



# 重庆宗申动力机械股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人左宗申先生、黄培国先生、主管会计工作负责人刘源洪先生及会计机构负责人(会计主管人员)夏丹女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”中对公司主营业务情况以及可能面对的宏观经济变化风险等方面进行了说明。本报告中涉及公司未来经营计划和前瞻性陈述，并不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	36
第八节 优先股相关情况 .....	39
第九节 债券相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41

## 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）以上文件齐备、完整，并备于公司董事会办公室以供查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宗申动力	指	重庆宗申动力机械股份有限公司
宗申产业集团	指	宗申产业集团有限公司
宗申高速艇公司、控股股东	指	重庆宗申高速艇开发有限公司
发动机公司、宗申发动机公司	指	重庆宗申发动机制造有限公司
通机公司、宗申通机公司	指	重庆宗申通用动力机械有限公司
大江动力、大江动力公司	指	重庆大江动力设备制造有限公司
宗航航发公司、航发公司	指	重庆宗申航空发动机制造股份有限公司
新能源公司、宗申新能源公司	指	重庆宗申新能源发展有限公司
宗申电力	指	重庆宗申电力科技有限公司
宗申无级变速	指	重庆宗申无级变速传动有限公司
小贷公司、宗申小额贷款公司	指	重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司
宗申保理公司	指	重庆宗申商业保理有限公司
融资租赁公司、宗申融资租赁公司	指	重庆宗申融资租赁有限公司
美心翼申	指	重庆美心翼申机械股份有限公司
神飞	指	航天神舟飞行器有限公司
东莞锂智慧	指	东莞市锂智慧能源有限公司
董事会	指	重庆宗申动力机械股份有限公司董事会
监事会	指	重庆宗申动力机械股份有限公司监事会
股东大会	指	重庆宗申动力机械股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	宗申动力	股票代码	001696
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆宗申动力机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宗申动力		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING ZONSEN POWER MACHINERY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	zonsen power		
公司的法定代表人	黄培国		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林艺	
联系地址	重庆市巴南区宗申工业园	
电话	023-66372632	
传真	023-66372648	
电子信箱	liny@zsengine.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

鉴于四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 24 年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性与客观性，公司变更 2023 年度提供审计服务的会计师事务所。公司聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构。具体内容详见公司 2023 年 6 月 27 日刊登在指定媒体和网站的《关于拟变更会计师事务所的公告》。除上述变化外，公司其他有关资料报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,972,338,023.33	4,586,642,602.54	-13.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	259,402,645.21	262,400,134.42	-1.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	250,857,536.96	267,964,366.61	-6.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	359,476,646.64	751,523,688.16	-52.17%
基本每股收益（元/股）	0.2265	0.2292	-1.18%
稀释每股收益（元/股）	0.2265	0.2292	-1.18%
加权平均净资产收益率	5.37%	5.62%	减少 0.25 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,480,730,328.72	8,632,233,786.42	9.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,735,805,266.88	4,746,154,412.19	-0.22%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	165,773.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,835,520.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-13,810,657.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	403,644.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,233.70	
减：所得税影响额	1,504,610.60	
少数股东权益影响额（税后）	67,795.95	
合计	8,545,108.25	

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、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内专业化小型热动力机械产品制造基地之一，主要从事小型热动力机械产品及部分终端产品的研发、制造、销售等业务。公司主要产品包括：发动机及配件；通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件；摩托车零部件、汽车零部件。报告期内公司经营模式、主营业务和主要产品未发生重大变化。

近年来，公司坚持外延式发展战略，重点加大了在“航空动力、新能源、高端零部件”等产业的拓展力度，现已基本形成了以“摩托车发动机和通用机械”为核心，覆盖“航空动力、新能源、高端零部件”等新兴业务领域的产业布局。

