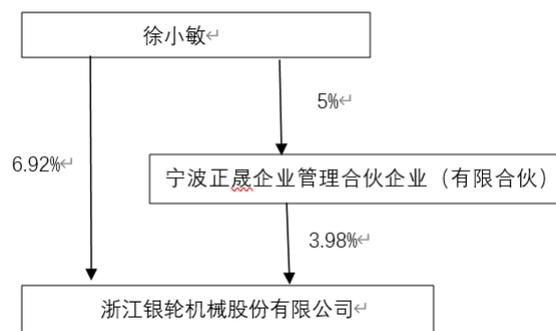
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐小敏	本人	中国	否
主要职业及职务	参照“第四节 公司治理、五 董事、监事和高级管理人员情况、2 任职情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 11 月 22 日	4000000	0.5	10000	2023. 11. 21 - 2024. 11. 21	实施员工持股计划或者股权激励	800,000	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

2023 年 11 月 21 日召开了第九届董事会第五次会议及第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份用于实施股权激励或员工持股计划。拟用于回购的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），且不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超过 25 元/股（含），回购期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 23 日披露的《回购报告书》（公告编号：2023-095）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价方式已累计回购股份 800,000 股，占公司目前总股本的比例为 0.10%。最高成交价为 18.28 元/股，最低成交价为 17.10 元/股，成交总金额为 14,141,950.00 元（不含交易费用）。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、因公司实施 2021 年度权益分派方案，每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税），除权除息日为 2022 年 6 月 27 日，银轮转债的转股价格自 2022 年 6 月 27 日起调整为 10.69 元/股。

2、因公司实施 2022 年度权益分派方案，每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税），除权除息日为 2023 年 7 月 4 日，银轮转债的转股价格自 2023 年 7 月 4 日起调整为 10.61 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
银轮转债	2021 年 12 月 13 日至 2027 年 6 月 6 日	7,000,000	700,000,000.00	596,000.00	55,472	0.01%	699,404,000.00	99.91%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	招商证券资管—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—招商资管安赢202203号单一资产管理计划	其他	454,740	45,474,000.00	6.50%
2	全国社保基金二零一组合	其他	349,329	34,932,900.00	4.99%
3	大家资产—中信银行—大家资产厚坤40号集合资产管理产品	其他	318,959	31,895,900.00	4.56%
4	中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	其他	300,000	30,000,000.00	4.29%
5	中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	297,868	29,786,800.00	4.26%
6	徐小敏	境内自然人	286,944	28,694,400.00	4.10%
7	宁波正晟企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	282,784	28,278,400.00	4.04%
8	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	256,070	25,607,000.00	3.66%
9	南方基金宁康可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	218,548	21,854,800.00	3.12%
10	中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	其他	196,170	19,617,000.00	2.80%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等指标详见本节第八部分列示。

2023年6月9日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年债券跟踪评级报告》，跟踪信用评级结果：维持贵公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持“银轮转债”的债项信用等级为AA。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.14	1.12	1.79%
资产负债率	62.30%	61.31%	0.99%
速动比率	0.90	0.86	4.65%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	58,092.43	30,516.63	90.36%
EBITDA 全部债务比	9.06%	0.07%	8.99%
利息保障倍数	7.39	5.43	36.10%
现金利息保障倍数	13.89	8.5	63.41%
EBITDA 利息保障倍数	11.75	9.16	28.28%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 14 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZF10303 号
注册会计师姓名	凌燕、陈磊、陈雨佳

审计报告正文

1、 审计意见

我们审计了浙江银轮机械股份有限公司（以下简称银轮股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银轮股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银轮股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
银轮股份的销售收入主要来源于向汽车生产商销售汽车零部件等产品，收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十六）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十八）。 由于收入是银轮股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将银轮股份收入确认识别为关键审计事项。	我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： （1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入和毛利率是否出现异常波动的情况； （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及领用结算清单等，评价相关收入确认是否符合

	<p>公司收入确认的会计政策；外销收入取得海关统计金额证明，并核对了发票、销售合同、出库单、报关单、提单等；</p> <p>(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对领用结算清单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(6) 执行函证程序：对于年度销售金额及年末尚未回款金额向客户进行函证确认。</p>
(二) 商誉减值测试	
<p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(二十)。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为银轮股份的关键审计事项。</p>	<p>我们针对商誉减值测试相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 获取并了解银轮股份管理层的减值评估，评价银轮股份管理层使用的减值评估方法和现金流预测中的关键假设的合理性，通过将收入增长率、永续增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>(2) 基于同行业可比公司的市场数据与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率的合理性；</p> <p>(3) 对上一年度的商誉减值测试中所使用的管理层预测进行回溯测试，验证本年度实际发生的情况与预测数据是否有显著偏差，以及该偏差是否意味着管理层预测方法需要进一步修正；</p> <p>(4) 咨询估值专家复核价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数。</p>
(三) 存货跌价准备	
<p>关于存货跌价准备计提相关会计政策详见附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十一)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(八)。</p> <p>公司的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品和库存商品以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对存货跌价准备相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 测试和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 获取公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，将管理层确定可变现净值时的估计售价、销售费用等与实际发生额进行核对，以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理；</p> <p>(3) 结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性；</p> <p>(4) 检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。</p>

4、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估银轮股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督银轮股份的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对银轮股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银轮股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就银轮股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

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：浙江银轮机械股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,918,969,750.17	972,205,091.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	209,356,877.79	529,397,451.78
衍生金融资产		
应收票据	465,704,030.59	315,101,684.04
应收账款	4,000,697,900.29	3,251,688,514.57
应收款项融资	955,974,683.58	825,347,484.60
预付款项	59,937,022.98	51,681,567.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,436,190.88	49,820,162.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,062,572,458.95	1,862,713,870.25
合同资产	85,422,015.74	87,296,868.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	
其他流动资产	89,992,399.59	57,526,317.27
流动资产合计	9,918,063,330.56	8,002,779,012.05
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	323,555,884.88	394,221,356.54
其他权益工具投资	235,918,870.02	152,066,420.29
其他非流动金融资产	57,700,858.58	56,391,860.62
投资性房地产	40,126,424.79	75,624,604.60
固定资产	3,577,418,776.52	2,756,137,232.50
在建工程	606,109,220.95	755,964,463.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	139,863,205.06	137,140,391.87
无形资产	766,276,948.37	767,213,607.58
开发支出		
商誉	178,981,335.90	176,788,828.47
长期待摊费用	24,851,945.46	24,975,797.43
递延所得税资产	52,759,031.28	45,802,784.58
其他非流动资产	234,585,175.34	178,425,971.85
非流动资产合计	6,238,147,677.15	5,520,753,319.96
资产总计	16,156,211,007.71	13,523,532,332.01
流动负债：		
短期借款	2,111,121,524.73	1,554,557,111.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,719,400.00	
衍生金融负债		
应付票据	2,336,670,610.10	2,059,719,417.23
应付账款	3,334,668,315.05	2,640,949,104.22
预收款项		
合同负债	44,098,067.15	34,019,431.26
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	273,212,549.70	217,405,213.33
应交税费	151,059,132.34	146,743,496.05
其他应付款	45,768,612.59	50,693,007.58
其中：应付利息		
应付股利	3,920,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	276,911,979.24	291,462,616.65
其他流动负债	154,467,608.54	147,902,751.93
流动负债合计	8,730,697,799.44	7,143,452,150.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	291,314,421.12	214,088,663.15
应付债券	635,103,825.66	608,472,960.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	118,300,070.21	114,921,375.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	80,906,635.83	55,863,783.20
递延收益	181,262,929.56	140,904,648.18
递延所得税负债	28,140,456.17	13,191,671.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,335,028,338.55	1,147,443,103.01
负债合计	10,065,726,137.99	8,290,895,253.09
所有者权益：		
股本	804,239,511.00	792,141,137.00
其他权益工具	104,170,581.68	122,591,453.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,213,740,047.94	1,047,992,317.58
减：库存股	14,144,577.89	
其他综合收益	66,218,820.70	-56,522,717.29
专项储备	1,293,114.44	
盈余公积	320,352,455.05	290,559,189.49
一般风险准备		
未分配利润	2,963,412,661.58	2,482,987,312.20
归属于母公司所有者权益合计	5,459,282,614.50	4,679,748,691.98
少数股东权益	631,202,255.22	552,888,386.94
所有者权益合计	6,090,484,869.72	5,232,637,078.92
负债和所有者权益总计	16,156,211,007.71	13,523,532,332.01

法定代表人：徐小敏 主管会计工作负责人：朱晓红 会计机构负责人：贾伟耀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	631,782,412.85	232,565,673.63
交易性金融资产	183,061,474.59	304,094,280.85
衍生金融资产		
应收票据	276,321,545.67	235,709,958.50
应收账款	1,841,696,249.48	1,709,326,234.04
应收款项融资	179,305,841.45	300,976,405.39

预付款项	34,145,017.17	30,280,568.85
其他应收款	336,280,723.41	287,740,835.33
其中：应收利息		
应收股利	20,580,000.00	22,500,000.00
存货	464,475,851.02	398,892,206.45
合同资产	36,447,228.58	49,406,834.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,983,516,344.22	3,548,992,997.60
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	3,926,734,411.73	3,613,813,542.74
其他权益工具投资	227,616,046.02	149,847,671.52
其他非流动金融资产	57,700,858.58	56,391,860.62
投资性房地产	26,863,822.81	56,114,670.49
固定资产	503,720,590.93	455,095,975.98
在建工程	145,011,600.88	178,557,628.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,849,472.14	7,615,244.99
无形资产	236,209,331.01	236,229,577.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,345,240.53	2,748,983.97
递延所得税资产	43,683,987.52	26,206,254.74
其他非流动资产	57,816,328.07	7,143,972.30
非流动资产合计	5,234,551,690.22	4,789,765,383.89
资产总计	9,218,068,034.44	8,338,758,381.49
流动负债：		
短期借款	796,743,718.71	1,059,734,631.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,260,986,550.00	793,730,877.08
应付账款	1,078,163,939.98	942,365,666.88
预收款项		
合同负债	34,457,941.93	20,021,473.33
应付职工薪酬	97,324,068.29	80,671,697.94
应交税费	59,863,881.62	44,157,300.91
其他应付款	17,561,348.18	41,752,183.24

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	133,581,405.93	261,140,334.92
其他流动负债	127,523,051.52	111,119,030.68
流动负债合计	3,606,205,906.16	3,354,693,196.62
非流动负债：		
长期借款	150,128,333.34	
应付债券	635,103,825.66	608,472,960.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,018,030.75	1,855,315.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	46,414,601.80	32,763,490.14
递延收益	57,377,917.26	51,924,102.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	893,042,708.81	695,015,868.57
负债合计	4,499,248,614.97	4,049,709,065.19
所有者权益：		
股本	804,239,511.00	792,141,137.00
其他权益工具	104,170,581.68	122,591,453.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,245,926,283.54	1,076,445,500.11
减：库存股	14,144,577.89	
其他综合收益	40,408,068.57	-6,530,200.70
专项储备		
盈余公积	319,752,890.61	289,959,625.05
未分配利润	2,218,466,661.96	2,014,441,801.84
所有者权益合计	4,718,819,419.47	4,289,049,316.30
负债和所有者权益总计	9,218,068,034.44	8,338,758,381.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	11,018,009,120.46	8,479,637,894.79
其中：营业收入	11,018,009,120.46	8,479,637,894.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,174,983,229.99	8,005,832,583.97
其中：营业成本	8,641,918,293.67	6,797,626,608.82
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	63,281,341.95	41,534,575.56
销售费用	290,709,467.46	278,852,572.77
管理费用	606,464,162.94	471,952,671.14
研发费用	490,305,784.86	386,124,184.17
财务费用	82,304,179.11	29,741,971.51
其中：利息费用	123,321,621.78	108,998,197.85
利息收入		
加：其他收益	77,185,805.88	57,620,160.71
投资收益（损失以“-”号填列）	20,441,764.46	21,810,166.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,656,985.61	3,800,701.16
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）	-1,380,573.80	3,142,843.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-56,417,812.73	-56,326,271.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-70,239,101.66	-36,091,562.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,148,852.26	22,503,384.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	815,764,824.88	486,464,032.80
加：营业外收入	1,338,392.52	6,958,345.13
减：营业外支出	28,624,814.36	10,029,379.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	788,478,403.04	483,392,998.85
减：所得税费用	87,893,563.24	34,472,815.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	700,584,839.80	448,920,183.75
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	700,584,839.80	448,920,183.75
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	612,142,646.24	383,282,533.47
2. 少数股东损益	88,442,193.56	65,637,650.28
六、其他综合收益的税后净额	84,692,659.46	-82,258,319.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	84,932,036.61	-82,343,948.44
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	41,529,537.08	-116,079,060.61
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	-18,348,849.06	-59,619,941.68
3. 其他权益工具投资公允价值变动	59,878,386.14	-56,459,118.93
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	43,402,499.53	33,735,112.17
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	43,402,499.53	33,735,112.17
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-239,377.15	85,628.47
七、综合收益总额	785,277,499.26	366,661,863.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	697,074,682.85	300,938,585.03
归属于少数股东的综合收益总额	88,202,816.41	65,723,278.75
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.77	0.48
(二) 稀释每股收益	0.73	0.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐小敏 主管会计工作负责人：朱晓红 会计机构负责人：贾伟耀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,471,396,417.66	3,876,326,348.40
减：营业成本	3,596,179,944.58	3,225,266,281.99
税金及附加	20,473,569.56	15,641,579.32
销售费用	107,412,504.67	139,363,460.68
管理费用	171,639,821.28	133,431,428.63
研发费用	213,383,678.37	167,179,923.55
财务费用	32,250,009.41	16,337,945.39
其中：利息费用	77,670,254.01	81,530,908.66

利息收入	31,951,396.23	33,838,572.08
加：其他收益	23,839,529.47	20,768,469.95
投资收益（损失以“-”号填列）	39,161,013.52	34,904,874.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,294,176.65	-9,271,356.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,036,019.22	1,310,782.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,140,176.03	6,740,222.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,956,335.38	-1,833,372.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	439,322.03	3,139,037.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	332,436,262.62	244,135,743.12
加：营业外收入	175,370.80	122,342.13
减：营业外支出	21,426,246.67	3,620,968.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	311,185,386.75	240,637,116.68
减：所得税费用	13,252,731.15	12,652,563.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	297,932,655.60	227,984,552.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	297,932,655.60	227,984,552.75
（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	46,938,269.27	-82,364,090.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	46,938,269.27	-82,364,090.07
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	-18,348,849.06	-59,619,941.68
3. 其他权益工具投资公允价值变动	65,287,118.33	-22,744,148.39
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	344,870,924.87	145,620,462.68
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.37	0.29
（二）稀释每股收益	0.37	0.29

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	8,835,464,884.90	6,883,294,263.85
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	103,091,971.37	146,011,959.49
收到其他与经营活动有关的现金	136,098,068.59	133,293,851.84
经营活动现金流入小计	9,074,654,924.86	7,162,600,075.18
购买商品、接受劳务支付的现金	5,816,327,953.37	4,687,120,444.59
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	1,390,677,939.21	1,202,675,185.08
支付的各项税费	355,943,123.18	214,967,600.22
支付其他与经营活动有关的现金	590,323,858.08	500,840,828.93
经营活动现金流出小计	8,153,272,873.84	6,605,604,058.82
经营活动产生的现金流量净额	921,382,051.02	556,996,016.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,042,061,145.42	3,503,090,613.88
取得投资收益收到的现金	6,228,540.39	19,179,979.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,030,662.04	47,528,052.58
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	3,104,266.34	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,074,424,614.19	3,599,798,645.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,013,183,659.32	1,123,984,001.75
投资支付的现金	1,655,260,000.00	3,260,372,150.00

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		7,804,982.36
支付其他与投资活动有关的现金	10,589,112.91	
投资活动现金流出小计	2,679,032,772.23	4,392,161,134.11
投资活动产生的现金流量净额	-604,608,158.04	-792,362,488.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	124,479,012.69	40,700,561.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	40,700,561.00
取得借款收到的现金	3,392,424,751.71	3,223,182,229.15
收到其他与筹资活动有关的现金	151,403,585.49	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,668,307,349.89	3,273,882,790.15
偿还债务支付的现金	2,829,647,292.57	2,832,191,927.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,042,483.99	152,959,541.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,631,973.89	10,740,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	137,275,680.21	46,478,980.24
筹资活动现金流出小计	3,116,965,456.77	3,031,630,448.68
筹资活动产生的现金流量净额	551,341,893.12	242,252,341.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,178,359.62	268,435.36
五、现金及现金等价物净增加额	872,294,145.72	7,154,304.94
加：期初现金及现金等价物余额	705,691,096.50	698,536,791.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,577,985,242.22	705,691,096.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,902,296,936.67	3,667,776,352.08
收到的税费返还	9,837,818.12	32,169,041.71
收到其他与经营活动有关的现金	58,000,845.16	72,006,582.70
经营活动现金流入小计	3,970,135,599.95	3,771,951,976.49
购买商品、接受劳务支付的现金	2,215,099,136.85	2,784,442,238.59
支付给职工以及为职工支付的现金	384,335,684.86	367,955,938.90
支付的各项税费	101,754,190.96	60,761,604.06
支付其他与经营活动有关的现金	231,059,209.88	183,475,344.80
经营活动现金流出小计	2,932,248,222.55	3,396,635,126.35
经营活动产生的现金流量净额	1,037,887,377.40	375,316,850.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,202,120,121.19	1,672,491,573.75
取得投资收益收到的现金	8,370,494.03	14,292,394.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,715,825.25	6,254,554.53
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	171,636,752.36	197,812,561.83
投资活动现金流入小计	1,393,843,192.83	1,890,851,084.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,061,934.88	175,971,208.22
投资支付的现金	1,383,000,000.00	1,886,783,523.80

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	256,424,762.00	141,253,164.93
投资活动现金流出小计	1,756,486,696.88	2,204,007,896.95
投资活动产生的现金流量净额	-362,643,504.05	-313,156,812.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	121,479,012.69	
取得借款收到的现金	1,863,183,931.64	2,326,146,587.90
收到其他与筹资活动有关的现金	38,072,212.26	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,022,735,156.59	2,346,146,587.90
偿还债务支付的现金	2,118,984,831.64	2,298,589,382.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,022,953.22	117,980,160.49
支付其他与筹资活动有关的现金	49,187,866.41	10,803,075.23
筹资活动现金流出小计	2,282,195,651.27	2,427,372,618.29
筹资活动产生的现金流量净额	-259,460,494.68	-81,226,030.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	648,118.66	2,756,882.83
五、现金及现金等价物净增加额	416,431,497.33	-16,309,109.63
加：期初现金及现金等价物余额	215,350,009.34	231,659,118.97
六、期末现金及现金等价物余额	631,781,506.67	215,350,009.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	792,141,137.00			122,591,453.00	1,047,992,317.58		-56,522,717.29		290,559,189.49		2,482,987,312.20		4,679,748,691.98	552,888,386.94	5,232,637,078.92
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	792,141,137.00			122,591,453.00	1,047,992,317.58		-56,522,717.29		290,559,189.49		2,482,987,312.20		4,679,748,691.98	552,888,386.94	5,232,637,078.92

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	12,0 98,3 74.0 0			- 18,4 20,8 71.3 2	165, 747, 730. 36	14,1 44,5 77.8 9	122, 741, 537. 99	1,29 3,11 4.44	29,7 93,2 65.5 6	480, 425, 349. 38		779, 533, 922. 52	78,3 13,8 68.2 8	857, 847, 790. 80
(一) 综 合 收 益 总 额							84,9 32,0 36.6 1			612, 142, 646. 24		697, 074, 682. 85	88,2 02,8 16.4 1	785, 277, 499. 26
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	12,0 98,3 74.0 0			- 19,1 38.0 9	135, 701, 371. 89	14,1 44,5 77.8 9						133, 636, 029. 91	5,73 9,58 7.28	139, 375, 617. 19
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	12,0 88,9 35.0 0				109, 301, 189. 44							121, 390, 124. 44	3,00 0,00 0.00	124, 390, 124. 44
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本	9,43 9.00			- 19,1 38.0 9	98,5 87.3 4							88,8 88.2 5		88,8 88.2 5
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					26,3 01,5 95.1 1							26,3 01,5 95.1 1	2,73 9,58 7.28	29,0 41,1 82.3 9
4. 其 他						14,1 44,5 77.8 9						- 14,1 44,5 77.8 9		- 14,1 44,5 77.8 9
(三) 利 润 分 配								29,7 93,2 65.5 6		- 93,9 07,7 95.4 8		- 64,1 14,5 29.9 2	- 11,5 51,9 73.8 9	- 75,6 66,5 03.8 1

1. 提取 盈余 公积									29,7 93,2 65.5 6		- 29,7 93,2 65.5 6			
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 64,1 14,5 29.9 2	- 64,1 14,5 29.9 2	- 11,5 51,9 73.8 9	- 75,6 66,5 03.8 1
4. 其他														
(四) 所有者 权益 内部 结转									37,8 09,5 01.3 8		- 37,8 09,5 01.3 8			
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							37,809,501.38								-37,809,501.38
6. 其他															
(五) 专项储备								1,293,114.44					1,293,114.44	1,298,558.73	2,591,673.17
1. 本期提取								2,669,954.00					2,669,954.00	2,624,840.22	5,294,794.22
2. 本期使用								1,376,839.56					1,376,839.56	1,326,281.49	2,703,121.05
(六) 其他				-18,401,733.23	30,046,358.47								11,644,625.24	-5,375,120.25	6,269,504.99
四、本期期末余额	804,239,511.00			104,170,581.68	1,213,740,047.94	14,144,577.89	66,218,820.70	1,293,114.44	320,352,455.05			2,963,412,661.58	5,459,282,614.50	631,202,255.22	6,090,484,869.72

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	792,112,770.00			122,644,818.02	1,005,937,034.45		25,821,231.15		267,760,734.21		2,185,873,235.69		4,400,149,823.52	473,837,003.15	4,873,398,682.67	
加：会计政策变更																
期差错更正																

他															
二、本年期初余额	792,112,770.00			122,644,818.02	1,005,937,034.45		25,821,231.15		267,760,734.21		2,185,873,235.69		4,400,149,823.52	473,837,003.15	4,873,398,682.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,367.00			-53,365.02	42,055,283.13		-82,343,948.44		22,798,455.28		297,114,076.51		279,598,868.46	79,051,383.79	358,650,252.25
（一）综合收益总额							-82,343,948.44				383,282,533.47		300,938,585.03	65,723,278.75	366,661,863.78
（二）所有者投入和减少资本	28,367.00			-53,365.02	28,325,282.10								28,300,284.08	41,912,130.05	70,212,414.13
1. 所有者投入的普通股														40,700,561.00	40,700,561.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	28,367.00			-53,365.02	284,048.95								259,050.93		259,050.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,041,233.15								28,041,233.15	1,211,569.05	29,252,802.20
4. 其他															

(三) 利润分配									22,798,455.28		-86,168,456.96		-63,370,001.68	-10,740,000.00	-74,110,001.68
1. 提取 盈余公 积									22,798,455.28		-22,798,455.28				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											-63,370,001.68		-63,370,001.68	-10,740,000.00	-74,110,001.68
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					13,7 30,0 01.0 3							13,7 30,0 01.0 3	- 17,8 44,0 25.0 1			- 4,11 4,02 3.98	
四、 本期 期末 余额	792, 141, 137. 00			122, 591, 453. 00	1,04 7,99 2,31 7.58		- 56,5 22,7 17.2 9		290, 559, 189. 49			2,48 2,98 7,31 2.20	4,67 9,74 8,69 1.98	552, 888, 386. 94		5,23 2,63 7,07 8.92	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	792,1 41,13 7.00			122,5 91,45 3.00	1,076 ,445, 500.1 1		- 6,530 ,200. 70		289,9 59,62 5.05	2,014 ,441, 801.8 4		4,289 ,049, 316.3 0
加： 会计政												

策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	792,141,137.00			122,591,453.00	1,076,445,500.11		-6,530,200.70		289,959,625.05	2,014,441,801.84		4,289,049,316.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,098,374.00			-18,420,871.32	169,480,783.43	14,144,577.89	46,938,269.27		29,793,265.56	204,024,860.12		429,770,103.17
（一）综合收益总额							46,938,269.27			297,932,655.60		344,870,924.87
（二）所有者投入和减少资本	12,098,374.00			-19,138.09	169,480,783.43	14,144,577.89						167,415,441.45
1. 所有者投入的普通股	12,088,935.00				109,301,189.44							121,390,124.44
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,439.00			-19,138.09	98,587.34							88,888.25
3. 股份支付计入所有者权益					60,081,006.65							60,081,006.65

的金额												
4. 其他						14,144,577.89						-14,144,577.89
(三) 利润分配								29,793,265.56	-93,907,795.48			-64,114,529.92
1. 提取盈余公积								29,793,265.56	-29,793,265.56			
2. 对所有者(或股东)的分配									-64,114,529.92			-64,114,529.92
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				- 18,40 1,733 .23								- 18,40 1,733 .23
四、 本期 期末 余额	804,2 39,51 1.00			104,1 70,58 1.68	1,245 ,926, 283.5 4	14,14 4,577 .89	40,40 8,068 .57		319,7 52,89 0.61	2,218 ,466, 661.9 6		4,718 ,819, 419.4 7

上期金额

单位：元

项目	2022 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 期末 余额	792,1 12,77 0.00			122,6 44,81 8.02	1,038 ,603, 517.6 0		75,83 3,889 .37		267,1 61,16 9.77	1,872 ,625, 706.0 5		4,168 ,981, 870.8 1
加： 会计 政策 变更												
期差 错更 正												

他												
二、本年期初余额	792,112,770.00			122,644,818.02	1,038,603,517.60		75,833,889.37		267,161,169.77	1,872,625,706.05		4,168,981,870.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,367.00			-53,365.02	37,841,982.51		-82,364,090.07		22,798,455.28	141,816,095.79		120,067,445.49
（一）综合收益总额							-82,364,090.07			227,984,552.75		145,620,462.68
（二）所有者投入和减少资本	28,367.00			-53,365.02	29,489,766.64							29,464,768.62
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	28,367.00			-53,365.02	284,048.95							259,050.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额					29,205,717.69							29,205,717.69
4. 其他												
（三）利									22,798,455.28	-86,16		-63,37

润分配										8,456 .96		0,001 .68
1. 提取 盈余公 积									22,79 8,455 .28	- 22,79 8,455 .28		
2. 对 所有者 (或 股东) 的分配										- 63,37 0,001 .68		- 63,37 0,001 .68
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					8,352 ,215. 87							8,352 ,215. 87
四、 本期 期末 余额	792,1 41,13 7.00			122,5 91,45 3.00	1,076 ,445, 500.1 1		- 6,530 ,200. 70		289,9 59,62 5.05	2,014 ,441, 801.8 4		4,289 ,049, 316.3 0

三、公司基本情况

浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1999年1月经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]11号文批准，在原浙江省天台机械厂（浙江银轮机械集团有限公司）改制基础上设立的股份有限公司，由浙江银轮机械集团有限公司工会（后更名为浙江银轮机械股份有限公司工会）、徐小敏、袁银岳等15名自然人作为发起人，股本总额为1,000万股（每股人民币1元）。后经增资与股权转让，公司注册资本增加至人民币7,000万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]58号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于2007年4月在深圳证券交易所上市。公司在浙江省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为9133000070471161XA，法定代表人为徐小敏。公司所属行业为汽车零部件制造类。

截至2023年12月31日止，本公司累计发行股本总数804,239,511股，注册资本为804,239,511.00元，注册及总部办公地址：浙江省天台县福溪街道始丰东路8号。本公司实际从事的主要经营活动为：油、水、气、冷媒间的热交换器、汽车空调等热管理产品以及后处理排气系统相关产品的研发、生产与销售。本公司的实际控制人为徐小敏。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月14日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

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：

本公司从事汽车零部件制造行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，YINCHANG INC.、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL, LLC、Edgewater High Tech III Limited 的记账本位币为美元，Puritech GmbH、YINLUN Europe Holding B.V.、YINLUN Europe GmbH、Setrab GmbH 的记账本位币为欧元，Yinlun ADM India Pvt. Ltd. 的记账本位币为卢比，Setrab AB 的记账本位币为瑞典克朗，Yinlun Setrab Poland 的记账本位币为波兰兹罗提，Setrab UK 的记账本位币为英镑，YINLUN MONTERREY, S. DE R. L. DE C. V 的记账本位币墨西哥比索。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 500 万人民币
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款	金额 \geq 500 万人民币
重要的在建工程	金额 \geq 3000 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额 \geq 1000 万人民币
账龄超过一年的重要合同负债	金额 \geq 500 万人民币
账龄超过一年的重要其他应付款项	金额 \geq 500 万人民币
收到的重要投资活动有关的现金	金额 \geq 5000 万人民币
支付的重要投资活动有关的现金	金额 \geq 5000 万人民币
重要的非全资子公司	子公司总资产占公司期末总资产的 5%以上且收入总额占公司收入总额的 5%以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的投资账面价值超过 3000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以

抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十八）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

4. 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%； 账龄计算方法为：本公司以应收账款确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄。
其他应收款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%； 账龄计算方法为：本公司以其他应收款确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄。
	无风险组合	不计提坏账
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票、商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、供应链债权凭证	银行承兑汇票坏账准备不计提坏账；商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、供应链债权凭证按照账龄分析法计提坏账准备； 账龄计算方法为：按照转为应收票据或应收款项融资的原应收账款的账龄持续计算
合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	质保金组合	5%

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

12、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

13、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

15、其他应收款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”“11、金融工具”。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（11）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

20、固定资产

（1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

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	10-20	4.00	4.80-9.60
机器设备	年限平均法	3-15	4.00	32.00-6.40
运输设备	年限平均法	3-5	4.00	32.00-19.20
电子设备及其他	年限平均法	3-15	4.00	32.00-6.40
固定资产装修	年限平均法	5-10	0.00	10.00-20.00

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

3. 固定资产处置

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

21、在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

22、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	预计使用寿命的确定依据
客户关系	15 年	预期受益周期
非专利技术	10 年	预期受益周期
技术与商标许可证	10 年	技术与商标的许可寿命周期
专利权	8-10 年	使用该专利的预期寿命周期
软件	3-10 年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：本公司境外子公司拥有永久使用权的土地使用权，本公司将其判断为使用寿命不确定的无形资产。

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，应当按照会计估计变更进行处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

在职工薪酬方面，研发人员工资、奖金、社保公积金、福利费等归集于职工薪酬，并按照研发人员实际参与项目研发情况，按工时分配至各研发项目；在材料投入方面，研发人员根据具体项目需要，经审批后进行领料或采购；在折旧及摊销方面，按研发专用的固定资产、无形资产的应折旧额、应摊销额计入研发费用中，房屋建筑物及其构筑物等共用资产，根据比例分摊计入研发费用。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

24、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产装修、临时办公场所、排污使用权。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

摊销年限为受益期。

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可

变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

内销：一般情况下，主机厂客户领用货物后，公司确认收入；其他客户在收到货物并签收入库后确认收入。

外销：对以 FOB、CIF 方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为控制权转移时点；对以 EXWORK 方式进行交易的客户，公司可以在其所在地或其他指定的地点将货物交给买方处置时作为控制权转移时点；对以 FCA 方式进行交易的客户，公司以将货物交给其与客户之间指定运输工具的承运人并完成报关作为控制权转移时点；对以 DDP、DDU 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定地点作为控制权转移时点。以上各交易方式以控制权转移时点作为公司收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

31、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

32、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

- 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、 本公司发生的初始直接费用；
- 4、 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

债务重组

1、本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

36、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《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”。	执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	

执行《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”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及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，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

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项目情况

适用 不适用

37、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	5% 7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见“本附注（四）、税项 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”

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
浙江银轮机械股份有限公司	15%
上海银畅国际贸易有限公司（简称上海银畅）	25%
上海创斯达热交换器有限公司（简称创斯达）	25%
湖北银轮机械有限公司（简称湖北银轮）	15%
杭州银轮科技有限公司（简称杭州银轮）	25%
浙江银轮新能源热管理系统有限公司（简称银轮新能源）	15%
上海银轮热交换系统有限公司（简称上海银轮）	15%
山东银轮热交换系统有限公司（简称山东银轮）	25%
无锡银轮博尼格工业制冷设备有限公司（简称无锡银轮）	20%
YINCHANG INC.、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC（简称TDI）、THERMAL DYNAMICS GLOBAL, LLC（简称TDG）、Edgewater High Tech III Limited（简称萨摩亚SPV）、YINLUN Europe Holding B.V.（简称欧洲银轮）、Yinlun ADM India Pvt. Ltd.（简称印度银轮）、Setrab Aktiebolag（简称Setrab AB）、YinLun Setrab Poland.（简称Setrab Poland）、Setrab UK Ltd（简称Setrab UK）、YINLUN MONTERREY, S. DE R. L. DE C. V（简称银轮蒙特雷）	子公司 YINCHANG INC. 和 YLSQ HOLDINGS INC 的所得税分为联邦税和州税，联邦税税率为 21%，各州州税适用当地税率。子公司 Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL, LLC 类型为 Limited Liability Company，公司无需纳税，由公司所有者分得利润后按照适用的税率纳税。YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership 为英属维尔京群岛设立的公司，无需缴纳企业所得税。Edgewater High Tech III Limited 为萨摩亚独立国设立的公司，无需缴纳企业所得税。YINLUN Europe Holding B.V. 为在荷兰设立的公司，应税利润 20.00 万欧元以内，所得税税率为 19%，应税利润超过 20.00 万欧元的部分，所得税税率为 25.8%。Yinlun ADM India Pvt. Ltd. 所得税税率为 27.82%。Setrab Aktiebolag 所得税税率为 20.60%，YinLun Setrab Poland 所得税税率为 9%，Setrab UK Ltd 所得税税率为 19%。YINLUN MONTERREY, S. DE R. L. DE C. V 所得税税率为 30%。
浙江开山银轮换热器有限公司（简称开山银轮）	15%
湖北美标汽车制冷系统有限公司（简称湖北美标）	15%
浙江银吉汽车零部件股份有限公司（简称浙江银吉）	25%
上海银轮热系统科技有限公司（简称银轮科技）	20%
天台银申铝业有限公司（简称天台银申）	25%
南昌银轮热交换器有限公司（简称南昌银轮）	15%
浙江银轮智能装备有限公司（简称智能装备）	15%
湖北宇声环保科技有限公司（简称湖北宇声）	15%
上海银轮投资有限公司（简称上海银轮投资）	25%
Puritech GmbH（简称德国普锐）、YINLUN Europe GmbH（简称德国银轮）、Setrab GmbH	15%
赤壁银轮工业换热器有限公司（简称赤壁银轮）	15%
江苏朗信电气股份有限公司（简称江苏朗信）	15%

芜湖朗信电气有限公司（简称芜湖朗信）	20%
江苏唯益换热器有限公司（简称江苏唯益）	15%
天台银昌表面处理有限公司（简称天台银昌）	20%
天台银之园餐饮有限公司（简称银之园）	20%
腾拓贸易（上海）有限公司（简称上海腾拓）	25%
广州银轮热交换系统有限公司（简称广州银轮）	25%
广西银轮环保科技有限公司（简称广西银轮）	25%
天台县大车配科技创新服务有限公司（简称大车配科技）	25%
天台振华表面处理有限公司（简称天台振华）	25%
徐州银轮环保科技有限公司（简称徐州环保）	20%
四川银轮新能源热管理系统有限公司（简称四川银轮）	20%
浙江正信车辆检测有限公司（简称正信检测）	15%
安徽银轮新能源热管理系统有限公司（简称安徽银轮）	20%
西安银轮新能源热管理系统有限公司（简称西安银轮）	20%

2、税收优惠

1、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业拟进行备案的公示》，公司被批准认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司上海银轮认定为高新技术企业，自 2021 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

3、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）及《关于对湖北省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司湖北银轮通过高新技术企业重新认定，自 2022 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

4、根据（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司湖北美标重新认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

5、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司银轮新能源认定为高新技术企业，自 2021 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

6、根据科学技术部火炬高技术产业开发中心（国科发火〔2016〕195 号）文，子公司南昌银轮通过高新技术企业重新认定，自 2022 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

7、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司智能装备通过高新技术企业认定，自 2021 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

8、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示湖北省 2022 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》子公司湖北宇声通过高新技术企业认定，自 2022 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

9、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司江苏朗信通过高新技术企业重新认定，自 2022 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

10、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对江苏省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》，子公司江苏唯益认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

11、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），子公司赤壁银轮被认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

12、根据（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司正信检测认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

13、根据（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司开山银轮认定为高新技术企业，自 2023 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

14、子公司芜湖朗信、银轮科技、无锡银轮、银之园、徐州环保、四川银轮、安徽银轮、天台银昌、西安银轮属于小型微利企业，2023 年度其年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

15、根据 2023 年 9 月 3 日《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，本公司及子公司湖北银轮、银轮新能源、湖北美标、南昌银轮、智能装备、江苏朗信、江苏唯益符合文件的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

16、根据 2023 年 1 月 9 日《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）的相关规定，子公司天台振华、杭州银轮符合文件的相关规定，允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

3、其他

（1）增值税

公司、子公司创斯达、上海银畅、湖北银轮、杭州银轮、无锡银轮、银轮新能源、上海银轮、山东银轮、湖北美标、开山银轮、浙江银吉、银轮科技、天台银申、南昌银轮、智能装备、湖北宇声、赤壁银轮、广州银轮、江苏朗信、芜湖朗信、江苏唯益、广西银轮、大车配科技、天台振华、徐州环保、四

川银轮、安徽银轮、西安银轮根据销售额的 13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司上海银畅、湖北银轮、杭州银轮、银轮新能源、上海银轮、山东银轮、湖北美标、广州银轮、广西银轮、正信检测按提供劳务收入的 6%计算销项税额；公司、子公司杭州银轮、赤壁银轮、浙江银吉、无锡银轮、山东银轮本期发生出租不动产业务，选择简易计税办法，按 5%的征收率计算应纳税额；子公司银之园、天台银昌为小规模纳税人，根据销售额的 3%计算应纳税额，子公司湖北美标、天台振华、浙江银吉本期发生出租不动产业务，按照 9%计算销项税额。

(2) 城市维护建设税

公司、子公司创斯达、银轮新能源、银轮科技、浙江银吉、上海银轮、天台银申、南昌银轮、天台银昌、智能装备、银之园、江苏唯益、大车配科技、天台振华、正信检测、安徽银轮按应缴流转税税额的 5%计缴；

子公司上海银畅、湖北银轮、杭州银轮、无锡银轮、山东银轮、湖北美标、开山银轮、湖北宇声、赤壁银轮、上海腾拓、广州银轮、江苏朗信、芜湖朗信、广西银轮、徐州环保、四川银轮、西安银轮按应缴流转税税额的 7%计缴。

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	486,774.61	233,792.78
银行存款	1,604,164,848.78	724,298,218.74
其他货币资金	299,281,303.73	232,303,994.93
存放财务公司款项	15,036,823.05	15,369,084.98
合计	1,918,969,750.17	972,205,091.43
其中：存放在境外的款项总额	104,157,421.29	107,699,381.41

其他说明：

无

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	209,356,877.79	529,397,451.78
其中：		
其中：权益工具投资	18,102,602.76	15,908,954.06
远期结售汇	108,000.00	
理财产品	191,146,275.03	513,488,497.72
其中：		

合计	209,356,877.79	529,397,451.78
----	----------------	----------------

其他说明：

无

3、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	315,364,254.40	206,791,627.06
商业承兑票据	77,449,150.17	55,454,737.64
商业承兑汇票	72,890,626.02	52,855,319.34
合计	465,704,030.59	315,101,684.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	473,616,650.40	100.00%	7,912,619.81	1.67%	465,704,030.59	320,802,213.35	100.00%	5,700,529.31	1.78%	315,101,684.04
其中：										
银行承兑汇票	315,364,254.40	66.59%			315,364,254.40	206,791,627.06	64.46%			206,791,627.06
财务公司承兑汇票	81,525,421.25	17.21%	4,076,271.08	5.00%	77,449,150.17	58,373,408.03	18.20%	2,918,670.39	5.00%	55,454,737.64
商业承兑汇票	76,726,974.75	16.20%	3,836,348.73	5.00%	72,890,626.02	55,637,178.26	17.34%	2,781,858.92	5.00%	52,855,319.34
合计	473,616,650.40	100.00%	7,912,619.81		465,704,030.59	320,802,213.35	100.00%	5,700,529.31		315,101,684.04

按组合计提坏账准备：7,912,619.81

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	315,364,254.40		
财务公司承兑汇票	81,525,421.25	4,076,271.08	5.00%
商业承兑汇票	76,726,974.75	3,836,348.73	5.00%
合计	473,616,650.40	7,912,619.81	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	5,700,529.31	2,212,090.50				7,912,619.81
合计	5,700,529.31	2,212,090.50				7,912,619.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 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	35,572,776.40
商业承兑票据	1,036,940.78
合计	36,609,717.18

(5) 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
银行承兑票据		163,796,144.14
商业承兑票据		366,846.02
财务公司承兑汇票		14,852,610.53
合计		179,015,600.69