#### （一）公司所属行业发展情况

公司所属的交通运输设备制造业是我国重要的支柱产业之一，经过数十年的工业化进程，我国制造业已具备了厚实的产业基础和全面的配套体系，制造业规模已位居世界第一位。根据公开信息显示，今年以来，随着做优做强实体经济、促进产业转型升级的各项措施显效，我国制造业结构优化，发展质量稳步提升。今年上半年，全国制造业增加值同比增长4.2%，比一季度加快1.3个百分点，其中尤为突出的是高端制造业增长较快。随着航空航天发展向好，国产大飞机实现商业航行，对制造业带动作用在逐步增强。

党的二十大报告提出，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国。目前我国正处于经济结构转型升级的关键时期，国家已明确提出制造业是实体经济的主体，振兴实体经济必须做大做强制造业，并陆续制定和实施了较大力度的鼓励性的产业政策，推动了制造产业向智能制造、数字化、网络化、高端化、绿色化等新兴形态升级，为我国制造产业向中高端发展奠定了坚实基础，也为公司“摩托车发动机和通用动力”两大主业的中长期发展提供更大的市场空间和发展机遇。不仅如此，为实现世界制造强国的战略目标，我国正在大力实施创新驱动发展战略，大力推动跨领域、跨行业协同创新，切实提高制造业的核心竞争力和可持续发展能力，并重点在“航空航天装备、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、农机装备、新材料”等十大领域进行产业突破，从而有利于公司向“航空动力、新能源、高端零部件”等新兴业务升级转型，稳步提升公司整体市场竞争力和可持续发展能力。

## （二）公司主要业务

### 1、摩托车发动机制造业务

据中国摩托车商会统计，今年1-6月，在国内外市场稳定向好的作用下，我国摩托车工业运行保持恢复趋势。1-6月，行业共产销摩托车995.41万辆和964.67万辆，同比下降5.93%和10.29%。其中，二轮摩托车产销880.98万辆和849.44万辆，同比下降6.94%和11.75%；大排量休闲娱乐摩托车（排量250cc以上，不含250cc）产销24.7万辆和25.65万辆，同比增长2.19%和1.66%；三轮摩托车产销114.43万辆和115.22万辆，同比增长2.65%和2.17%。

公司全资子公司—重庆宗申发动机制造有限公司（简称“宗申发动机公司”）作为国内摩托车发动机生产规模龙头企业之一，努力克服出口下行和成本压力，进一步深化研产销一体化模式，紧跟消费升级方向，继续加大新品研发、智能生产线、高端动力投入，不断提升制造能力，优化双缸大排动力、三轮车专用动力、重载三轮车动力等重点动力产品结构，持续提升大排量高附加值产品销量占比，深化“车机协同”战略，优化提升存量业务，积极布局增量业务，加大市场拓展力度，抢占市场份额，实现了摩托车发动机业务的总体稳定。报告期内，公司发动机业务实现产品销售120.63万台；实现营业总收入16.14亿元，实现净利润0.74亿元。

#### （1）主要产品

宗申发动机公司历经多年的发展，已成为国内规模较大、品种较全的大型摩托车动力生产企业，是集摩托车动力研发、制造、销售于一体的专业化摩托车动力系统集成服务商，主要产品为两轮车、三轮车、越野车、全地形车等全系列摩托车发动机，35cc至1000cc各排量段全覆盖，品种齐全，机型丰富。报告期内，宗申发动机公司推出劲战二代、宗轴二代、冷擎系列、AQS自动换挡等高性价比的新产品。



#### （2）经营模式

在营销方面，深入推行以“差异化、定制化、集成化”为导向的新型商业模式，从系统集成设计、车机协同、对外宣传、公告申报、需求定制、工程服务等方面，结合供应链优势资源为客户提供全流程系统服务，与客户共同构建产业链协同竞争优势，保障整车与动力集成系统的完美匹配，帮助客户提升市场影响力和产品竞争力。报告期内，宗申发动机公司深化数字营销，加强新媒体应用管理，提升对外宣传效能，打造以“微信生态系统”为核心的新媒体平台；结合市场情况和需求，举行三轮新品发布会，以全新产品激活市场，巩固宗申动力三轮车动力行业地位。