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	4,152,461,334.75	3,399,252,954.99
1 至 2 年	80,273,416.99	27,118,496.51
2 至 3 年	6,996,376.69	25,029,161.38
3 年以上	30,732,266.54	18,511,244.87
3 至 4 年	30,732,266.54	18,511,244.87
合计	4,270,463,394.97	3,469,911,857.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	27,418,237.27	0.64%	27,418,237.27	100.00%		24,009,022.94	0.69%	24,009,022.94	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,243,045,157.70	99.36%	242,347,257.41	5.71%	4,000,697,900.29	3,445,902,834.81	99.31%	194,214,320.24	5.64%	3,251,688,514.57
其中：										
按信用风险特征组合	4,243,045,157.70	99.36%	242,347,257.41	5.71%	4,000,697,900.29	3,445,902,834.81	99.31%	194,214,320.24	5.64%	3,251,688,514.57
合计	4,270,463,394.97	100.00%	269,765,494.68		4,000,697,900.29	3,469,911,857.75	100.00%	218,223,343.18		3,251,688,514.57

按单项计提坏账准备：27,418,237.27

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	9,446,118.08	9,446,118.08	9,446,118.08	9,446,118.08	100.00%	预计难以收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	3,951,486.40	3,951,486.40	3,951,486.40	3,951,486.40	100.00%	预计难以收回
江铃控股有限公司	3,486,091.96	3,486,091.96	3,486,091.96	3,486,091.96	100.00%	预计难以收回
天津雷沃发动机有限公司	2,193,988.00	2,193,988.00	2,193,988.00	2,193,988.00	100.00%	预计难以收回
江西凯马百路佳客车有限公司	1,234,099.43	1,234,099.43	1,234,099.43	1,234,099.43	100.00%	预计难以收回

江西大乘汽车工业有限公司	685,583.46	685,583.46	685,583.46	685,583.46	100.00%	预计难以收回
湖北美洋汽车工业有限公司	596,869.80	596,869.80	527,521.06	527,521.06	100.00%	预计难以收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	577,268.16	577,268.16	577,268.16	577,268.16	100.00%	预计难以收回
江西大乘汽车有限公司	327,960.93	327,960.93	327,960.93	327,960.93	100.00%	预计难以收回
江苏金坛汽车工业有限公司	296,404.40	296,404.40	296,404.40	296,404.40	100.00%	预计难以收回
北京宝沃汽车股份有限公司	286,187.67	286,187.67	286,187.67	286,187.67	100.00%	预计难以收回
上海申龙客车有限公司	278,785.13	278,785.13	278,785.13	278,785.13	100.00%	预计难以收回
凯力迪科技(北京)有限公司	257,150.00	257,150.00	257,150.00	257,150.00	100.00%	预计难以收回
荣成华泰汽车有限公司	229,660.19	229,660.19				
浙江众泰汽车制造有限公司大冶分公司	155,411.37	155,411.37	155,411.37	155,411.37	100.00%	预计难以收回
众泰控股集团有限公司	3,082.28	3,082.28	3,082.28	3,082.28	100.00%	预计难以收回
汉腾汽车有限公司	2,875.68	2,875.68	2,875.68	2,875.68	100.00%	预计难以收回
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司			3,452,137.00	3,452,137.00	100.00%	预计难以收回
南昌陆风汽车营销有限公司			256,086.26	256,086.26	100.00%	预计难以收回
合计	24,009,022.94	24,009,022.94	27,418,237.27	27,418,237.27		

按组合计提坏账准备：242,347,257.41

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(含1年)	4,152,461,334.75	207,623,066.76	5.00%
1-2年(含2年)	75,311,975.85	22,593,592.76	30.00%
2-3年(含3年)	6,282,498.46	3,141,249.25	50.00%
3年以上	8,989,348.64	8,989,348.64	100.00%
合计	4,243,045,157.70	242,347,257.41	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按单项计提坏账准备	24,009,022.94	3,708,223.26	69,348.74	229,660.19		27,418,237.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	194,214,320.24	48,605,016.45		815,959.54	343,880.26	242,347,257.41
合计	218,223,343.18	52,313,239.71	69,348.74	1,045,619.73	343,880.26	269,765,494.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,045,619.73

其中重要的应收账款核销情况：

无重要的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	378,125,219.70	400,000.00	378,525,219.70	8.68%	20,106,995.61
第二名	337,254,681.26	6,000,000.00	343,254,681.26	7.87%	17,883,166.31
第三名	259,807,020.20		259,807,020.20	5.96%	12,990,351.01
第四名	220,614,634.74		220,614,634.74	5.06%	11,602,574.31
第五名	187,493,890.82		187,493,890.82	4.30%	9,395,074.47
合计	1,383,295,446.72	6,400,000.00	1,389,695,446.72	31.87%	71,978,161.71

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
未到期质保金	89,917,911.31	4,495,895.57	85,422,015.74	91,891,440.09	4,594,572.00	87,296,868.09
合计	89,917,911.31	4,495,895.57	85,422,015.74	91,891,440.09	4,594,572.00	87,296,868.09

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	89,917,911.31	100.00%	4,495,895.57	5.00%	85,422,015.74	91,891,440.09	100.00%	4,594,572.00	5.00%	87,296,868.09
其中：										
按信用风险特征组合计提减值准备	89,917,911.31	100.00%	4,495,895.57	5.00%	85,422,015.74	91,891,440.09	100.00%	4,594,572.00	5.00%	87,296,868.09
合计	89,917,911.31	100.00%	4,495,895.57	5.00%	85,422,015.74	91,891,440.09	100.00%	4,594,572.00	5.00%	87,296,868.09

按组合计提坏账准备：4,495,895.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未到期质保金	89,917,911.31	4,495,895.57	5.00%
合计	89,917,911.31	4,495,895.57	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	-98,676.43			
合计	-98,676.43			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

本期无实际核销的合同资产。

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	838,184,966.54	721,652,492.10
应收账款	117,789,717.04	103,694,992.50
合计	955,974,683.58	825,347,484.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	962,174,142.37	100.00%	6,199,458.79	0.64%	955,974,683.58	830,805,115.79	100.00%	5,457,631.19	0.66%	825,347,484.60
其中：										
银行承兑汇票	838,184,966.54	87.11%			838,184,966.54	721,652,492.10	86.86%			721,652,492.10
应收账款	123,989,175.83	12.89%	6,199,458.79	5.00%	117,789,717.04	109,152,623.69	13.14%	5,457,631.19	5.00%	103,694,992.50
合计	962,174,142.37	100.00%	6,199,458.79		955,974,683.58	830,805,115.79	100.00%	5,457,631.19		825,347,484.60

按组合计提坏账准备：6,199,458.79

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	838,184,966.54		
应收账款	123,989,175.83	6,199,458.79	5.00%
合计	962,174,142.37	6,199,458.79	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	5,457,631.19			5,457,631.19
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	741,827.60			741,827.60
2023 年 12 月 31 日余额	6,199,458.79			6,199,458.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
银行承兑汇票	0.00					0.00
应收账款	5,457,631.19	741,827.60				6,199,458.79
合计	5,457,631.19	741,827.60				6,199,458.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	468,260,478.68
合计	468,260,478.68

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,388,816,471.82	
应收账款	157,889,226.32	
合计	1,546,705,698.14	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	721,652,492.10	3,659,277,418.45	3,542,744,944.01		838,184,966.54	
应收账款	103,694,992.50	691,685,089.29	676,848,537.15	-741,827.60	117,789,717.04	
合计	825,347,484.60	4,350,962,507.74	4,219,593,481.16	-741,827.60	955,974,683.58	

(8) 其他说明

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,436,190.88	49,820,162.93
合计	59,436,190.88	49,820,162.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 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
代扣代缴款	3,264,874.32	2,984,783.61
备用金	1,801,608.60	4,053,895.83
保证金	16,439,467.67	12,576,506.13
出口退税	33,387,224.73	25,622,094.24
个人借款	474,919.36	522,080.44
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
增值税退税	2,340,362.67	1,227,608.71
往来款		1,468,893.28
股票期权行权款	3,659,440.13	
其他	12,102,848.44	13,852,721.00
合计	77,452,745.92	66,290,583.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,662,965.24	46,688,166.66
1 至 2 年	12,528,566.51	3,680,718.07
2 至 3 年	1,499,995.91	3,176,270.99
3 年以上	12,761,218.26	12,745,427.52

3至4年	12,761,218.26	12,745,427.52
合计	77,452,745.92	66,290,583.24

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	3,982,000.00	5.14%	3,982,000.00	100.00%		4,116,550.00	6.21%	4,116,550.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	73,470,745.92	94.86%	14,034,555.04	19.10%	59,436,190.88	62,174,033.24	93.79%	12,353,870.31	19.87%	49,820,162.93
其中：										
账龄组合	37,743,158.52	48.73%	14,034,555.04	37.18%	23,708,603.48	35,324,330.29	53.29%	12,353,870.31	34.97%	22,970,459.98
无风险组合	35,727,587.40	46.13%			35,727,587.40	26,849,702.95	40.50%			26,849,702.95
合计	77,452,745.92	100.00%	18,016,555.04		59,436,190.88	66,290,583.24	100.00%	16,470,420.31		49,820,162.93

按单项计提坏账准备：3,982,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
飞马逊自动化技术（天津）有限公司	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00		

按组合计提坏账准备：14,023,795.82

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（含1年）	14,935,377.84	746,768.88	5.00%
1-2年（含2年）	12,528,566.51	3,758,569.95	30.00%
2-3年（含3年）	1,499,995.91	749,997.95	50.00%
3年以上	8,779,218.26	8,779,218.26	100.00%
合计	37,743,158.52	14,034,555.04	

确定该组合依据的说明：

按照账龄组合

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	12,353,870.31		4,116,550.00	16,470,420.31
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	1,354,553.66			1,354,553.66
本期转回			134,550.00	134,550.00
本期核销	76,996.30			76,996.30
其他变动	403,127.37			403,127.37
2023 年 12 月 31 日余额	14,034,555.04		3,982,000.00	18,016,555.04

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄组合和无风险组合确定

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**4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,116,550.00		134,550.00			3,982,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,353,870.31	1,354,553.66		76,996.30	403,127.37	14,034,555.04
合计	16,470,420.31	1,354,553.66	134,550.00	76,996.30	403,127.37	18,016,555.04

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	76,996.30

其中重要的其他应收款核销情况：无

6) 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
应收出口退税	出口退税	33,387,224.73	1年以内	43.11%	
INTERMEX MANUFACTURA DE CHIHUAHUA, S. A. DE C. V.	保证金	5,029,991.89	1-2年	6.49%	1,508,997.57
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	破产导致无法收回的设备款项	3,982,000.00	3年以上	5.14%	3,982,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股权结算款	3,659,440.13	1年以内	4.72%	182,972.01
友力建设集团有限公司	保证金	2,446,229.15	1-2年, 2-3年, 3年以上	3.16%	2,127,068.75
合计		48,504,885.90		62.62%	7,801,038.33

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

8、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	54,318,072.35	90.63%	45,156,449.91	87.38%
1至2年	3,789,319.56	6.32%	4,421,052.95	8.55%
2至3年	924,373.28	1.54%	1,224,546.83	2.37%
3年以上	905,257.79	1.51%	879,517.40	1.70%
合计	59,937,022.98		51,681,567.09	

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：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,282,137.18 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.82%。

其他说明：

无

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	460,883,283.73	6,041,993.24	454,841,290.49	409,977,859.79	4,432,879.21	405,544,980.58
在产品	101,970,451.44	632,784.78	101,337,666.66	92,922,774.92		92,922,774.92
库存商品	1,566,325,895.24	84,080,176.74	1,482,245,718.50	1,422,563,934.33	70,164,789.40	1,352,399,144.93
周转材料	9,724,456.58		9,724,456.58	7,674,763.88		7,674,763.88
在途物资	4,925,736.95		4,925,736.95			
委托加工物资	9,497,589.77		9,497,589.77	4,172,205.94		4,172,205.94
合计	2,153,327,413.71	90,754,954.76	2,062,572,458.95	1,937,311,538.86	74,597,668.61	1,862,713,870.25

(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	4,432,879.21	4,451,302.26		2,842,188.23		6,041,993.24
在产品		632,784.78				632,784.78
库存商品	70,164,789.40	65,253,691.05	32,732.00	51,371,035.71		84,080,176.74
合计	74,597,668.61	70,337,778.09	32,732.00	54,213,223.94		90,754,954.76

按组合计提存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(1) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	50,312,955.78	35,888,777.00
未交增值税	34,412,393.89	10,395,552.83
预交税金	5,258,588.11	10,733,164.49
其他	8,461.81	508,822.95
合计	89,992,399.59	57,526,317.27

其他说明：

未达账项系关联方支付和收到款项的时间性差异导致

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
智科恒业重型机械股份有限公司	2,179,366.86	2,259,632.55		80,265.69	1,179,366.86			不以出售为目的
徐州银轮机械有限公司	8,046,867.46	5,333,708.76	2,713,158.70		4,151,867.46			不以出售为目的
辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司	1,945,764.49	2,355,802.91		410,038.42		3,054,235.51		不以出售为目的
浙江力太工业互联网有限公司	1,122,000.00	1,458,600.00		336,600.00		28,878.00		不以出售为目的
浙江太阳股份有限公司		2,218,748.77		2,218,748.77		36,564.09		不以出售为目的
浙江严牌过滤技术	53,088.00	48,160.00	4,928,000.00		29,088.00		1,200,000.00	不以出售为目的

股份有限公司									
上海普天物流有限公司	46,356,164.00	9,060,000.00	37,296,164.00		16,356,164.00				不以出售为目的
上海运百国际物流有限公司	1,648,603.66	547,872.81	140,730.85		208,603.66				不以出售为目的
浙江氢途科技有限公司	75,414,359.55	42,857,134.49	32,557,225.06		55,414,359.55				不以出售为目的
广东埃科思科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			4,000,000.00				不以出售为目的
领科汇智科技有限公司	27,814,920.00	27,814,920.00			7,814,920.00				不以出售为目的
浙江九州量子信息技术股份有限公司	8,302,824.00			3,605,998.81		3,605,998.81			不以出售为目的
Hyperloop Transportation Technologies, Inc						34,315,989.71			不以出售为目的
合计	235,918,870.02	152,066,420.29	77,635,278.61	6,651,651.69	118,213,281.53	106,418,314.03	1,200,000.00		

本期存在终止确认

无

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
杭州君卓投资合伙企业(有限合伙)(以	7,324,010.50				209,091.66	4,375,716.38					11,908,818.54	0.00

下简称杭州君卓)												
小计	7,324,010.50				209,091.66	4,375,716.38					-11,908,818.54	0.00
二、联营企业												
十堰银轮汽车零部件有限公司(以下简称十堰银轮)	21,087,599.38				-536,512.20							20,551,087.18
东实银轮(湖北)非金属部件有限公司(以下简称东实银轮)	25,587,711.74				1,765,804.91							27,353,516.65
Rochi Indien(印度公司)	29,597.63				-29,597.63							
天台民商投资中心(有限合伙)(以下简称天台民商投)	121,044,752.01				-24,875,000.00	1,787,406.77						75,232,593.34
台州银祺股权投资	44,752,564.68				-7,272,725.20	-8,652,630.57						19,039,392.41

基金合伙企业（有限合伙）（以下简称台州银祺）												
佛吉亚银轮（潍坊）排气控制技术有限公司（以下简称佛吉亚银轮）	61,180,298.95				6,696,233.90						67,876,532.85	
重庆上方汽车配件有限责任公司（以下简称重庆上方）	46,202,214.61				4,921,399.61						51,123,614.22	
天台天和联建设投资有限公司（以下简称天和联）	10,845,267.37			-3,411,000.00	943,392.56			-4,239,000.00			4,138,659.93	
天台大车配贸易服务有限公司	185,008.89				-1,933.61					-183,075.28		

(以下简称天台大车配)												
天台银康生物医药有限公司(以下简称银康生物)	20,475,791.79				-886,043.80						19,589,747.99	
台州元熔金属技术有限公司(以下简称台州元熔)	3,578,191.12		400,000.00		3,867,736.81						7,845,927.93	
天台银聚投资中心合伙企业(有限合伙)(以下简称天台银聚)	8,183,923.01				-886,505.67						7,297,417.34	
无锡柯诺威新能源科技有限公司(以下简称上海柯诺威)	7,623,428.26				2,204,375.81						9,827,804.07	
浙江银轮普天	16,120,996.60				-2,441						13,679,590.97	

供应链管理有 限公司					, 405. 63							
小计	386, 8 97, 34 6. 04		400, 0 00. 00	- 35, 55 8, 725 . 20	8, 751 , 721. 26	- 22, 72 4, 565 . 44		- 14, 02 6, 816 . 50		- 183, 0 75. 28	323, 5 55, 88 4. 88	
合计	394, 2 21, 35 6. 54		400, 0 00. 00	- 35, 55 8, 725 . 20	8, 960 , 812. 92	- 18, 34 8, 849 . 06		- 14, 02 6, 816 . 50		- 12, 09 1, 893 . 82	323, 5 55, 88 4. 88	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

14、其他非流动金融资产

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	57, 700, 858. 58	56, 391, 860. 62
合计	57, 700, 858. 58	56, 391, 860. 62

其他说明：

无

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	87,942,807.21	22,126,072.32		110,068,879.53
2. 本期增加金额	29,094,640.80	3,746,387.78		32,841,028.58
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	29,094,640.80	3,746,387.78		32,841,028.58
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	69,384,874.02	21,301,653.62		90,686,527.64
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为自用	69,384,874.02	21,301,653.62		90,686,527.64
4. 期末余额	47,652,573.99	4,570,806.48		52,223,380.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,370,921.38	5,071,639.75		34,442,561.13
2. 本期增加金额	6,609,783.19	950,220.53		7,560,003.72
(1) 计提或摊销	3,012,863.61	221,425.44		3,234,289.05
(2) 固定资产/无形资产转入	3,596,919.58	728,795.09		4,325,714.67
3. 本期减少金额	24,833,975.44	5,073,347.53		29,907,322.97
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为自用	24,833,975.44	5,073,347.53		29,907,322.97
4. 期末余额	11,146,729.13	948,512.75		12,095,241.88
三、减值准备				
1. 期初余额	1,713.80			1,713.80
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,713.80			1,713.80
四、账面价值				
1. 期末账面价值	36,504,131.06	3,622,293.73		40,126,424.79
2. 期初账面价值	58,570,172.03	17,054,432.57		75,624,604.60

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	6,158,662.85	正在办理中

其他说明：

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,577,418,776.52	2,756,137,232.50
固定资产清理		
合计	3,577,418,776.52	2,756,137,232.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,657,551,760.69	2,653,274,486.20	31,244,423.66	236,677,445.10	34,582,551.50	4,613,330,667.15
2. 本期增加金额	543,549,121.17	765,120,772.07	7,113,362.42	28,880,215.27	1,871,878.01	1,346,535,348.94
(1) 购置	54,774,523.11	81,740,075.99	6,884,078.89	25,236,867.95		168,635,545.94

(2) 在在建工程转入	402,961,148.14	601,244,988.03		89,216,344.15	1,871,878.01	1,095,294,358.33
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	69,384,874.02					69,384,874.02
(5) 外币报表折算差额	16,428,575.90	6,358,555.31	229,283.53	1,045,656.14		24,062,070.88
3. 本期减少金额	32,534,917.61	41,902,347.65	3,491,196.45	19,471,555.04		97,400,016.75
(1) 处置或报废	3,440,276.81	41,902,347.65	3,491,196.45	19,471,555.04		68,305,375.95
(2) 转入投资性房地产	29,094,640.80					29,094,640.80
4. 期末余额	2,168,565,964.25	3,376,492,910.62	34,866,589.63	246,086,105.33	36,454,429.51	5,862,465,999.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	533,692,945.03	1,140,907,319.44	22,004,498.19	134,461,506.55	19,446,724.35	1,850,512,993.56
2. 本期增加金额	116,655,681.53	310,173,342.35	3,156,910.44	41,754,978.61	3,775,885.98	475,516,798.91
(1) 计提	90,947,815.43	308,002,850.09	3,106,800.23	41,073,182.18	3,775,885.98	446,906,533.91
(2) 转入投资性房地产	24,833,975.44					24,833,975.44
(2) 外部报表折算差额	873,890.66	2,170,492.26	50,110.21	681,796.43		3,776,289.56
3. 本期减少金额	5,006,024.20	29,010,319.46	3,173,455.82	10,472,676.04		47,662,475.52
(1) 处置或报废	1,409,104.62	29,010,319.46	3,173,455.82	10,472,676.04		44,065,555.94
(2) 转入投资性房地产	3,596,919.58					3,596,919.58
4. 期末余额	645,342,602.36	1,422,070,342.33	21,987,952.81	165,743,809.12	23,222,610.33	2,278,367,316.95
三、减值准备						
1. 期初余额	119,040.06	6,553,459.45	535.22	7,406.36		6,680,441.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			535.22			535.22
(1) 处置或报废			535.22			535.22
4. 期末余额	119,040.06	6,553,459.45		7,406.36		6,679,905.87

四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,523,104,321.83	1,947,869,108.84	12,878,636.82	80,334,889.85	13,231,819.18	3,577,418,776.52
2. 期初账面价值	1,123,739,775.60	1,505,813,707.31	9,239,390.25	102,208,532.19	15,135,827.15	2,756,137,232.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	622,261.57	530,947.24	25,831.12	65,483.21	
合计	622,261.57	530,947.24	25,831.12	65,483.21	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物及机器设备	52,137,790.62

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
银轮 W 厂房	41,456,139.26	尚在办理中
银轮二期 R 厂房	34,140,538.51	尚在办理中
A 幢与 L 幢间研发中心	27,774,557.74	尚在办理中
板式换热器生产新厂房	14,810,092.80	尚在办理中
产业园二期	53,207,367.47	尚在办理中
其他房屋及建筑物	61,956,635.20	尚在办理中

其他说明：

无

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

无固定资产清理

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	606,109,220.95	755,964,463.63
合计	606,109,220.95	755,964,463.63

(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
建筑工程	188,700,502.16		188,700,502.16	279,542,670.48		279,542,670.48
安装工程				1,635,322.59		1,635,322.59
在安装设备	417,408,718.79		417,408,718.79	466,649,503.95		466,649,503.95
自制设备				8,136,966.61		8,136,966.61
合计	606,109,220.95		606,109,220.95	755,964,463.63		755,964,463.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华龙洁具厂房	102,664,174.00	68,887,395.17	26,173,005.69	42,826,590.14	12,934,500.33	39,299,310.39	79.99%	在建				其他
新能源汽车热管理系统部件项目	172,445,439.68	19,680,664.63	13,628,870.08	33,309,534.71			104.82%	已完工	3,286,064.95			其他
天鹰 HVAC 空调箱项目	186,936,006.00	77,594,623.28	44,851,272.87	87,371,297.13	-9,402,418.50	44,477,017.52	65.50%	在建				其他
数字化工厂及零部件配套产业园项目	155,000,000.00	34,215,913.11	18,380,161.37	48,574,399.88	430,874.52	3,590,800.08	33.93%	在建				其他
新能源波楞项目	560,483,000.00	2,004,153.99	76,234,559.36			78,238,713.35	13.96%	在建				其他
华富山工厂	116,649,525.38	60,289,452.01	48,644,587.19	114,489,156.91	-5,555,117.71		93.39%	已完工				

在安 装设 备		466,6 49,50 3.95	621,5 74,59 1.47	671,7 53,31 6.63	- 937,9 40.00	417,4 08,71 8.79		在安 装				其他
合计	1,294 ,178, 145.0 6	729,3 21,70 6.14	849,4 87,04 8.03	998,3 24,29 5.40	- 2,530 ,101. 36	583,0 14,56 0.13			3,286 ,064. 95			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

无

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	217,834,694.20	217,834,694.20
2. 本期增加金额	44,744,663.42	44,744,663.42
(1) 新增租赁	41,696,628.62	41,696,628.62
(2) 外币报表折算差额	3,048,034.80	3,048,034.80
3. 本期减少金额	45,855,105.68	45,855,105.68
(1) 到期终止	38,078,415.81	38,078,415.81
(2) 处置	7,776,689.87	7,776,689.87
4. 期末余额	216,724,251.94	216,724,251.94
二、累计折旧		
1. 期初余额	80,694,302.33	80,694,302.33
2. 本期增加金额	41,094,795.31	41,094,795.31
(1) 计提	40,042,365.61	40,042,365.61
(2) 外币报表折算差额	1,052,429.70	1,052,429.70
3. 本期减少金额	44,928,050.76	44,928,050.76
(1) 处置	6,912,613.12	6,912,613.12
(2) 终止		38,015,437.64
4. 期末余额	76,861,046.88	76,861,046.88
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	139,863,205.06	139,863,205.06
2. 期初账面价值	137,140,391.87	137,140,391.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

19、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	技术与商标 许可证	客户关系	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	705,287,035.82	45,293,609.53	4,135,151.89	69,992,602.46	9,405,331.55	148,186,627.97	982,300,359.22
2. 本期增加金额	25,941,220.95	368,967.88		17,058,143.28	191,250.00	2,945,641.28	46,505,223.39
(1) 购置	3,158,420.00			9,329,502.39			12,487,922.39
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入				7,297,188.70			7,297,188.70
(5) 投资性房地产转入	21,301,653.62						21,301,653.62
(6) 外币报表折算差额	1,481,147.33	368,967.88		431,452.19	191,250.00	2,945,641.28	5,418,458.68
3. 本期减少金额	3,944,263.14			510,707.24			4,454,970.38
(1) 处置	197,875.36			510,707.24			708,582.60
(2) 转入投资性房地产	3,746,387.78						3,746,387.78
4. 期末余额	727,283,993.63	45,662,577.41	4,135,151.89	86,540,038.50	9,596,581.55	151,132,269.25	1,024,350,612.23

二、累计摊销							
1. 期初余额	77,779,581.04	28,706,676.45	2,377,535.66	32,562,997.73	7,103,726.18	66,556,234.58	215,086,751.64
2. 本期增加金额	19,498,137.88	4,192,783.95	385,660.44	7,109,555.40	1,390,346.82	11,299,146.28	43,875,630.77
(1) 计提	14,423,205.46	4,039,744.83	385,660.44	6,976,066.85	1,312,253.06	9,977,363.35	37,114,293.99
(2) 转入投资性房地产	5,073,347.53						5,073,347.53
(3) 外币报表折算差额	1,584.89	153,039.12		133,488.55	78,093.76	1,321,782.93	1,687,989.25
3. 本期减少金额	746,363.56			142,354.99			888,718.55
(1) 处置	17,568.47			142,354.99			159,923.46
(2) 转入投资性房地产	728,795.09						728,795.09
4. 期末余额	96,531,355.36	32,899,460.40	2,763,196.10	39,530,198.14	8,494,073.00	77,855,380.86	258,073,663.86
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	630,752,638.27	12,763,117.01	1,371,955.79	47,009,840.36	1,102,508.55	73,276,888.39	766,276,948.37
2. 期初账面价值	627,507,454.78	16,586,933.08	1,757,616.23	37,429,604.73	2,301,605.37	81,630,393.39	767,213,607.58

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	18,331,073.94	正在办理中

其他说明：

无

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	
无锡银轮	1,459,286.03				1,459,286.03
湖北美标	4,508,639.19				4,508,639.19
浙江银吉	82,339.29				82,339.29
原并购昌宇达商誉	5,389,234.69				5,389,234.69
德国普锐	1,298,276.91				1,298,276.91
湖北宇声	980,364.25				980,364.25
银之园	80,901.13				80,901.13
TDI	171,512,089.55		2,887,244.85		174,399,334.40
江苏朗信	54,797,996.75				54,797,996.75
Setrab AB	5,995,886.89		405,073.31		6,400,960.20
天台振华	1,372,054.04				1,372,054.04
合计	247,477,068.72		3,292,318.16		250,769,386.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		计提	其他	处置	
无锡银轮	1,459,286.03				1,459,286.03
原并购昌宇达商誉	5,389,234.69				5,389,234.69
浙江银吉	82,339.29				82,339.29
德国普锐	1,298,276.91				1,298,276.91
湖北宇声	980,364.25				980,364.25
银之园	80,901.13				80,901.13
江苏朗信	13,059,802.19				13,059,802.19
TDI	40,970,094.83		694,737.42		41,664,832.25
天台振华	1,372,054.04				1,372,054.04
Setrab AB	5,995,886.89		405,073.31		6,400,960.20
合计	70,688,240.25		1,099,810.73		71,788,050.98

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
无锡银轮	经营性长期资产	热交换器产品及租赁业务	是
湖北美标	经营性长期资产	经营汽车空调业务	是
浙江银吉	经营性长期资产	房地产租赁业务	是
原并购昌宇达	经营性长期资产	经营汽车零部件业务	是

德国普锐	经营性长期资产	汽车改装业务	是
湖北宇声	经营性长期资产	经营市政建材业务	是
银之园	经营性长期资产	经营餐饮服务	是
TDI	经营性长期资产	经营汽车零部件生产与销售业务	是
江苏朗信	经营性长期资产	经营乘用车的电子冷却风扇及各类电机业务	是
Setrab AB	经营性长期资产	设计和制造中小批量的铝制散热器和热交换器业务	是
天台振华	经营性长期资产	经营金属表面处理及热处理加工业务	是

资产组或资产组组合发生变化

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
湖北美标	276,159,819.96	321,000,000.00		2024年-2028年	根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出湖北美标 2024 年-2028 年收入增长率分别为 9.97%、7.98%、6.98%、5.98%、4.98%。	收入增长率 0%； 利润率 7.52%； 折现率 13.31%	根据谨慎性考虑稳定期收入未永续增长
TDI	711,041,870.99	740,850,400.00		2024年-2028年	根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出 TDI 2024 年-2028 年收入增长率分别为 38.84%、9.82%、8.93%、4.40%、3.00%。	收入增长率 0%； 利润率 6.71%； 折现率 13.95%	根据谨慎性考虑稳定期收入未永续增长
江苏朗信	498,750,036.10	733,000,000.00		2024年-2028年	根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对该指标的变动影响，预测得出江苏朗信 2024 年-2028 年收入增长率分别为 17.56%、7.90%、5.85%、3.99%、2.94%。	收入增长率 0%； 利润率 9.84%； 折现率 13.05%	根据谨慎性考虑稳定期收入未永续增长
合计	1,485,951,727.05	1,794,850,400.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

21、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
经营租入固定资产装修	22,768,434.07	9,091,248.11	8,754,978.12		23,104,704.06
临时办公场所	2,021,619.21	510,030.71	878,763.07		1,652,886.85
排污使用权	185,744.15		91,389.60		94,354.55
合计	24,975,797.43	9,601,278.82	9,725,130.79		24,851,945.46

其他说明：

无

22、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	337,681,537.61	53,573,988.30	287,631,713.17	47,694,706.11
内部交易未实现利润	45,171,064.91	7,003,888.77	37,166,031.78	5,962,052.79
可抵扣亏损	51,093,956.62	7,664,093.49	63,967,429.99	9,595,114.50
递延收益引起的可抵扣差异	82,631,702.25	12,394,755.33	49,421,131.00	7,413,169.65
交易性金融资产公允价值变动	3,338,846.86	772,767.03	411,719.56	61,757.93
其他权益工具投资公允价值变动	31,932,235.51	4,789,835.33	52,125,597.09	7,818,839.56
预计负债	74,276,675.41	11,141,501.32	50,770,327.70	7,615,549.15
股份支付	268,348,581.26	40,252,287.19	140,759,722.29	21,838,430.67
新租赁准则税会差异	59,710,812.75	11,158,432.12		
合计	954,185,413.18	148,751,548.88	682,253,672.58	107,999,620.36

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	42,733,838.27	8,558,199.06	46,396,791.14	9,214,173.69
其他权益工具投资公允价值变动	118,213,281.53	17,731,992.23	61,598,268.61	9,239,740.29
固定资产折旧年限差异	489,902,001.94	73,485,300.29	340,347,623.20	51,052,143.48
交易性金融资产公允价值变动	8,735,889.51	1,321,183.43	8,875,345.50	1,331,301.83
其他非流动金融资产公允价值变动	29,409,814.70	4,411,472.20	30,340,989.22	4,551,148.38
新租赁准则税会差异	55,139,383.63	10,056,471.67		
其他权益工具税会差异	57,122,365.93	8,568,354.89		
合计	801,256,575.51	124,132,973.77	487,559,017.67	75,388,507.67

(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	95,992,517.60	52,759,031.28	62,196,835.78	45,802,784.58
递延所得税负债	95,992,517.60	28,140,456.17	62,196,835.78	13,191,671.89

(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	75,373,387.00	130,741,228.70
可抵扣亏损	223,714,764.46	242,997,672.59
合计	299,088,151.46	373,738,901.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		13,309,290.03	
2024	21,594,868.50	21,707,971.18	
2025	9,299,383.17	9,299,383.17	
2026	11,194,300.47	11,194,300.47	
2027	30,586,355.22	30,911,005.37	
2028	16,886,805.19	156,575,722.37	上年末余额系 2028 年及以后
2029 年及以后	134,153,051.91		
合计	223,714,764.46	242,997,672.59	

其他说明：

无

23、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
预付设备工程款	220,392,059.90		220,392,059.90	167,892,299.25		167,892,299.25
未交增值税	321,465.44		321,465.44	533,672.60		533,672.60
理财产品				10,000,000.00		10,000,000.00
预付土地出让金	13,871,650.00		13,871,650.00			
合计	234,585,175.34		234,585,175.34	178,425,971.85		178,425,971.85

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	340,984,507.95	340,984,507.95	质押、冻结	银行承兑汇票保证金、借款保证金、司法冻结	266,513,994.93	266,513,994.93	质押	银行承兑汇票保证金、借款保证金、保函保证金
应收票据	36,609,717.18	36,557,870.14	质押	票据质押	381,771,967.66	381,108,210.08	质押	票据质押
固定资产	346,446,034.52	236,652,260.32	抵押	借款抵押	298,046,822.68	206,331,181.16	抵押	借款抵押
无形资产	79,302,354.56	62,552,972.11	抵押	借款抵押	75,427,286.80	62,423,680.11	抵押	借款抵押
应收款项融资	468,260,478.68	468,260,478.68	质押	票据质押	128,883,405.13	128,883,405.13	质押	票据质押
投资性房地产	43,252,143.73	35,366,894.65	抵押	借款抵押	27,429,964.45	23,519,218.42	抵押	借款抵押
已背书未终止确认的应收票据	138,165,500.15	137,404,527.32			78,881,479.18	78,146,017.26		
已贴现未终止确认的应收票据	40,850,100.54	40,850,100.54			700,000.00	690,000.00		
未终止确认的已转让应收账款	111,008,324.46	105,457,908.24			65,597,082.73	62,317,228.59		
应收账款	130,661,250.00	124,128,187.50	质押	借款质押	9,169,456.56	8,710,983.73	质押	借款质押

在建工程					19,680,664.63	19,680,664.63	抵押	借款抵押
合计	1,735,540,411.77	1,588,215,707.45			1,352,102,124.75	1,238,324,584.04		

其他说明：

无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	302,518,903.84	16,000,000.00
抵押借款	91,493,154.49	77,374,674.82
保证借款	302,752,705.83	219,938,523.61
信用借款	1,286,454,865.86	1,208,397,663.40
质押兼保证借款		2,105,000.00
抵押兼保证借款	3,303,327.50	30,041,250.00
应收账款保理借款	83,748,466.67	
票据贴现未终止确认产生的借款	40,850,100.54	700,000.00
合计	2,111,121,524.73	1,554,557,111.83

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

26、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,719,400.00	
其中：		
其中：远期结售汇	2,719,400.00	
其中：		
合计	2,719,400.00	

其他说明：

无

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,406,561.90	
银行承兑汇票	2,313,546,579.56	2,055,528,485.29
财务公司承兑汇票	9,717,468.64	4,190,931.94
合计	2,336,670,610.10	2,059,719,417.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,261,817,437.19	2,565,287,903.50
1-2 年（含 2 年）	31,322,906.51	44,974,018.20
2-3 年（含 3 年）	19,712,455.17	9,908,864.90
3 年以上	21,815,516.18	20,778,317.62
合计	3,334,668,315.05	2,640,949,104.22

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,920,000.00	
其他应付款	41,848,612.59	50,693,007.58
合计	45,768,612.59	50,693,007.58

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海东风汽车进出口有限公司	1,520,000.00	
张建新	2,400,000.00	
合计	3,920,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(3) 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
保证金	4,853,370.41	5,138,885.22
代扣代缴款	2,311,191.30	1,887,789.37
资金往来款	13,979,309.49	13,453,554.65
备用金		288,643.61
押金	4,009,239.57	3,808,988.84
其他	10,695,501.82	26,115,145.89
暂收股权收购款	6,000,000.00	
合计	41,848,612.59	50,693,007.58

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州欧勒机械有限公司	10,072,986.30	资金往来款
合计	10,072,986.30	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,098,067.15	34,019,431.26
合计	44,098,067.15	34,019,431.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

无账龄超过一年的重要合同负债。

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

31、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	211,954,329.10	1,363,251,790.06	1,312,286,667.00	262,919,452.16
二、离职后福利-设定提存计划	4,938,686.23	92,241,174.44	86,886,763.13	10,293,097.54

三、辞退福利	512,198.00	371,198.26	883,396.26	
合计	217,405,213.33	1,455,864,162.76	1,400,056,826.39	273,212,549.70

(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	188,536,956.97	1,223,444,225.19	1,172,798,013.21	239,183,168.95
2、职工福利费	14,531,755.81	62,172,622.87	63,146,438.48	13,557,940.20
3、社会保险费	4,452,282.18	49,638,610.27	48,422,159.36	5,668,733.09
其中：医疗保险费	4,131,388.65	44,548,010.87	43,615,743.18	5,063,656.34
工伤保险费	296,543.16	4,615,028.93	4,328,101.33	583,470.76
生育保险费	24,350.37	475,570.47	478,314.85	21,605.99
4、住房公积金	542,615.04	23,030,482.04	22,986,393.14	586,703.94
5、工会经费和职工教育经费	3,890,719.10	4,965,849.69	4,933,662.81	3,922,905.98
合计	211,954,329.10	1,363,251,790.06	1,312,286,667.00	262,919,452.16

(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	4,243,127.77	89,019,738.38	83,833,987.66	9,428,878.49
2、失业保险费	695,558.46	3,221,436.06	3,052,775.47	864,219.05
合计	4,938,686.23	92,241,174.44	86,886,763.13	10,293,097.54

其他说明：

无

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,756,765.59	116,197,735.57
企业所得税	26,373,014.55	14,911,873.87
个人所得税	9,656,732.42	1,751,432.35
城市维护建设税	1,271,952.37	1,364,679.63
房产税	7,297,330.57	6,135,423.40
教育费附加	1,161,036.57	1,296,308.60
土地使用税	3,987,107.61	2,128,926.31
印花税	2,270,544.34	1,359,612.71
其他	4,284,648.32	1,597,503.61
合计	151,059,132.34	146,743,496.05

其他说明：

无

33、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	235,390,754.93	262,994,647.25
一年内到期的租赁负债	41,521,224.31	28,467,969.40
合计	276,911,979.24	291,462,616.65

其他说明：

无

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	138,165,500.15	78,881,479.18
待转销项税	2,802,108.39	3,424,190.02
未终止确认的已转让应收账款	13,500,000.00	65,597,082.73
合计	154,467,608.54	147,902,751.93

短期应付债券的增减变动：

无

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	89,715,800.00	30,038,500.00
保证借款	41,077,327.78	89,092,436.84
信用借款	160,521,293.34	1,850,621.76
抵押兼保证借款		93,107,104.55
合计	291,314,421.12	214,088,663.15

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

36、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银轮转债	631,023,968.41	606,432,450.79
债券应付利息	4,079,857.25	2,040,509.91
合计	635,103,825.66	608,472,960.70

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	转股	期末余额	是否违约
银轮转债	700,000,000.00	1.0%	2021/6/7	6年	700,000,000.00	608,472,960.70		5,536,423.34	24,692,417.62	3,497,076.00	-100,900.00	635,103,825.66	否
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]672号《关于核准浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，公司于2021年7月7日向不特定对象发行了700万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额7亿元。

经深交所同意，公司7亿元可转换公司债券于2021年7月9日起在深交所挂牌交易，债券简称“银轮转债”，债券代码“127037”。

本次债券发行票面利率为：第一年为0.3%，第二年为0.5%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为1.8%，第六年为2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债的存续期限为自发行之日起六年，即自2021年6月7日至2027年6月6日。

本次发行的可转债转股期的起止日期：2021年12月13日至2027年6月6日。

本次发行的可转债初始转股价格为10.77元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

公司发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行7亿元可转换公司债券，扣除发行费用11,347,558.65元后，

发行日金融负债成分的公允价值为 565,974,219.80 元计入了应付债券，权益工具成分的公允价值为 122,678,221.55 元计入了其他权益工具。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明：

无

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	118,300,070.21	114,921,375.89
合计	118,300,070.21	114,921,375.89

其他说明：

无

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	863,407.20		
三包维修费	80,043,228.63	55,863,783.20	
合计	80,906,635.83	55,863,783.20	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,904,648.18	62,072,750.00	21,714,468.62	181,262,929.56	与资产相关
合计	140,904,648.18	62,072,750.00	21,714,468.62	181,262,929.56	--

其他说明：

无

40、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	792,141,137.00	12,088,935.00			9,439.00	12,098,374.00	804,239,511.00

其他说明：

- (1) 本期股权激励行权增加股本人民币 12,088,935.00 元；
- (2) 其他变动系“银轮转债”转股增加股本人民币 9,439.00 元。

41、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据公司第八届董事会第十次会议、第八届监事会第八次会议以及公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，（证监许可[2021]672 号），核准公司向社会公开发行面值总额 7 亿元可转换公司债券，期限 6 年。公司于 2021 年 06 月 7 日发行人民币 70,000 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100.00 元，共 700 万张，按面值发行。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自 2021 年 6 月 7 日至 2027 年 6 月 6 日，票面利率为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