在研发方面，宗申发动机公司组建了拥有两百余名优秀技术创新人才的研发团队，具有十大开发专业室，四大品类项目组，两大应用工程专业室，现有研发设计水平处于国内前列，产品开发涵盖热动力系统的所有核心部分。现掌握的轴瓦支撑、异形燃烧室、分离式机油泵、三轮车发动机减压阀、碳纤维离合器、低速大扭矩等技术处于行业领先水平。为适应行业发展，满足对高技术、高性能产品的开发需求，已建成业内先进的技术中心，并引入欧洲技术，开发全新大排量产品，丰富产品谱系，满足国内外客户对小型紧凑动力的各类需求。报告期内，宗申发动机公司以课题研究为导向推进专业室能力建设，将NVH分析、自动换挡、性能调校等作为重点课题集中力量进行技术攻关，持续提升正向设计能力。

在生产方面，宗申发动机公司积极响应国家“中国制造2025”的号召，持续推进智慧工厂的建设，加速智能化产业进程。宗申发动机公司围绕安全、产品质量一致性、降低劳动强度和改善作业环境为导向，推进装配智能化、搬运自动化，开发与产品、设备、工艺有关的数字化软件，以数据驱动装配解析、数据预警等应用，优化生产工艺与生产流程提升装配质量以及效率，已建成两条智能生产线，在生产效率提升、产品质量控制、信息化和智能化建设方面树立了行业标杆。报告期内，宗申发动机公司推进1012大排量智能线调试及验收，持续深化“生产智能化、场景数字化”战略路径，推进自动拧紧、视觉防错、智能压装等项目建设。

## 2、通用机械制造业务

随着近年来国家对实体产业的重视，扶持实体经济产业政策的逐步深入，保障了国内通机行业继续保持高质量发展。2023年上半年，受全球经济放缓、美联储持续加息、美国“双反”政策等因素冲击，公司主要从事通用动力机械产品的两家全资子公司—重庆宗申通用动力机械有限公司（简称“宗申通机公司”）和重庆大江动力设备制造有限公司（简称“大江动力公司”）在国家和政府的大力帮助和支持下，积极采取有效应对措施，继续加强业务协同和资源互补，不断加大高附加值和差异化产品的推广力度，逐步优化调整市场产品结构，深耕国内市场，大力开拓海外市场，推进产能转移，调整运营模式，严格实施原材料调价机制，积极开展材料成本专项管控。报告期内，公司通用动力和终端产品销售合计177.85万台；实现营业总收入20.45亿元，实现净利润1.46亿元。

### （1）主要产品

宗申通机公司专业研发生产和销售通用汽油机、小型发电机组、高压清洗机、水泵、舷外机、电动产品和农园林机械产品等。通用动力涵盖31CC-999CC，垂直轴、水平轴及便携式通用汽油机、专用动力及多燃料动力；终端机械包括1kW-20kW发电机组、1寸-6寸水泵、高压清洗机、农林机械等。面对行业逐步朝着智能化、低碳化方向发展时，宗申通机公司紧握发展时机，攻坚智能低碳化产品，抢先推出燃气款24V直流发电机和储能电源等新能源产品。截至目前，宗申通机公司系列产品远销北美、欧洲、非洲、亚洲等70多个国家和地区，与多家国内外知名公司建立长期稳定的合作关系，是中国颇具影响力的通用动力及通用机械制造商。报告期内，宗申通机公司完成农机产品规划，同时上市“宗申劲牛”微耕机，上半年完成销量1.13万台。

大江动力公司致力于发电设备、清洗和清洁设备以及户外园林产品的研发、制造、销售。主要产品为变频发电机、直流发电机、高压清洗机、农业灌溉设备、割草机等。其新能源产品（储能电源和锂电园林产品）作为公司战略转型的第二曲线，主要产品为便携式储能、家庭储能、锂电骑乘式割草车、割草机器人等。报告期内，大江动力公司持续开展传统汽油产品、锂电园林产品和储能产品的开发、测试工作。