根据相关规定和《浙江银轮机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2020 年 12 月 13 日至 2027 年 6 月 6 日（由于 2027 年 6 月 6 日为非交易日，实际转股截止日期为 2027 年 6 月 4 日）。初始转股价格为 10.77 元/股。

2021 年第四季度，“银轮转债”因转股减少 190,600 元（1906 张），转股数量为 17,666 股；2022 年，“银轮转债”因转股减少 304,500 元（3045 张），转股数量为 28,367 股；2023 年，“银轮转债”因转股减少 100,900 元（1,009 张），转股数量为 9,439 股；截至 2023 年 12 月 31 日，“银轮转债”剩余可转债余额为 699,404,000.00 元（6,994,040 张），累计转股数量 55,472 股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

	期初	本期增加	本期减少	期末
--	----	------	------	----

发行在外的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	6,995,049.00	122,591,453.00			1,009.00	18,420,871.32	6,994,040.00	104,170,581.68
合计	6,995,049.00	122,591,453.00			1,009.00	18,420,871.32	6,994,040.00	104,170,581.68

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

42、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）	980,751,967.36	134,397,798.07		1,115,149,765.43
其他资本公积	67,240,350.22	56,341,415.98	24,991,483.69	98,590,282.51
合计	1,047,992,317.58	190,739,214.05	24,991,483.69	1,213,740,047.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 因“银轮转债”转股导致股本溢价增加 98,587.34 元；
- 因收购子公司大车配少数股东股权，支付对价与新增长期股权投资相对应享有大车配自购买日持续计算可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 457,204.52 元；
- 因收购子公司智能装备少数股东股权，支付对价与新增长期股权投资相对应享有智能装备自购买日持续计算可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价 463,742.12 元；
- 因股权激励对象股票期权行权，增加股本溢价 109,301,189.44 元；
- 股份支付增加资本公积-其他资本公积 26,301,595.11 元；
- 股份支付确认递延所得税资产，导致其他资本公积增加 30,039,820.87 元；
- 员工持股计划第二期及股票期权激励计划第一期本期已解锁，将前期计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用以及对应的递延所得税资产影响合计金额 24,991,483.69 元转入资本公积-股本溢价。

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		14,144,577.89		14,144,577.89
合计		14,144,577.89		14,144,577.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2023年11月21日召开的第九届董事会第五次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司已在境内发行的人民币普通股（A股）股票，用于后期实施员工持股计划或者股权激励。回购股份资金总额不低于人民币5000万元（含），不超过人民币1亿元（含），回购股份价格为不超过人民币25.00元/股。

截止2023年12月31日公司累计回购股份数量800,000股，按实际支付的金额确认库存股14,144,577.89元。

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 67,894.78 0.41	52,634.77 7.86		- 37,809.50 1.38	11,521.25 6.17	79,339.03 8.46	- 416,015.39	11,444.25 8.05
权益法下不能转损益的其他综合收益	- 14,581.97 1.49	- 18,348.84 9.06		- 37,809.50 1.38		19,460.65 2.32		4,878.680 .83
其他权益工具投资公允价值变动	- 53,312.80 8.92	70,983.62 6.92			11,521.25 6.17	59,878.38 6.14	- 416,015.39	6,565.577 .22
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,372.06 3.12	43,579.13 7.77				43,402.49 9.53	176,638.24	54,774.56 2.65
外币财务报表折算差额	11,372.06 3.12	43,579.13 7.77				43,402.49 9.53	176,638.24	54,774.56 2.65
其他综合收益合计	- 56,522.71 7.29	96,213.91 5.63		- 37,809.50 1.38	11,521.25 6.17	122,741.5 37.99	- 239,377.15	66,218.82 0.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

45、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费		2,669,954.00	1,376,839.56	1,293,114.44
合计		2,669,954.00	1,376,839.56	1,293,114.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

46、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	290,559,189.49	29,793,265.56		320,352,455.05
合计	290,559,189.49	29,793,265.56		320,352,455.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系根据公司本年度可分配利润的 10%提取的法定盈余公积。

47、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	2,482,987,312.20	2,185,873,235.69
调整后期初未分配利润	2,482,987,312.20	2,185,873,235.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	612,142,646.24	383,282,533.47
减：提取法定盈余公积	29,793,265.56	22,798,455.28
转作股本的普通股股利	64,114,529.92	63,370,001.68
加：其他综合收益结转留存收益	-37,809,501.38	
期末未分配利润	2,963,412,661.58	2,482,987,312.20

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

48、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	10,675,764,512.92	8,381,273,089.16	8,165,126,270.11	6,545,374,425.86
其他业务	342,244,607.54	260,645,204.51	314,511,624.68	252,252,182.96
合计	11,018,009,120.46	8,641,918,293.67	8,479,637,894.79	6,797,626,608.82

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

无

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

其他说明：

无

49、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	17,295,697.74	10,171,662.95
教育费附加	15,825,146.69	9,398,748.10
房产税	17,517,269.25	13,772,833.33
土地使用税	4,217,768.68	3,296,528.18
车船使用税	1,382.16	799.92
印花税	8,358,124.21	4,782,920.29
环境保护税	42,871.16	64,695.92
水利建设基金	23,082.06	46,386.87
合计	63,281,341.95	41,534,575.56

其他说明：

无

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	277,963,580.60	224,027,135.92
折旧及无形资产摊销	102,633,974.73	90,523,773.41
股份支付	14,854,301.12	14,763,518.59
业务招待费	25,848,160.78	15,285,279.88
差旅费	23,374,805.65	6,317,675.10
中介机构费	18,030,023.62	6,102,816.96
办公费	16,820,232.08	10,153,210.19
咨询费	16,832,171.83	13,403,775.90
其他	110,106,912.53	91,375,485.19
合计	606,464,162.94	471,952,671.14

其他说明：

无

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包损失	113,110,595.93	105,925,330.96
业务招待费	15,679,715.71	10,024,290.96
职工薪酬	54,638,097.39	49,976,440.30
仓储费	52,627,202.86	35,238,279.74
差旅费	7,662,249.82	4,540,994.72
股份支付	2,825,617.60	3,033,756.56
其他	44,165,988.15	70,113,479.53
合计	290,709,467.46	278,852,572.77

其他说明：

无

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	174,099,126.27	140,725,761.02
人员人工费用	238,731,032.32	184,273,792.24
股份支付	7,048,860.44	7,624,718.03
折旧摊销费用	35,035,860.40	27,005,996.21
其他	35,390,905.43	26,493,916.67
合计	490,305,784.86	386,124,184.17

其他说明：

无

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	123,321,621.78	108,998,197.85
利息收入	-33,636,044.75	-29,345,499.73
汇兑损益	-9,943,995.82	-52,764,626.74
其他	2,562,597.90	2,853,900.13
合计	82,304,179.11	29,741,971.51

其他说明：

无

54、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
政府补助	43,880,441.69	57,268,044.84

进项税加计抵减	31,415,605.90	201,297.22
代扣个人所得税手续费	1,889,758.29	150,818.65
合计	77,185,805.88	57,620,160.71

55、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	2,270,000.72	-7,515,267.10
交易性金融负债	-2,719,400.00	
其他非流动金融资产	-931,174.52	10,658,111.09
合计	-1,380,573.80	3,142,843.99

其他说明：

无

56、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,656,985.61	3,800,701.16
处置长期股权投资产生的投资收益	27,734.66	1,190,376.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,328.00	166,432.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,294,391.55	23,463,103.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,283,971.87	4,907,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,791,000.93	
供应链债权贴现产生的投资收益	-900,226.40	
票据贴现产生的投资收益	-13,783,421.76	-11,717,446.83
合计	20,441,764.46	21,810,166.38

其他说明：

无

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,212,090.50	5,269,096.56
应收账款坏账损失	-52,243,890.97	-53,749,867.97
其他应收款坏账损失	-1,220,003.66	-2,387,868.78
应收款项融资减值损失	-741,827.60	-5,457,631.19
合计	-56,417,812.73	-56,326,271.38

其他说明：

无

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-70,337,778.09	-47,970,250.74
十一、合同资产减值损失	98,676.43	254,938.16
十二、其他		11,623,750.00
合计	-70,239,101.66	-36,091,562.58

其他说明：

无

59、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
非流动资产处置损益	3,148,852.26	22,503,384.86
合计	3,148,852.26	22,503,384.86

60、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
政府补助	305,555.52	1,564,910.33	305,555.52
非流动资产毁损报废利得	187,725.24	65,743.32	187,725.24
取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,770,790.80	
违约金、罚款收入	29,983.23	36,157.20	29,983.23
其他	815,128.53	1,520,743.48	815,128.53
合计	1,338,392.52	6,958,345.13	1,338,392.52

其他说明：

无

61、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	4,812,882.00	3,895,574.30	4,812,882.00
罚款滞纳金支出	2,307,143.32	628,679.84	2,307,143.32
非流动资产毁损报废损失	20,217,578.56	4,483,893.49	20,217,578.56
赔偿支出		945,407.37	
预计未决诉讼损失	863,407.20		863,407.20
其他	423,803.28	75,824.08	423,803.28

合计	28,624,814.36	10,029,379.08	28,624,814.36
----	---------------	---------------	---------------

其他说明：

无

62、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	80,410,796.79	42,503,662.63
递延所得税费用	7,482,766.45	-8,030,847.53
合计	87,893,563.24	34,472,815.10

(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	788,478,403.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,271,760.46
子公司适用不同税率的影响	34,488,657.13
调整以前期间所得税的影响	884,560.36
非应税收入的影响	-6,359,979.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,859,087.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,157,128.03
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	12,720,227.83
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	1,016,536.31
研发费加计扣除	-76,830,159.42
所得税费用	87,893,563.24

其他说明：

无

63、其他综合收益

详见附注 44。

64、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	84,567,693.53	81,498,399.33
利息收入	33,636,044.75	29,345,499.73
收暂收款与收回暂付款	7,951,916.17	7,451,622.65
其他	9,942,414.14	14,998,330.13
合计	136,098,068.59	133,293,851.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
研究开发费	195,047,106.58	190,108,881.05
业务招待费	41,546,154.17	25,308,570.84
往来款	57,240,831.64	53,342,187.64
三包损失	5,890,164.51	5,096,738.71
差旅费	31,037,950.32	10,858,669.83
仓储费	41,804,268.10	25,564,190.45
聘请中介机构费	16,505,875.18	5,479,387.68
咨询费	15,779,287.02	12,277,498.91
因未决诉讼冻结的资金	10,989,867.47	
其他	174,482,353.09	172,804,703.82
合计	590,323,858.08	500,840,828.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

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
收回华龙洁具债权转让款	2,564,760.00	30,000,000.00
收购杭州君卓股权	3.73	
往来款	539,502.61	
合计	3,104,266.34	30,000,000.00

收到的重要的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
理财	1,991,504,966.26	3,501,823,249.53
合计	1,991,504,966.26	3,501,823,249.53

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
支付华龙洁具债权转让款	10,000,000.00	
往来款	589,112.91	
合计	10,589,112.91	

支付的重要的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
购建长期资产	1,013,183,659.32	1,123,984,001.75
理财	1,650,900,000.00	3,256,144,000.00
合计	2,664,083,659.32	4,380,128,001.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

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
往来款		10,000,000.00
借款保证金	2,000,000.00	
票据贴现未终止确认产生的借款	149,403,585.49	
合计	151,403,585.49	10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
租赁款	32,307,622.92	26,321,413.16
往来款	59,615.49	1,468,893.28
借款保证金	22,071,883.91	2,000,000.00
购买少数股东股权支付的价款	4,741,980.00	16,688,673.80
股份回购	14,144,577.89	
偿还票据贴现款	63,950,000.00	
合计	137,275,680.21	46,478,980.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款 (应付股利)			75,666,503.8 1	71,746,503.8 1		3,920,000.00
应付债券	608,472,960. 70		30,127,940.9 6	3,497,076.00		635,103,825. 66
短期借款	1,554,557,11 1.83	3,464,988,33 7.20	68,903,853.3 7	2,928,254,93 7.46	49,072,840.2 1	2,111,121,52 4.73

长期借款（含一年内到期的长期借款）	477,083,310.40	76,840,000.00	12,923,124.94	40,141,259.29		526,705,176.05
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	143,389,345.29		44,744,663.42	32,307,622.92	-3,994,908.73	159,821,294.52
合计	2,783,502,728.22	3,541,828,337.20	232,366,086.50	3,075,947,399.48	45,077,931.48	3,436,671,820.96

（4）以净额列报现金流量的说明

无

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

（1）2023 年度，本公司以销售商品、提供劳务收到的商业汇票背书转让用于支付购买商品、接受劳务、购建长期资产的金额为人民币 1,113,492,890.05 元。

（2）2023 年度，本公司以销售商品、提供劳务收到的数字化供应链债权凭证背书转让用于支付购买商品、接受劳务、购建长期资产的金额为人民币 314,666,770.05 元。

65、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	700,584,839.80	448,920,183.75
加：资产减值准备	126,656,914.39	92,417,833.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	449,919,397.52	338,218,567.55
使用权资产折旧	40,042,365.61	25,732,306.21
无形资产摊销	37,335,719.43	33,624,409.85
长期待摊费用摊销	9,725,130.79	8,431,174.62
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）	-3,148,852.26	-22,503,384.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	20,029,853.32	4,418,150.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,380,573.80	-3,142,843.99
财务费用（收益以“－”号填列）	119,498,512.36	106,170,321.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,441,764.46	-21,810,166.38

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,956,246.70	27,290,309.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,948,784.28	-51,969,850.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-265,020,390.16	-417,353,498.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,327,610,941.41	-892,918,142.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	967,845,787.06	793,954,953.24
其他	56,592,367.65	87,515,692.88
经营活动产生的现金流量净额	921,382,051.02	556,996,016.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	41,174,690.00	99,653,184.87
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,577,985,242.22	705,691,096.50
减：现金的期初余额	705,691,096.50	698,536,791.56
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	872,294,145.72	7,154,304.94

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

本期无支付的取得子公司的现金净额。

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

本期无收到的处置子公司的现金净额。

（4） 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	1,577,985,242.22	705,691,096.50
其中：库存现金	486,774.61	233,792.78
可随时用于支付的银行存款	1,560,641,804.36	705,457,303.72
可随时用于支付的其他货币资金	16,856,663.25	
三、期末现金及现金等价物余额	1,577,985,242.22	705,691,096.50

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	249,161,920.59	227,274,324.47	质押
保函保证金		3,029,670.46	质押
借款保证金	22,071,883.91	2,000,000.00	质押
因未决诉讼冻结的资金	10,989,867.47		冻结
用于担保的定期存款或通知存款	47,570,000.00	34,210,000.00	质押
在途货币资金	11,190,835.98		在途
合计	340,984,507.95	266,513,994.93	

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			153,564,359.80
其中：美元	13,837,972.63	7.0827	98,010,208.75
欧元	4,199,289.61	7.8592	33,003,056.90
港币			
卢比	46,088,210.20	0.0855	3,939,620.21
英镑	20,382.05	9.0411	184,276.15
波兰兹罗提	7,389,808.97	1.8107	13,380,727.10
日元	37,573,098.00	0.0502	1,886,657.97
墨西哥比索	7,557,552.54	0.4181	3,159,812.72
应收账款			560,063,661.79
其中：美元	58,165,887.95	7.0827	411,971,534.58
欧元	13,715,124.53	7.8592	107,789,906.71
港币			
卢比	273,333,846.24	0.0855	23,364,577.18
英镑	93,030.95	9.0411	841,102.12
瑞典克朗	7,264,900.28	0.7110	5,165,233.05

波兰兹罗提	4,032,091.49	1.8107	7,300,908.06
日元	72,300,003.69	0.0502	3,630,400.09
长期借款			392,960.00
其中：美元			
欧元	50,000.00	7.8592	392,960.00
港币			
其他应收款			33,114,883.98
其中：美元	3,016,134.64	7.0827	21,362,376.81
欧元	46,182.88	7.8592	362,960.49
卢比	7,261,700.00	0.0855	620,730.12
英镑	419,621.73	9.0411	3,793,842.02
瑞典克朗	4,668,607.65	0.7110	3,319,308.67
波兰兹罗提	1,784,786.72	1.8107	3,231,713.31
墨西哥比索	1,013,998.00	0.4181	423,952.56
短期借款			51,120,571.85
其中：美元	4,197,008.38	7.0827	29,726,151.25
欧元	2,000,000.00	7.8592	15,718,400.00
瑞典克朗	7,898,006.10	0.7110	5,615,361.61
丹麦克朗	57,571.45	1.0536	60,658.99
一年内到期的非流动负债			785,920.00
其中：欧元	100,000.00	7.8592	785,920.00
应付账款			115,505,943.84
其中：美元	6,904,421.61	7.0827	48,901,946.94
欧元	3,480,822.45	7.8592	27,356,479.80
卢比	141,081,328.27	0.0855	12,059,631.94
英镑	39,503.25	9.0411	357,152.83
瑞典克朗	8,831,869.12	0.7110	6,279,323.94
波兰兹罗提	2,348,619.31	1.8107	4,252,644.98
丹麦克朗	272,309.66	1.0536	286,913.56
墨西哥比索	38,296,699.00	0.4181	16,011,849.85
其他应付款			15,958,582.38
其中：美元	168,968.60	7.0827	1,196,753.90
欧元	453,057.12	7.8592	3,560,666.52
卢比	79,630,719.92	0.0855	6,806,833.94
英镑	270.74	9.0411	2,447.79
瑞典克朗	2,346,867.10	0.7110	1,668,586.63
波兰兹罗提	1,504,000.44	1.8107	2,723,293.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司的境外经营实体为 YINCHANG INC.、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL, LLC、Edgewater High Tech III Limited、德国普锐、YINLUN Europe Holding B.V.、YINLUN Europe GmbH、Yinlun ADM India Pvt. Ltd.、Setrab AB、Yinlun Setrab Poland、Setrab UK、Setrab GmbH、YINLUN MONTERREY, S. DE R.L. DE C.V, 经营地为美国、英属维尔京群岛、萨摩亚独立国、德国、荷兰、印度、瑞典、波兰和墨西

哥，记账本位币采用美元、欧元、卢比、瑞典克朗、波兰兹罗提、英镑和墨西哥比索，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	YINCHANG INC.、YINLUN HOLDINGS LIMITED、YLSQ HOLDINGS Limited Partnership、YLSQ HOLDINGS INC、Yinlun TDI, LLC、THERMAL DYNAMICS GLOBAL,LLC、Edgewater High Tech III Limited (美元兑人民币)	德国普锐、YINLUN Europe Holding B.V.、YINLUN Europe GmbH、Setrab GmbH (欧元兑人民币)	Yinlun ADM India Pvt. Ltd. (卢比兑人民币)	Setrab AB (瑞典克朗兑人民币)	Setrab Poland (波兰兹罗提兑人民币)	Setrab UK (英镑兑人民币)
资产和负债项目	7.0827	7.8592	0.0855	0.7110	1.8107	9.0411
收入和费用项目	7.0237	7.6411	0.0848	0.6884	1.6993	8.7176

68、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	5,914,541.82	3,300,189.48
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	5,074,314.80	1,834,654.22
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	37,381,937.72	27,322,597.87

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	15,776,012.16	13,367,102.36
合计	15,776,012.16	13,367,102.36

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,431,068.91	1,748,928.57
第二年	1,261,337.07	1,707,431.07
第三年	779,497.75	1,259,906.06
第四年	547,145.16	154,893.50
五年后未折现租赁收款额总额	10,019,048.89	4,871,159.20

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**69、其他**

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	174,099,126.27	140,725,761.02
人员人工费用	238,731,032.32	184,273,792.24
股份支付	7,048,860.44	7,624,718.03
折旧摊销费用	35,035,860.40	27,005,996.21
其他	35,390,905.43	26,493,916.67
合计	490,305,784.86	386,124,184.17
其中：费用化研发支出	490,305,784.86	386,124,184.17

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

（1）2023 年 6 月 6 日，杭州君卓召开了合伙人会议，同意郑晓填退伙，子公司上海银轮投资有限公司成为合伙企业的普通合伙人，认缴出资额 100.00 万元，占杭州君卓出资总额的 1.9608%，于 2023 年 6 月 19 日，已办妥工商变更登记手续。由于相关资产或资产、负债的组合不构成业务，形成单一资产收购，自 2023 年 6 月纳入公司合并范围。

（2）公司于 2023 年 8 月设立全资子公司西安银轮新能源热管理系统有限公司，注册资本 30,000,000.00 元，自 2023 年 8 月起纳入合并报表范围。

（3）公司于 2023 年 10 月设立全资子公司安徽银轮新能源管理系统有限公司，注册资本 65,000,000.00 元，自 2023 年 10 月起纳入合并报表范围。

6、其他

无

十、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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海银畅	1000 万人民币	上海	上海	工业	51.00%		出资设立

YINCHANG INC.	10 万美元	美国	美国	贸易		100.00%	出资设立
创斯达	341.8508 万美元	上海	上海	工业	70.38%		股权收购
湖北银轮	2000 万人民币	湖北	湖北	工业	100.00%		股权收购
杭州银轮	1500 万人民币	杭州	杭州	科研	100.00%		出资设立
银轮新能源	27096 万人民币	天台	天台	工业	100.00%		出资设立
上海银轮	104000 万人民币	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
山东银轮	16547 万人民币	潍坊	潍坊	工业	100.00%		出资设立
无锡银轮	2220.5594 万人民币	无锡	无锡	工业	100.00%		股权收购
开山银轮	3000 万人民币	衢州	衢州	工业	50.00%		出资设立
湖北美标	7500 万人民币	湖北	湖北	工业	75.00%		股权收购
浙江银吉	16000 万人民币	天台	天台	工业	81.25%		股权收购
银轮科技	1300 万人民币	上海	上海	工业	100.00%		出资设立
天台银申	4000 万人民币	天台	天台	工业	75.50%		出资设立
南昌银轮	4000 万人民币	南昌	南昌	工业	50.00%		出资设立
智能装备	1000 万人民币	天台	天台	工业	100.00%		出资设立
银之园	800 万人民币	天台	天台	餐饮	100.00%		股权收购
上海银轮投资	49600 万人民币	上海	上海	投资	100.00%		出资设立
德国普锐	8.3334 万欧元	德国	德国	工业		100.00%	股权收购
上海银顺	101420 万人民币	上海	上海	投资	80.38%	19.62%	出资设立
YINLUNHOLDINGS LIMITED	-	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	出资设立
YLSQ HOLDINGS Limited Partnership	-	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	出资设立
YLSQ HOLDINGS INC	1500 美元	美国	美国	投资		100.00%	出资设立
TDI	-	美国	美国	工业		100.00%	股权收购
TDG	-	美国	美国	投资		100.00%	股权收购
上海腾拓	30 万美元	上海	上海	贸易		100.00%	股权收购
湖北宇声	4000 万人民币	湖北	湖北	工业	81.00%		出资设立
赤壁银轮	12000 万人民币	湖北	湖北	工业	100.00%		出资设立
广州银轮	6883 万人民币	广州	广州	工业	51.00%		出资设立
萨摩亚 SPV	-	萨摩亚独立国	萨摩亚独立国	投资		100.00%	出资设立
天台银昌	1000 万人民币	天台	天台	工业	70.00%		出资设立
江苏朗信	4713.72 万人民币	江苏	江苏	工业	45.70%		股权收购
芜湖朗信	1000 万人民币	安徽	安徽	工业		100.00%	股权收购
江苏唯益	4820 万人民币	江苏	江苏	工业	60.16%		股权收购
欧洲银轮	20 万欧元	荷兰	荷兰	投资		100.00%	出资设立
德国银轮	2.5 万欧元	德国	德国	工业		100.00%	出资设立
印度银轮	16750 万卢比	印度	印度	工业		51.00%	出资设立
Setrab AB	30 万瑞典克朗	瑞典	瑞典	工业		100.00%	股权收购
Setrab Poland	10760.0250 万波兰兹罗提	波兰	波兰	工业		100.00%	股权收购
Setrab UK	0.2002 万英镑	英国	英国	贸易		100.00%	股权收购
Setrab GmbH	5 万德国马克	德国	德国	贸易		100.00%	股权收购
广西银轮	5600 万人民币	广西玉林	广西玉林	工业	75.00%		出资设立
大车配科技	1000 万人民币	天台	天台	咨询	100.00%		增资
天台振华	5000 万人民币	天台	天台	工业	51.06%		股权收购
徐州环保	5000 万人民币	徐州	徐州	工业	55.00%		出资设立

正信检测	2000 万人民币	天台	天台	工业	100.00%		股权收购
四川银轮	6500 万人民币	四川	四川	工业	100.00%		出资设立
银轮蒙特雷	38060.7174 万 墨西哥比索	墨西哥	墨西哥	工业		100.00%	出资设立
杭州君卓	5100 万人民币	杭州	杭州	投资	98.04%	1.96%	资产收购
安徽银轮	6500 万人民币	安徽	安徽	工业	100.00%		出资设立
西安银轮	3000 万人民币	西安	西安	工业	100.00%		出资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1、公司持有南昌银轮 50% 股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。
- 2、公司持有开山银轮 50% 股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。
- 3、公司持有江苏朗信 45.70% 股权，但本公司满足控制条件，因此纳入合并报表。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏朗信	54.30%	42,398,667.92		184,029,706.18
湖北美标	25.00%	10,970,371.04	5,500,000.00	98,385,942.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏朗信	683,134,293.52	426,117,297.98	1,109,251,591.50	651,110,529.70	106,672,650.41	757,783,180.11	740,137,775.84	373,432,217.86	1,113,569,993.70	734,909,865.36	110,940,765.65	845,850,631.01
湖北美标	685,198,364.87	278,505,947.03	963,704,311.90	495,639,902.65	74,520,640.21	570,160,542.86	511,290,279.99	238,012,313.09	749,302,593.08	324,105,531.24	53,732,602.34	377,838,133.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏朗信	1,034,648,401.12	78,082,261.37	78,082,261.37	32,466,896.98	669,505,571.67	46,793,005.45	46,793,005.45	-31,201,217.76
湖北美标	678,486,549.73	43,881,484.18	43,881,484.18	20,235,099.51	428,309,704.86	46,404,105.17	46,404,105.17	43,084,622.55

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

- 公司本期收购子公司大车配少数股东股权，持股比例从 95.00% 上升到 100.00%。
- 公司本期收购子公司智能装备少数股东股权，持股比例从 80.00% 上升到 100.00%。
- 2023 年 7 月浙江银轮机械股份有限公司、浙江天台浩望企业管理咨询咨询有限公司、天台同昌表面处理有限公司对子公司天台银昌增资，公司被动稀释股权，持股比例从 100.00% 下降到 70.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

236

	智能装备	银昌表面	大车配科技
购买成本/处置对价			
--现金	4,721,980.00		20,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	4,721,980.00		20,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,185,722.12		-437,204.52
差额	-463,742.12		457,204.52
其中：调整资本公积	-463,742.12		457,204.52
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明：

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天台民商投	天台	天台	投资	49.75%		权益法
佛吉亚银轮	山东	山东	工业		48.00%	权益法
重庆上方	重庆	重庆	工业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	天台民商投	佛吉亚银轮	重庆上方	天台民商投	佛吉亚银轮	重庆上方
流动资产						
非流动资产						
资产合计	205,009,091.93	393,957,133.02	250,233,922.23	277,778,111.16	389,841,395.60	182,341,315.17

流动负债						
非流动负债						
负债合计		247,845,407.50	184,454,549.81	2,259,375.00	257,680,157.38	127,492,384.99
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		284,778,151.39	289,133,037.77		201,403,847.45	227,573,898.36
净利润	3,592,777.43	13,950,487.30	10,043,672.67	-1,254,937.65	24,614,452.91	799,724.53
终止经营的净利润						
其他综合收益	45,677,518.47			102,819,764.41		
综合收益总额	42,084,741.04	13,950,487.30	10,043,672.67	104,074,702.06	24,614,452.91	799,724.53
本年度收到的来自联营企业的股利					8,013,547.40	

其他说明：

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		7,324,010.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-122.47

--其他综合收益		-2,781,175.91
--综合收益总额		-2,781,298.38
联营企业:		
投资账面价值合计	129,323,144.47	113,717,515.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,444,227.36	-13,083,381.84
--其他综合收益	4,375,716.38	
--综合收益总额	-68,510.98	-13,083,381.84

其他说明:

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

无

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

无

其他说明:

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	140,904,648.18	62,072,750.00		21,684,108.62	-30,360.00	181,262,929.56	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益、营业外收入	22,501,888.59	35,466,681.04
财务费用	-289,830.00	
合计	22,212,058.59	35,466,681.04

其他说明：

因在不同项目间重复申报退回政府补助 30360.00 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

一、金融工具产生的各类风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理

由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	2,125,891,466.58			2,125,891,466.58	2,111,121,524.73
应付票据	2,336,670,610.10			2,336,670,610.10	2,336,670,610.10
应付账款	3,334,668,315.05			3,334,668,315.05	3,334,668,315.05
其他应付款	45,768,612.59			45,768,612.59	45,768,612.59
一年内到期的非流动负债	288,020,839.77			288,020,839.77	276,911,979.24
长期借款		287,964,388.01	26,234,515.77	314,198,903.78	291,314,421.12

项目	期末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
租赁负债		147,094,363.56	9,785,830.87	156,880,194.43	118,300,070.21
合计	8,131,019,844.09	435,058,751.57	36,020,346.64	8,602,098,942.30	8,514,755,533.04

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	1,572,350,482.79			1,572,350,482.79	1,554,557,111.83
应付票据	2,059,719,417.23			2,059,719,417.23	2,059,719,417.23
应付账款	2,640,949,104.22			2,640,949,104.22	2,640,949,104.22
其他应付款	50,693,007.58			50,693,007.58	50,693,007.58
一年内到期的非流动负债	305,631,950.69			305,631,950.69	291,462,616.65
长期借款		215,821,186.37	18,349,330.23	234,170,516.60	214,088,663.15
租赁负债		133,525,383.42	12,829,679.86	146,355,063.28	114,921,375.89
合计	6,629,343,962.51	349,346,569.79	31,179,010.09	7,009,869,542.39	6,926,391,296.55

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果 LPR 上升或下降 20 个 bp，则本公司的净利润将减少或增加 3,402,980.55 元。管理层认为 20 个 bp 合理反映了下一年度 LPR 可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	98,010,208.75	55,554,151.05	153,564,359.80	108,352,187.04	41,247,156.47	149,599,343.51
应收账款	411,971,534.58	148,092,127.21	560,063,661.79	228,835,054.52	131,547,846.78	360,382,901.30
其他应收款	21,362,376.81	11,752,507.17	33,114,883.98	9,106,814.08	4,598,372.74	13,705,186.82
小计	531,344,120.14	215,398,785.43	746,742,905.57	346,294,055.64	177,393,375.99	523,687,431.63
应付账款	48,901,946.94	66,603,996.90	115,505,943.84	28,586,225.98	40,595,528.92	69,181,754.90
其他应付款	1,196,753.90	14,761,828.48	15,958,582.38	3,425,887.23	15,205,602.29	18,631,489.52
短期借款	29,726,151.25	21,394,420.60	51,120,571.85	77,848,907.34	24,554,717.25	102,403,624.59
长期借款		392,960.00	392,960.00		1,850,621.76	1,850,621.76
一年内到期的非流动负债		785,920.00	785,920.00			
小计	79,824,852.09	103,939,125.98	183,763,978.07	109,861,020.55	82,206,470.22	192,067,490.77

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 23,926,604.42 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中的银行承兑汇票	218,332,385.91	截至资产负债表日已背书未到期金额为122,946,043.60元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的银行承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
贴现	应收票据中的银行承兑汇票	77,368,564.54	截至资产负债表日已贴现未到期金额为40,850,100.54元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的银行承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
背书	应收票据中的财务公司承兑汇票	22,464,769.63	截至资产负债表日已背书未到期金额为14,852,610.53元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的财务公司承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
背书	应收票据中的商业承兑汇票	629,730.28	截至资产负债表日已背书未到期金额为366,846.02元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	由于应收票据中的商业承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
贴现	应收票据中的商业承兑汇票	9,700,000.00	截至资产负债表日不存在已贴现未到期金额，已到期部分终止确认。	由于应收票据中的商业承兑汇票信用等级相对不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故票据到期前未终止确认。
背书	应收款项融资中的银行承兑汇票	872,066,004.23	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，所承兑的银行承兑汇票视为票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
贴现	应收款项融资中的银行承兑汇票	1,438,637,777.61	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，所承兑的银行承兑汇票视为票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

背书	应收款项融资中的“迪链”等供应链债权凭证	265,367,298.37	终止确认	应收款项融资中的应收账款系公司持有的迪链等供应链债权凭证，背书后供应链债权凭证持有人无权对公司追偿，可以判断将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，故终止确认。
贴现	应收款项融资中的“迪链”等供应链债权凭证	67,535,515.54	终止确认	应收款项融资中的应收账款系公司持有的迪链等供应链债权凭证，背书后供应链债权凭证持有人无权对公司追偿，可以判断将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，故终止确认。
背书	应收账款中的“宝象”等债权凭证	49,299,471.68	截至资产负债表日已背书未到期金额为13,500,000.00元未终止确认，其余已到期部分终止确认。	公司持有的宝象等债权凭证，背书后债权凭证持有人仍存在对公司追偿的可能性，债权凭证相关的信用风险和延期付款风险仍没有全部转移，故债权凭证到期前未终止确认。
合计		3,021,401,517.79		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据中的银行承兑汇票	背书	95,386,342.31	
应收票据中的银行承兑汇票	贴现	36,518,464.00	-1,094,057.75
应收票据中的财务公司承兑汇票	背书	7,612,159.10	
应收票据中的商业承兑汇票	背书	262,884.26	
应收票据中的商业承兑汇票	贴现	9,700,000.00	-178,085.65
应收款项融资中的银行承兑汇票	背书	872,066,004.23	
应收款项融资中的银行承兑汇票	贴现	1,438,637,777.61	-13,783,421.76
应收款项融资中的“迪链”等供应链债权凭证	背书	265,367,298.37	
应收款项融资中的“迪链”等供应链债权凭证	贴现	67,535,515.54	-900,226.40
应收账款中的“宝象”等债权凭证	背书	35,799,471.68	
合计		2,828,885,917.10	-15,955,791.56

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中的银行承兑汇票	背书	122,946,043.60	122,946,043.60
应收票据中的银行承兑汇票	贴现	40,850,100.54	40,850,100.54
应收票据中的财务公司承兑汇票	背书	14,852,610.53	14,852,610.53
应收票据中的商业承兑汇票	背书	366,846.02	366,846.02
应收账款中的“宝象”等债权凭证	背书	13,500,000.00	13,500,000.00
合计		192,515,600.69	192,515,600.69

其他说明

无

十三、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	--	--	--	--
交易性金融资产	18,102,602.76	191,254,275.03		209,356,877.79
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,102,602.76	191,254,275.03		209,356,877.79
(1) 权益工具投资	18,102,602.76			18,102,602.76
(2) 理财产品		191,146,275.03		191,146,275.03
(3) 远期结售汇		108,000.00		108,000.00
应收款项融资			955,974,683.58	955,974,683.58
其他权益工具投资			235,918,870.02	235,918,870.02
其他非流动金融资产			57,700,858.58	57,700,858.58
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			57,700,858.58	57,700,858.58
(1) 其他			57,700,858.58	57,700,858.58
持续以公允价值计量的资产总额	18,102,602.76	191,254,275.03	1,249,594,412.18	1,458,951,289.97
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融负债		2,719,400.00		2,719,400.00
1. 交易性金融负债		2,719,400.00		2,719,400.00
(1) 远期结售汇		2,719,400.00		2,719,400.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,719,400.00		2,719,400.00
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

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。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期未发生的估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

徐小敏先生直接持有 6.92%，对公司的表决权比例 6.92%，通过控制宁波正晟拥有本公司的表决权比例有 3.98%，徐小敏先生合计拥有表决权 10.9%。

本企业最终控制方是徐小敏。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
十堰银轮	联营企业
东实银轮	联营企业
佛吉亚银轮	联营企业
重庆上方	联营企业
天台大车配	联营企业
台州元熔	联营企业
无锡柯诺威	联营企业
普天供应链	联营企业
天和联	联营企业

其他说明：

无

4、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
湖北银轮起重机械股份有限公司	同受实际控制人控制
天台银轮工贸发展有限公司	同受实际控制人控制
天台银盛汽车零部件有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
湖北银起机械有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
天台县银轮阳光餐饮有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
浙江万和汽车配件有限公司	实际控制人施加重大影响的其他企业
浙江大自然户外用品股份有限公司	董事庞正忠担任独立董事的企业
浙江银轮物流有限公司	联营企业普天供应链的全资子公司
银瑞模具	注

其他说明：

公司于 2022 年 12 月不再持有银瑞模具股权，根据上市公司关联交易相关规则要求，公司将其退股后 12 个月内的交易认定为关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东实银轮	采购商品、水电费	17,705,386.46		否	23,476,620.24

天台银盛汽车零部件有限公司	采购商品			否	627,612.73
佛吉亚银轮	采购商品	91,549.20		否	11,994,735.39
十堰银轮	采购商品	829,901.98		否	1,544,700.65
重庆上方	采购商品、加工费			否	4,179,176.00
天台县银轮阳光餐饮有限公司	采购招待费	155,877.00		否	91,489.00
湖北银起机械有限公司	采购商品、加工费	398,919.47		否	537,336.46
台州元熔	采购商品	70,787,316.54		否	30,108,177.81
银瑞模具	采购商品			否	3,622,123.97
浙江万和汽车配件有限公司	水电费、餐费、劳务费	2,859,602.79		否	2,808,169.84
天台大车配	代理费、运输费	64,473.19		否	23,346.25
普天供应链	采购商品	4,152,611.99		否	3,805,259.74
浙江银轮物流有限公司	采购商品、运输费	50,228,362.29		否	43,338,615.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东实银轮	销售商品、劳务费、质量索赔收入	18,222,762.06	28,589,594.73
湖北银起机械有限公司	水电费收入	46,690.00	46,165.00
佛吉亚银轮	销售商品、技术服务、劳务费	6,062,851.81	21,439,272.63
佛吉亚银轮	水电费收入	1,047,032.09	822,698.11
天台银盛汽车零部件有限公司	销售商品、质量索赔收入	8,909.00	1,814,590.78
无锡柯诺威	销售商品、物业费	6,135,781.83	3,990,764.09
重庆上方	销售商品		46,801.99
浙江大自然户外用品股份有限公司	销售商品		34,159.29
浙江万和汽车配件有限公司	餐费、检测收入	1,698.12	1,497.42
台州元熔	水电费收入、质量索赔收入	561,810.22	369,773.97
浙江银轮物流有限公司	销售商品、质量索赔收入	38,457.54	249,588.40
天和联	销售商品	680.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北银起机械有限公司	房屋建筑物租赁	119,047.62	238,095.24
佛吉亚银轮	房屋建筑物租赁	2,832,332.00	1,832,804.00
台州元熔	房屋建筑物租赁	428,542.86	491,428.57
无锡柯诺威	房屋建筑物租赁	547,757.06	1,682,119.27

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天台银轮工贸发展有限公司	房屋建筑物租赁					497,142.84	497,142.84	21,012.36	38,966.76		
浙江万和汽车配件有限公司	房屋建筑物、设备租赁	178,570.98				3,031,554.34	2,708,133.96	374,122.25	93,491.47	8,833,023.07	
东实银轮	房屋建筑物租赁					71,904.76	83,333.34	24,022.95	16,131.56		769,097.01
浙江银轮物流有限公司	房屋建筑物租赁					892,370.00	818,688.08	33,610.72	46,854.80		1,700,007.36

关联租赁情况说明

无

（4）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
湖北银轮	20,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	是
湖北银轮	20,000,000.00	2022年12月21日	2023年12月20日	是
湖北银轮	20,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月20日	否
湖北银轮	50,000,000.00	2023年10月08日	2024年10月07日	否
银轮新能源	100,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	是
银轮新能源	100,000,000.00	2022年03月08日	2023年03月08日	是
银轮新能源	100,000,000.00	2022年09月29日	2024年01月12日	否
银轮新能源	60,000,000.00	2022年08月26日	2023年08月25日	是
银轮新能源	110,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	是
银轮新能源	150,000,000.00	2022年11月18日	2023年11月17日	是
银轮新能源	60,000,000.00	2021年12月20日	2023年11月17日	是
银轮新能源	100,000,000.00	2023年06月14日	2025年09月30日	否
银轮新能源	60,000,000.00	2023年10月08日	2024年10月07日	否
银轮新能源	310,000,000.00	2023年12月01日	2024年11月30日	否
银轮新能源（注2）	100,000,000.00	2023年06月08日	2024年06月08日	否
银轮新能源	200,000,000.00	2023年06月15日	2024年06月14日	否
银轮新能源	200,000,000.00	2023年06月06日	2024年06月05日	否
银轮新能源	30,000,000.00	2023年02月24日	2024年02月23日	否
银轮新能源	100,000,000.00	0001年01月01日	0001年01月01日	否
上海银轮	100,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月16日	是
上海银轮	180,000,000.00	2022年08月18日	2023年08月17日	是
上海银轮	70,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	是

上海银轮	200,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月20日	是
上海银轮	130,000,000.00	2023年08月28日	2024年08月27日	否
上海银轮	50,000,000.00	2023年02月23日	2024年02月22日	否
上海银轮(注3)	70,000,000.00	2023年02月24日	2024年02月23日	否
上海银轮	300,000,000.00	2023年08月18日	2024年08月17日	否
上海银轮	200,000,000.00	2023年12月25日	2024年12月24日	否
山东银轮	100,000,000.00	2022年08月05日	2023年08月04日	是
山东银轮	150,000,000.00	2023年08月09日	2024年09月09日	否
山东银轮	50,000,000.00	2023年08月17日	2024年08月16日	否
湖北美标	100,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月16日	是
湖北美标	180,000,000.00	2022年08月18日	2023年08月17日	是
湖北美标	70,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	是
湖北美标	200,000,000.00	2022年09月21日	2023年09月20日	是
湖北美标	30,000,000.00	2023年08月22日	2024年08月21日	否
湖北美标	50,000,000.00	2023年11月24日	2024年11月24日	否
湖北美标	60,000,000.00	2023年10月19日	2024年10月18日	否
湖北美标	29,400,000.00	2023年08月22日	2024年08月21日	否
天台银申	20,000,000.00	2022年08月08日	2023年08月07日	是
天台银申	10,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	是
天台银申	40,000,000.00	2022年12月29日	2023年12月28日	否
天台银申(注4)	20,000,000.00	2023年08月09日	2024年08月08日	否
天台银申	70,000,000.00	2023年06月06日	2024年06月05日	否
天台银申(注4)	10,000,000.00	2023年02月24日	2024年02月23日	否
智能装备	6,400,000.00	2021年08月10日	2023年02月27日	是
智能装备	10,000,000.00	2022年08月10日	2023年08月09日	是
智能装备	10,000,000.00	2021年12月20日	2023年11月01日	是
智能装备	9,600,000.00	2022年07月28日	2023年07月27日	是
智能装备	10,000,000.00	2023年08月10日	2024年08月09日	否
智能装备	20,000,000.00	2023年08月17日	2024年08月16日	否
智能装备	10,000,000.00	2023年08月09日	2024年08月08日	否
智能装备	12,000,000.00	2023年07月31日	2024年07月30日	否
TDI(注5)	47,200,000.00	2022年08月13日	2023年08月12日	是
TDI(注6)	123,729,075.00	2023年09月25日	2024年09月24日	否
江苏朗信	57,750,000.00	2021年01月13日	2023年06月21日	是
天台振华	15,317,400.00	2022年05月23日	2023年05月22日	是
天台振华	15,317,400.00	2023年06月09日	2024年06月09日	否
赤壁银轮	50,000,000.00	2023年10月08日	2024年10月07日	否
印度银轮(注7)	2,400,902.10	2023年11月22日	2024年11月21日	否

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

注1：本公司为银轮新能源提供的该笔担保合同未约定担保起止日，担保期间为主债务清偿期届满之日起三年。

注2：截止2023年12月31日，子公司银轮新能源在该担保合同下无债务。

注3：截止2023年12月31日，子公司上海银轮在该担保合同下无债务。

注4：截止2023年12月31日，子公司天台银申在该担保合同下无债务

注5：子公司TDI实际担保金额为700万美金。

注6：子公司TDI实际担保金额为1725万美金。

注7：子公司印度银轮实际担保金额为2500万印度卢比。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛吉亚银轮	转让设备		47,566,424.00
银瑞模具	购买设备		1,345,132.77
银瑞模具	预付模具款		1,400,200.00
湖北银起机械有限公司	购买设备	282,300.89	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	26,925,942.79	19,596,902.60

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	佛吉亚银轮	35,858,376.08	5,000,753.25	75,639,772.59	3,781,988.63
	天台银盛汽车零部件有限公司	979,689.77	708,757.91	1,044,367.77	318,914.86
	东实银轮	3,705,383.53	278,206.18	15,325,614.73	766,280.74
	浙江大自然户外用品股份有限公司	7,200.00	2,160.00	7,200.00	360.00
	无锡柯诺威	2,411,244.76	120,562.24	6,473,685.60	323,684.29
	湖北银起机械有限公司	19,767.70	988.39	67,068.30	3,353.42
	台州元熔	436,990.66	21,849.53		
应收票据					
	东实银轮	200,000.00		1,983,719.77	
预付款项					
	银瑞模具			587,900.00	
	天台银盛汽车零部件有限公司	14,484.29			
其他应收款					
	台州元熔	2,919.06	145.95	331.32	16.57
	无锡柯诺威	124,999.58	6,249.98	416,789.93	33,339.50
	普天供应链			2,800.00	140.00

	浙江银轮物流有限公司	76,866.42	26,466.42	76,866.42	3,843.32
--	------------	-----------	-----------	-----------	----------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	东实银轮	3,604,124.99	6,222,190.65
	十堰银轮	3,986,507.41	3,156,605.43
	佛吉亚银轮		11,426,594.91
	重庆上方		1,136,592.80
	天台银盛汽车零部件有限公司	852,426.01	1,145,771.62
	湖北银轮起重机械股份有限公司		33,724.00
	台州元熔	7,746,126.84	2,028,832.96
	天台大车配	1,000.00	1,213.20
	银瑞模具		1,651,017.84
	浙江万和汽车配件有限公司		696,725.69
	普天供应链	415,442.88	4,802,730.55
	浙江银轮物流有限公司	6,207,823.04	16,291,250.18
应付票据			
	东实银轮	200,000.00	2,409,057.58
	天台银盛汽车零部件有限公司		14,691.18
	台州元熔		100,000.00
	佛吉亚银轮		7,110,549.48
	重庆上方		194,379.11
	浙江银轮物流有限公司	635,392.38	
合同负债			
	东实银轮		249,203.54
	浙江万和汽车配件有限公司		1,592.92
租赁负债			
	天台银轮工贸发展有限公司	124,285.72	493,588.36
	浙江万和汽车配件有限公司	3,524,375.53	65,505.50
	东实银轮	459,570.08	583,061.02
	浙江银轮物流有限公司		69,414.80
一年内到期的非流动负债			
	天台银轮工贸发展有限公司	369,302.64	476,130.48
	浙江万和汽车配件有限公司	2,564,473.65	1,413,851.41
	东实银轮	123,490.93	118,834.21
	浙江银轮物流有限公司	441,917.88	858,759.28

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
第二期员工持股计划的激励员工			1,797,760.00	10,702,423.34	1,797,760.00	10,702,423.34		
2022 年股票期权激励计划的激励员工			12,126,731	6,529,349.20	12,163,539	6,544,105.53	1,390,211	663,637.72
合计			13,924,491.00	17,231,772.54	13,961,299.00	17,246,528.87	1,390,211.00	663,637.72

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
第二期员工持股计划的激励员工		剩余 1 年 3 个月		
2022 年股票期权激励计划的激励员工	9.98 元/股，随着分红会有所调整	剩余 3 年		

其他说明：

第二期员工持股计划：第二期员工持股计划的授予价格为 7.38 元/股，第一个股票锁定期已于 2022 年 3 月 12 日届满，第二个股票锁定期已于 2023 年 3 月 12 日届满，第三个股票锁定期已于 2024 年 3 月 12 日届满，第四个股票锁定期将于 2025 年 3 月 12 日届满。

2022 年股票期权激励计划：公司 2022 年股票期权激励计划的授予日的初始行权价格为 10.14 元/股。2022 年 12 月 27 日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施 2021 年度权益分派，股票期权行权价，调整为 10.06 元/股；2023 年 3 月 27 日，公司召开第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施 2022 年度权益分派，股票期权行权价调整为 9.98 元/股。

股票期权激励计划的第一个行权期自首次授权之日起 12 个月后的首个交易日至首次授权之日起 24 个月内的最后一个交易日止，第二个行权期自首次授权之日起 24 个月后的首个交易日至首次授权之日起 36 个月内的最后一个交易日止，第三个行权期自首次授权之日起 36 个月后的首个交易日至首次授权之日

起 48 个月内的最后一个交易日止，第四个行权期自首次授权之日起 48 个月后的首个交易日至首次授权之日起 60 个月内的最后一个交易日止。

子公司江苏朗信的忠诚持股计划：子公司江苏朗信的忠诚持股计划增资价格为 5.1064 元/股，约定股权授予对象服务期为股权授予之日起服务满五年。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第二期员工持股计划根据授予日股票收盘价；2022 年股票期权激励计划根据 Black-Scholes 模型；子公司江苏朗信的忠诚持股计划根据评估报告确认
授予日权益工具公允价值的重要参数	第二期员工持股计划：授予日股票收盘价；2022 年股票期权：历史波动率、无风险收益率、股息率；子公司江苏朗信的忠诚持股计划：预期增长率、利润率、折现率
可行权权益工具数量的确定依据	第二期持股计划、2022 年股票期权计划、子公司江苏朗信的忠诚持股计划：根据最新的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量；
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	72,448,465.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,301,595.12

其他说明：

第二期员工持股计划：

2021 年 1 月 7 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《第二期员工持股计划（草案）及摘要》、《第二期员工持股计划管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》等相关事项的议案。公司第二期员工持股计划获得批准，董事会被授权全权办理与本次员工持股计划相关的事宜。

2021 年 3 月 11 日，公司通过非交易过户方式，将“浙江银轮机械股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的已回购股票 7,191,039 股全部过户至“浙江银轮机械股份有限公司—第二期员工持股计划”专户证券账户；2021 年 3 月 2 日-12 日，公司第二期员工持股计划专用证券账户在二级市场以集中竞价方式累计买入公司股票 939,000 股。

员工持股计划的解锁安排情况如下：

授予的限制性股票 解除限售安排	解除限售时间	解除限售 比例
第一个解除限售期	自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 12 个月，即 2022 年 3 月 12 日	25%
第二个解除限售期	自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 24 个月，即 2023 年 3 月 12 日	25%
第三个解除限售期	自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 36 个月，即 2024 年 3 月 12 日	25%
第四个解除限售期	自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 48 个月，即 2025 年 3 月 12 日	25%

2022 年股票期权激励计划：

2022 年 3 月 25 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于〈2022 年股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》，公司 2022 年股票期权激励计划获得批准，董事会被授权全权办理与本次股票期权激励计划相关的事宜。

根据公司 2022 年 4 月 1 日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整 2022 年股票期权激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司董事会同意以 2022 年 4 月 1 日为首次授予日，向符合条件的 384 名激励对象首次授予 4,949.00 万份股票期权，预留 152.00 万份。

鉴于公司召开董事会确定首次授予日后，在办理股票期权登记过程中，公司《2022 年股票期权激励计划授予激励对象名单（首次授予日）》中确定的 384 名激励对象中，4 名激励对象因辞职，本次授予的股票期权共计 26 万份直接作废、不予登记，因此本次公司登记的激励对象人数由 384 名调整为 380 名，公司实际申请登记的股票期权数量由 4,949.00 万份调整为 4,923.00 万份。

2022 年 8 月 12 日，公司第八届董事会第二次会议审议通过《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，以 2022 年 8 月 12 日为授予日，向符合条件的 48 名激励对象授予 152.00 万份股票期权。

本激励计划授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授权之日起 12 个月后的首个交易日至首次授权之日起 24 个月内的最后一个交易日止	25%
第二个行权期	自首次授权之日起 24 个月后的首个交易日至首次授权之日起 36 个月内的最后一个交易日止	25%
第三个行权期	自首次授权之日起 36 个月后的首个交易日至首次授权之日起 48 个月内的最后一个交易日止	25%

行权安排	行权时间	行权比例
第四个行权期	自首次授权之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授权之日起 60 个月内的最后一个交易日止	25%

2023 年 5 月 23 日，公司召开第八届董事会第三十五次会议及第八届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。鉴于公司本次激励计划的激励对象中有 11 名激励对象因离职不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》和《2022 年股票期权激励计划（草案）》等的相关规定，公司对上述人员已获授但尚未行权的股票期权合计 1,140,000 份应予以注销。由于本次激励计划第一个行权期公司层面业绩考核未完全达标，且部分激励对象个人层面绩效考核不达标，该部分已获授但未达到行权条件的 226,767 份股票期权不得行权，由公司注销。因此，本次合计注销的股票期权数量为 1,366,767 份。

2023 年 10 月 9 日，公司召开第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。鉴于公司本次激励计划的激励对象中有 1 名激励对象因离职不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》和《2022 年股票期权激励计划（草案）》等的相关规定，公司对上述人员已获授但尚未行权的股票期权合计 15,000 份应予以注销。由于本次激励计划第一个行权期公司层面业绩考核未完全达标，且部分激励对象个人层面绩效考核不达标，该部分已获授但未达到行权条件的 8,444 份股票期权不得行权，由公司注销。因此，本次合计注销的股票期权数量为 23,444 份。

子公司江苏朗信的忠诚持股计划：

2022 年 12 月，子公司江苏朗信股东会审议通过了《忠诚持股计划》，本《忠诚计划》拟采用间接持股的方式进行持股，即持股对象通过持有持股平台的财产份额进而间接持有江苏朗信的股权。本忠诚计划持股平台由天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天台银信”）、张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信一号”）、张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信二号”）3 个合伙企业组成，其中天台银信作为本公司核心员工的持股平台，银信一号、银信二号作为江苏朗信核心员工的持股平台。

天台银信向子公司江苏朗信增加出资 14,441,920.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有子公司江苏朗信股份 2,828,200.00 股。银信一号向子公司江苏朗信增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有子公司江苏朗信股份 1,414,100.00 股。银信二号向子公司江苏朗信增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有子公司江苏朗信股份 1,414,100.00 股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
第二期员工持股计划的激励员工	5,942,763.25	
2022 年股票期权激励计划的激励员工	16,764,225.14	
子公司江苏朗信忠诚持股计划的激励员工	6,334,193.99	
合计	29,041,182.38	

其他说明：

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司与中信银行股份有限公司台州临海支行签订了《综合授信合同》、《资金池合作协议》，在 2023 年 2 月 16 日至 2028 年 2 月 16 日的期间内、在 300,000,000.00 元的综合授信额度内开立银行承兑汇票，并以金额为 440,957.55 元银行承兑汇票作为质押向中信银行股份有限公司台州临海支行开立金额为 99,483,784.41 元银行承兑汇票。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司以原值为 87,430,853.53 元、净值为 9,896,371.77 元的房屋建筑物，原值为 19,878,525.00 元、净值为 11,920,274.92 元的土地使用权作抵押，向中国工商银行股份有限公司台州市天台县支行开立银行承兑汇票 193,216,402.26 元（其中 21,340,000.00 元银行承兑汇票开立给子公司天台银申及银轮新能源，相关公司收到票据后将其贴现，合并财务报表列示为短期借款 21,340,000.00 元）。

(3) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订了 012070007-2023 年天台（抵）字 0223 号质押合同，以本公司订单编号为 2023YL11-16 的 58,035,300.00 元应收账款作质押，为公司 2023 年 11 月 30 日至 2024 年 5 月 28 日期间内提供担保，在该质押合同下，取得中国工商银行股份有限公司天台支行 49,500,000.00 元的短期借款。

(4) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司与中国工商银行股份有限公司天台支行签订了 012070007-2023 年天台（抵）字 0250 号质押合同，以本公司订单编号为 2023YL 12-15 的 72,625,950.00 元应收账款作质

押，为公司 2023 年 12 月 28 日至 2024 年 6 月 25 日期间内提供担保，在该质押合同下，取得中国工商银行股份有限公司天台支行 40,000,000.00 元的短期借款。

(5) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司于中国工商银行股份有限公司天台支行的保证金余额 906.18 元，在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(6) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司创斯达与交通银行股份有限公司上海奉贤支行签订编号为 C230129MG3105695 的抵押合同，以原值为 10,244,588.13 元、净值为 5,299,561.81 元的房屋建筑物以及原值为 11,404,797.00 元、净值为 7,295,997.83 元的土地使用权作抵押，为公司在 2023 年 1 月 17 日起至 2028 年 1 月 17 日期间内，在 6,000.00 万元最高余额内对交通银行股份有限公司上海奉贤支行所产生的全部债务提供担保，取得交通银行股份有限公司上海奉贤支行 6,800,000.00 元的借款，其中 3,300,000.00 元借款同时由提供上海奉贤融资担保有限公司担保。另外在该抵押合同下子公司创斯达向交通银行股份有限公司上海奉贤支行开立银行承兑汇票 26,466,127.41 元，同时以金额为 2,646,612.75 元银行承兑保证金作质押。

(7) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司创斯达以金额为 1,222,660.00 元银行承兑保证金作质押，向中国民生银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票 6,113,292.73 元。

(8) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮以金额为 6,669,000.00 元的银行承兑保证金作质押，同时由浙江银轮机械股份有限公司提供 20,000,000.00 元的最高额保证，向上海浦东发展银行股份有限公司襄阳分行营业部开立银行承兑汇票 22,230,000.00 元。

(9) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮以金额为 1,830,000.00 元的银行承兑保证金作质押，同时由浙江银轮机械股份有限公司提供 50,000,000.00 元的最高额保证，向中国民生银行台州临海支行开立银行承兑汇票 12,200,000.00 元（其中 2,000,000.00 元银行承兑汇票开立给子公司赤壁银轮，赤壁银轮收到票据后将其贴现，合并财务报表列示为短期借款 2,000,000.00 元，相应该部分保证金 300,000.00 元列示为借款保证金）。

(10) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮于中国民生银行襄阳支行的保证金账户余额为 43,458.72 元，在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(11) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮于中信银行襄阳支行的保证金账户余额为 19,271.13 元，在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(12) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司湖北银轮于湖北银行襄阳支行的保证金账户余额为 4,726.03 元，在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(13) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司银轮新能源以金额为 5,001,946.32 元的银行承兑汇票保证金作质押，以浙江银轮机械股份有限公司为担保（60,000,000.00 元最高额保证），向中国民生银行股份有限公司台州分行开立 49,970,000.00 元的银行承兑汇票。

(14) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司银轮新能源以金额为 300,000.00 元的银行承兑汇票保证金作质押, 以浙江银轮机械股份有限公司为担保 (30,000,000.00 元最高额保证), 向中信银行台州临海支行开立 30,000,000.00 元的银行承兑汇票。

(15) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司银轮新能源于宁波银行股份有限公司台州分行的保证金账户余额 654.48 元, 在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(16) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司银轮新能源于中国民生银行股份有限公司台州分行营业部的保证金账户余额 8.50 元, 在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(17) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司银轮新能源于兴业银行台州临海支行的保证金账户余额 1,430.82 元, 在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(18) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮以金额为 253,027,294.51 元的银行承兑汇票及 89,453,870.95 元保证金作质押, 向中国民生银行台州分行开立银行承兑汇票合计 481,178,952.58 元 (其中 49,216,803.32 元银行承兑汇票开立给子公司江苏朗信、天台银申、银轮新能源及智能装备, 相关公司收到票据后将其贴现, 合并财务报表列示为短期借款 49,216,803.32 元, 相应该部分保证金 2,961,132.37 元列示为借款保证金)。

(19) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮以金额为 8,000,284.03 元保证金作质押, 向中国建设银行青村支行开立银行承兑汇票 40,000,000.00 元。

(20) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮以金额为 5,078,704.65 元保证金作质押, 向中国交通银行上海奉浦支行开立银行承兑汇票 65,386,828.40 元。

(21) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮以金额为 3,000,112.23 元的保证金作质押, 向中国银行奉贤支行开立银行承兑汇票 30,001,121.85 元。

(22) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮于中国建设银行股份有限公司上海青村支行存款账户及中国银行股份有限公司上海市奉贤支行存款账户合计因诉讼存在司法冻结资金 10,449,867.47 元。

(23) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司上海银轮于兴业银行股份有限公司台州临海支行保证金账户金额为 2,946.83 元, 在该笔保证金下剩余债务金额为 0.00 元。

(24) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司山东银轮以金额为 13,711,368.69 元银行承兑汇票保证金和 43,152,753.26 元银行承兑汇票质押, 向兴业银行股份有限公司潍坊支行开立 56,040,121.11 元银行承兑汇票 (其中 1,275,000.00 元银行承兑汇票开立给子公司江苏朗信, 江苏朗信收到票据后将其贴现, 合并财务报表列示为短期借款 1,275,000.00 元)。

(25) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司山东银轮以金额为 18,823,511.03 元银行承兑汇票保证金和 90,316,751.27 元银行承兑汇票质押, 向中国民生银行股份有限公司台州分行开立 206,483,856.85 元银行承兑汇票 (其中 154,011,288.02 元银行承兑汇票开立给本公司、子公司银轮新能源、天台银申及赤壁银轮, 相关公司收到票据后将其贴现, 合并财务报表列示为短期借款 154,011,288.02 元, 相应该部分保证金 16,869,751.54 元列示为借款保证金)。

(26) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司山东银轮以金额为 1,036,940.78 元财务公司承兑汇票和 148,226.46 元银行承兑汇票质押, 向招商银行股份有限公司潍坊分行开立 700,000.00 元银行承兑汇票。

(27) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司湖北美标以 2,475,029.49 元银行承兑汇票保证金作质押, 并以鄂银荆(江津路)保 202308150001(被担保最高债权额 30,000,000.00 元), 向湖北银行股份有限公司荆州江津路支行申请开立银行承兑汇票 8,250,000.00 元。

(28) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司湖北美标以 6,000,000.00 元银行承兑汇票保证金和 6,000,000.00 元应收票据质押, 并以 2023 鄂银最保第 2545 号(被担保最高债权额 50,000,000.00 元), 向中信银行荆州分行营业部申请开立银行承兑汇票 38,480,000.00 元。

(29) 截止 2023 年 12 月 31 日, 公司以 14,645,100.00 元银行承兑汇票保证金和 36,001,685.41 元应收票据质押, 并以 127XY202303580201(被担保最高债权额 60,000,000.00 元), 向招商银行股份有限公司荆州分行申请开立银行承兑汇票 106,541,785.41 元。

(30) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司湖北美标以 2,073,000.00 元银行承兑汇票保证金作质押, 并以武光荆州 GSBZ20230034(被担保最高债权额 29,400,000.00 元), 向中国光大银行股份有限公司荆州分行申请开立银行承兑汇票 6,910,000.00 元。

(31) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司开山银轮与中信银行股份有限公司衢州分行签订了 2022 信银衢最高额抵押字第 556819 号/556820 号最高额抵押合同, 以公司原值为 32,455,106.35 元、净值为 24,214,413.84 元的房屋及建筑物, 原值为 11,404,772.00 元、净值为 10,097,880.03 元的土地使用权作抵押, 为公司 2023 年 9 月 28 日至 2024 年 9 月 27 日的期间内, 在 58,030,000.00 元最高余额内对中信银行股份有限公司衢州分行所产生的全部债务提供担保, 取得中信银行股份有限公司衢州分行 36,500,000.00 人民币的短期借款。

(32) 截止至 2023 年 12 月 31 日, 子公司天台银申以保证金 1,146,300.00 元质押, 以浙江银轮机械股份有限公司为担保(40000000.00 元最高保证), 向上海浦东发展银行台州天台支行开立银行承兑汇票 3,821,000.00 元。

(33) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司南昌银轮以金额为 1,875,000.00 元的保证金, 向招商银行股份有限公司南昌江铃支行开立银行承兑汇票 12,500,000.00 元。

(34) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司智能装备以金额为 1,341,978.00 元银行承兑汇票保证金为质押, 向宁波银行股份有限公司台州分行开立银行承兑汇票 2,683,956.00 元的银行承兑汇票, 同时由浙江银轮机械股份有限公司提供 9,600,000.00 元的最高额担保。

(35) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司智能装备以金额为 3,334,672.80 元银行承兑汇票保证金为质押, 向上海浦东发展银行股份有限公司台州分行开立银行承兑汇票 11,115,576.00 元的银行承兑汇票, 同时由浙江银轮机械股份有限公司提供信用担保。

(36) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司广州银轮以金额为 47,570,000.00 元的中国工商银行定期存款为质押, 向中国工商银行番禺支行开立银行承兑汇票 47,482,918.02 元。

(37) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司广州银轮以 1,943,493.72 元银行承兑保证金为质押, 向广州汽车集团财务有限公司开立银行承兑汇票 9,717,468.64 元。

(38) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司赤壁银轮以 888,000.00 元保证金做质押, 向中国民生银行股份有限公司台州临海支行开立银行承兑汇票 5,920,000.00 元。

(39) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信与招商银行股份有限公司苏州分行签订了编号为 512XY202101255820 的最高额抵押合同, 以公司账面原值为 180,754,346.71 元, 账面净值为 169,733,145.51 元的房屋建筑物、以公司账面原值为 22,554,560.32 元, 账面净值为 21,126,104.98 元的土地使用权作抵押, 为公司在 2021 年 1 月 13 日起至 2026 年 1 月 12 日期间内, 在 10,500.00 万元最高余额内对招商银行股份有限公司苏州分行所产生的全部债务提供担保, 取得招商银行股份有限公司苏州分行 74,999,200.00 元的借款。

(40) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信以 10,800,000.00 元银行承兑汇票保证金作质押, 向中国农业银行股份有限公司张家港分行开立银行承兑汇票 36,000,000.00 元 (其中 6,470,000.00 元银行承兑汇票开立给子公司天台银申, 天台银申收到票据后将其贴现, 合并财务报表列示为短期借款 6,470,000.00 元, 相应该部分保证金 1,941,000.00 元列示为借款保证金)。

(41) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信以 1,000,247.83 元银行承兑汇票保证金和金额为 10,000,000.00 元的银行承兑汇票作质押, 向中信银行股份有限公司张家港保税区支行开立银行承兑汇票 10,849,448.83 元。

(42) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信以 4,001,440.11 元银行承兑汇票保证金作质押, 向宁波银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票 10,000,000.00 元。

(43) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信以 2,180,437.90 元银行承兑汇票保证金和金额为 61,088,200.00 元的银行承兑汇票作质押, 向江苏银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票 70,197,398.31 元。

(44) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信以 3,505,625.29 元银行承兑汇票保证金和金额为 3,657,386.62 元的银行承兑汇票作质押, 向浙商银行股份有限公司张家港支行开立银行承兑汇票 15,098,855.30 元。

(45) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司江苏朗信于中国工商银行张家港经济开发区支行的账户余额为 680,416.95 元, 其中 540,000.00 元为受限资金, 属于法院冻结存款。

(46) 截止 2023 年 12 月 31 日, 子公司天台振华与兴业银行股份有限公司台州临海支行签订了编号为兴银临业天高抵 (2022) 1016 号抵押合同, 以公司原值为 73,646,036.54 元、净值为 58,449,053.75 元的房屋建筑物 (浙 (2021) 天台县不动产权第 0016872 号) 和原值为 19,226,947.23 元、净值为 16,539,322.64 元的土地使用权 (浙 (2021) 天台县不动产权第 0016872 号) 作抵押, 为公司在 2022 年 3 月 9 日至 2037 年 3 月 9 日的期间内, 在 9,663.00 万元最高余额内对兴业银行股份有限公司台州临海支行所产生的全部债务提供担保。截止 2023 年 12 月 31 日, 公司在该最高额抵押合同下取得的借款余额为

60,000,000.00 元，其中 30,000,000.00 元借款同时由浙江银轮机械股份有限公司、庞正标、庞昭华、庞坚挺、潘心怡、庞颖敏、庞正龙、庞伟斌、张亚君提供担保，计入短期借款。

(47) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司广西银轮以金额为 57,149,225.00 元的银行承兑保证金作质押，向桂林银行股份有限公司玉林分行开立银行承兑汇票 57,149,225.00 元。

(48) 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司江苏唯益以 1,062,781.02 元保证金作为质押，向中国民生银行股份有限公司台州分行开立银行承兑汇票 7,084,542.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年 11 月，因陈金来（原告）与友力建设集团有限公司（被告一，以下简称“友力建设”）建设工程分包合同纠纷，向上海市奉贤区人民法院提起民事诉讼，请求法院判决友力建设向其支付工程款及利息合计 10,497,400.39 元，子公司上海银轮作为项目发包方因仍欠付友力建设工程价款而被列为被告二，将在欠付工程价款范围内对原告承担连带责任。2023 年 12 月，原告向一审法院申请诉讼保全，因友力建设银行存款不足，子公司上海银轮被冻结银行存款共计 10,449,867.47 元。

(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。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
-----------------	---

拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据公司 2024 年 4 月 14 日第九届董事会第七次会议决议，公司拟以董事会审议前（4 月 11 日）总股本 822,432,646 股，扣除已回购股份 3,299,052 股后的总股本 819,133,594 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），共计派发现金 81,913,359.40 元（含税）；不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。如在本预案审议日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司按照分配比例不变的原则，相应调整分配总金额，并将另行公告具体调整情况。该利润分配预案需提交公司 2023 年度股东大会审议。

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回的情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 7 月 3 日，因子公司江苏朗信与江苏玖筑建设工程有限公司（以下简称玖筑公司）工程施工合同纠纷事项，玖筑公司向张家港市人民法院提出财产保全申请，请求冻结朗信电气 540,000.00 元的存款或相应价值其他财产。法院认为玖筑公司的申请符合法律规定，遂冻结公司名下 540,000.00 元的银行存款。

2023 年 12 月 23 日，法院对上述事项判决如下：一、子公司江苏朗信于判决生效之日起十日内向玖筑公司支付 109,525.00 元；二、驳回玖筑公司的其他诉讼请求。

2024 年 1 月 18 日，子公司江苏朗信已向玖筑公司支付相应诉讼赔付款项；2024 年 2 月 26 日，子公司江苏朗信名下 540,000.00 元的银行存款已解除冻结。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

单位：元

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,916,876,062.25	1,788,339,529.99
1 至 2 年	27,564,076.02	14,599,704.01
2 至 3 年	4,305,178.27	5,603,297.81
3 年以上	7,455,097.31	4,923,476.26
3 至 4 年	7,455,097.31	4,923,476.26
合计	1,956,200,413.85	1,813,466,008.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	4,859,514.37	0.25%	4,859,514.37	100.00%		4,859,514.37	0.27%	4,859,514.37	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,951,340,899.48	99.75%	109,644,650.00	5.62%	1,841,696,249.48	1,808,606,493.70	99.73%	99,280,259.66	5.49%	1,709,326,234.04
其中：										
账龄组合	1,951,340,899.48	99.75%	109,644,650.00	5.62%	1,841,696,249.48	1,808,606,493.70	99.73%	99,280,259.66	5.49%	1,709,326,234.04
合计	1,956,200,413.85	100.00%	114,504,164.37		1,841,696,249.48	1,813,466,008.07	100.00%	104,139,774.03		1,709,326,234.04

按单项计提坏账准备：4,859,514.37

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津雷沃发动机有限公司	2,193,988.00	2,193,988.00	2,193,988.00	2,193,988.00	100.00%	预计无法收回

江西凯马百路佳客车有限公司	1,234,099.43	1,234,099.43	1,234,099.43	1,234,099.43	100.00%	预计无法收回
江铃控股有限公司	609,304.14	609,304.14	609,304.14	609,304.14	100.00%	预计无法收回
北京宝沃汽车股份有限公司	286,187.67	286,187.67	286,187.67	286,187.67	100.00%	预计无法收回
上海申龙客车有限公司	278,785.13	278,785.13	278,785.13	278,785.13	100.00%	预计无法收回
凯力迪科技(北京)有限公司	257,150.00	257,150.00	257,150.00	257,150.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,859,514.37	4,859,514.37	4,859,514.37	4,859,514.37		

按组合计提坏账准备：111,736,930.68

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(含1年)	1,916,876,062.25	95,843,803.11	5.00%
1-2年(含2年)	26,954,771.88	8,086,431.56	30.00%
2-3年(含3年)	3,591,300.04	1,795,650.02	50.00%
3年以上	3,918,765.31	3,918,765.31	100.00%
合计	1,951,340,899.48	109,644,650.00	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按单项计提坏账准备	4,859,514.37					4,859,514.37
按信用风险特征组合计提坏账准备	99,280,259.66	10,364,390.34				109,644,650.00
合计	104,139,774.03	10,364,390.34				114,504,164.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	296,093,075.75		296,093,075.75	15.14%	14,804,653.79
第二名	230,194,589.77		230,194,589.77	11.76%	11,509,729.49
第三名	132,468,426.89		132,468,426.89	6.77%	6,623,421.34
第四名	126,967,275.33		126,967,275.33	6.49%	6,348,363.77
第五名	104,384,635.79		104,384,635.79	5.34%	5,219,231.79
合计	890,108,003.53		890,108,003.53	45.50%	44,505,400.18

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,580,000.00	22,500,000.00
其他应收款	315,700,723.41	265,240,835.33
合计	336,280,723.41	287,740,835.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
湖北美标	16,500,000.00	22,500,000.00
上海银畅	4,080,000.00	
合计	20,580,000.00	22,500,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 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
代扣代缴款	1,886,517.88	1,729,425.96
备用金	93,712.87	1,014,516.88
往来款	438,821,512.03	345,707,951.08
出口退税		9,837,818.12
保证金		834,304.09
天津飞马逊破产款项	3,982,000.00	3,982,000.00
股票期权行权款	3,659,440.13	
其他	4,399,058.06	4,813,831.47
合计	452,842,240.97	367,919,847.60

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	245,564,899.29	240,608,849.38
1 至 2 年	95,347,685.95	39,466,389.72
2 至 3 年	31,341,377.84	17,088,129.43
3 年以上	80,588,277.89	70,756,479.07
3 至 4 年	80,588,277.89	70,756,479.07
合计	452,842,240.97	367,919,847.60

3) 按坏账计提方法分类披露

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	3,982,000.00	0.88%	3,982,000.00	100.00%		3,982,000.00	1.08%	3,982,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	448,860,240.97	99.12%	133,159,517.56	29.67%	315,700,723.41	363,937,847.60	98.92%	98,697,012.27	27.12%	265,240,835.33
其中：										
账龄组合	448,860,240.97	99.12%	133,159,517.56	29.67%	315,700,723.41	354,100,029.48	96.25%	98,697,012.27	27.87%	255,403,017.21
出口退税						9,837,818.12	2.67%			9,837,818.12
合计	452,842,240.97	100.00%	137,141,517.56		315,700,723.41	367,919,847.60	100.00%	102,679,012.27		265,240,835.33

按单项计提坏账准备：398,2000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
飞马逊破产	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	100.00%	
合计	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00	3,982,000.00		

按组合计提坏账准备：133,159,517.56

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(含1年)	245,564,899.29	12,278,244.96	5.00%
1-2年(含2年)	95,347,685.95	28,604,305.79	30.00%
2-3年(含3年)	31,341,377.84	15,670,688.92	50.00%
3年以上	76,606,277.89	76,606,277.89	100.00%
合计	448,860,240.97	133,159,517.56	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	98,697,012.27		3,982,000.00	102,679,012.27

2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	34,462,505.29			34,462,505.29
2023 年 12 月 31 日余额	133,159,517.56		3,982,000.00	137,141,517.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	363,937,847.60		3,982,000.00	367,919,847.60
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	84,922,393.37			84,922,393.37
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	448,860,240.97		3,982,000.00	452,842,240.97

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,982,000.00					3,982,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	98,697,012.27	34,462,505.29				133,159,517.56
合计	102,679,012.27	34,462,505.29				137,141,517.56

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

6) 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
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	往来款	131,560,000.00	1年以内	29.05%	6,578,000.00
浙江银吉汽车零部件股份有限公司	往来款	57,741,528.34	1年以内, 1-2年、2-3年、3年以上	12.75%	44,941,287.62
天台银申铝业有限公司	往来款	50,785,761.15	1-2年	11.21%	15,235,728.35
天台县大车配科技创新服务有限公司	往来款	42,583,005.14	1年以内, 1-2年、2-3年、3年以上	9.40%	17,752,841.08
赤壁银轮工业换热器有限公司	往来款	35,985,499.01	1年以内, 1-2年	7.95%	7,044,849.33
合计		318,655,793.64		70.36%	91,552,706.38

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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	3,684,837,576.05	13,782,516.35	3,671,055,059.70	3,294,584,599.13	13,782,516.35	3,280,802,082.78
对联营、合营企业投资	255,679,352.03		255,679,352.03	333,011,459.96		333,011,459.96
合计	3,940,516,928.08	13,782,516.35	3,926,734,411.73	3,627,596,059.09	13,782,516.35	3,613,813,542.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
上海银畅	5,359,335.76					277,726.75	5,637,062.51	
创斯达	32,652,760.34					224,583.39	32,877,343.73	

湖北银轮	19,170,116.49					639,755.40	19,809,871.89	
杭州银轮	15,000,000.00						15,000,000.00	
银轮新能源	228,517,115.46		10,000,000.00			2,680,969.61	241,198,085.07	
上海银轮	1,042,517,422.10					1,673,287.19	1,044,190,709.29	
山东银轮	236,540,296.74					427,574.30	236,967,871.04	
无锡银轮	21,308,068.18						21,308,068.18	
开山银轮	15,031,835.70					61,733.18	15,093,568.88	
湖北美标	58,412,238.17					920,546.77	59,332,784.94	
浙江银吉	127,907,261.21						127,907,261.21	
银轮科技	1,500,000.00						1,500,000.00	
天台银申	31,368,904.25					307,493.87	31,676,398.12	
南昌银轮	19,447,389.48						19,447,389.48	
智能装备	9,193,179.32		4,721,980.00			656,950.92	14,572,110.24	
上海银轮投资	392,040,000.00		93,140,000.00				485,180,000.00	
湖北宇声	24,503,607.56	6,730,932.63				56,840.41	24,560,447.97	6,730,932.63
银之园	4,877,304.24	1,622,695.76	1,500,000.00				6,377,304.24	1,622,695.76
赤壁银轮	119,291,796.55					273,979.89	119,565,776.44	
广州银轮	35,103,300.00						35,103,300.00	
江苏朗信	130,594,708.62					426,430.60	131,021,139.22	
江苏唯益	48,490,219.28					62,524.45	48,552,743.73	
上海银颀	535,437,800.00		176,500,000.00				711,937,800.00	
广西银轮	31,885,623.95					163,784.87	32,049,408.82	
天台振华	18,241,199.38	5,428,887.96				56,840.41	18,298,039.79	5,428,887.96
大车配科技	9,553,900.00		20,000.00			51,156.37	9,625,056.37	
徐州环保	27,500,000.00						27,500,000.00	
正信检测	27,356,700.00						27,356,700.00	
四川银轮	12,000,000.00		18,000,000.00				30,000,000.00	
银昌表面			7,000,000.00				7,000,000.00	

杭州君卓			11,908,818.54				11,908,818.54	
西安银轮			10,500,000.00				10,500,000.00	
安徽银轮			48,000,000.00				48,000,000.00	
合计	3,280,802,082.78	13,782,516.35	381,290,798.54				8,962,178.38	3,671,055,059.70

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
杭州君卓	7,324,010.50				209,091.66	4,375,716.38					11,908,818.54	
小计	7,324,010.50				209,091.66	4,375,716.38					11,908,818.54	
二、联营企业												
十堰银轮	21,087,599.38				-536,512.20						20,551,087.18	
东实银轮	25,587,711.74				1,765,804.91						27,353,516.65	
天台民商投	121,044,752.01			24,875,000.00	1,787,406.77	22,724,565.44					75,232,593.34	
台州银祺	44,752,564.68			7,272,725.20	8,652,630.57			9,787,816.50			19,039,392.41	
重庆上方	46,202,214.61				4,921,399.61						51,123,614.22	
天和联	10,845,267.37			3,411,000.00	943,392.56			4,239,000.00			4,138,659.93	
天台大车配	185,008.89				1,933.61						183,075.28	

银康生物	20,475,791.79				-886,043.80					19,589,747.99	
台州元熔	3,578,191.12		400,000.00		3,867,736.81					7,845,927.93	
天台银聚	8,183,923.01				-886,505.67					7,297,417.34	
无锡柯诺威	7,623,428.26				2,204,375.81					9,827,804.07	
普天供应链	16,120,996.60				-2,441,405.63					13,679,590.97	
小计	325,687,449.46		400,000.00	35,558,725.20	2,085,084.99	22,724,565.44		14,026,816.50	-183,075.28	255,679,352.03	
合计	333,011,459.96		400,000.00	35,558,725.20	2,294,176.65	18,348,849.06		14,026,816.50	-12,091,893.82	255,679,352.03	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

其他变动系本期股权激励对象部分为子公司员工，按照企业会计准则规定本公司确认长期股权投资所致。

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	4,227,212,096.66	3,401,428,634.61	3,658,073,560.57	3,047,830,922.74
其他业务	244,184,321.00	194,751,309.97	218,252,787.83	177,435,359.25
合计	4,471,396,417.66	3,596,179,944.58	3,876,326,348.40	3,225,266,281.99

营业收入、营业成本的分解信息：

无

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,798,993.23	25,560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,294,176.65	-9,271,356.00
处置长期股权投资产生的投资收益	27,734.66	1,190,376.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	71,328.00	166,432.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,563,942.03	17,091,573.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,283,971.87	4,907,000.00
票据贴现产生的投资收益	-6,670,133.85	-4,739,151.74
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,791,000.93	
合计	39,161,013.52	34,904,874.18

6、其他

无

二十、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
非流动性资产处置损益	-16,853,266.40	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	44,475,827.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,481,755.13	
委托他人投资或管理资产的损益	18,294,391.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	203,898.74	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-863,407.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,698,716.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,889,758.29	
减：所得税影响额	7,014,776.06	
少数股东权益影响额（税后）	5,697,096.74	
合计	31,218,367.68	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	12.07%	0.77	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.46%	0.73	0.69

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

4、其他

无