### （2）经营模式

宗申通机公司以“成为全球领先的小型智能绿色户外动力和设备系统方案服务商”为战略定位，以“为客户创造价值、让用户生活更轻松”为使命，采用“多燃料+新能源”的智能产品获取“大规模+高价值”的市场核心地位为发展模式，以市场竞争、结构优化、协同发展、品牌构筑、成本控制、技术创新为发展策略，助推公司高质量可持续发展。

在产品研发方面，宗申通机公司始终将满足更多全球通用动力机械行业用户需求为己任，以技术为导向，不断对产品进行完善、升级、创新，不断聚焦技术创新，重视研发投入，潜心研发，在产品研发细节上有着极致的追求和精心的打磨，不断精进与突破专业技术，持续打造技术高地，始终将行业所需核心技术处于国内外前沿水平。目前，宗申通机公司拥有42间现代化实验室，22套大型实验仪器，5套排放测试仪，为新产品新技术的开发和应用提供有力保证。宗申通机公司采用IATF 16949质量管理标准为指导建立研发体系，以市场需求和趋势洞察相结合实施产品自主开发，秉承“产品是载体，技术是灵魂，



能力是根本”的理念，深耕厚植、厚积薄发，通过技术进步和能力提升持续推动产品升级换代。

大江动力公司以“成为领先的小型能源系统方案服务商和智能生活用品提供商”为愿景，以“以能源为核心，打造便捷阳光的美好生活”为使命，通过整合一切可再生能源，打造绿色、智能的家庭能源管理系统，同时延伸到家庭和个人的一切智能终端，实现终端产品的智能互联，并通过对用户数据的应用，赋能更多美好便捷生活所需的产品和服务。

在产品研发方面，大江动力公司通过产品和技术创新构建技术壁垒，目前拥有深圳、宁波、重庆三大研发中心，打造三地协同开发模式；在全球化布局和扩张的过程中，通过智能制造打造智慧工厂；打造产品经理模式，转变产品思维到场景思维的产品开发理念，更多以场景确定产品、定义产品。

### 3、航空动力业务

公司控股子公司—重庆宗申航空发动机制造股份有限公司（简称“宗申航发公司”）现主要为旋翼、固定翼的通航飞机和无人机等航空飞行器提供动力装备，是国内首批以民营为主体成功自主研发航空发动机的创新型企业之一，也是公司重要的资本运作平台和战略转型业务平台。2023年3月6日，宗申航发公司完成股份制改革，正式变更为“重庆宗申航空发动机制造股份有限公司”。截至目前，宗申航发公司已完成多轮战略融资，于2023年6月30日完成重庆证监局上市辅导备案。

2023年以来，宗申航发公司先后获得重庆市技术创新示范企业、2022中国无人机专精特新企业奖、无人机活塞式航空发动机重庆市工业和信息化重点实验室等资质荣誉。2023年3月，宗申航发公司的航空活塞发动机和变距螺旋桨等5款航空类产品接受“2023年重庆市首台（套）重大技术装备新产品”授牌。2023年7月，宗申航发公司取得国家级专精特新“小巨人”企业认定。

#### （1）主要产品

目前，宗申航发公司产品以200HP以下航空活塞发动机为主，已构建了五大基础产品平台，共计20余款衍生产品以及螺旋桨产品，适用于无人机及轻型通航飞机市场，并按不同高空适应性客户需求分别开发了多个子品类。同时，宗申航发公司在动力系统集成上不断提升，实现发动机+螺旋桨+热管理系统+发电系统等集成式设计，全方位解决客户动力系统舱需求，夯实了宗申航发公司产品的竞争优势。

C100航空活塞发动机配套Flylight公司的主力机型Skyranger Nynja 525轻型飞机已于2023年6月27日取得法国交通部和法国民航总局共同下发的随机适航证书。

#### （2）经营模式

宗申航发公司围绕打造全球领先的航空动力系统集成服务商为目标，致力于航空活塞发动机、螺旋桨、航空动力集成系统及周边衍生产品的设计研发、生产制造、销售及售后服务。军品方面，报告期内，为加大市场拓展力度，宗申航发公司作为主要的无人机动力供应商积极参与多个军品项目竞标，持续巩

固其在国内军品市场的领先地位；民品方面，宗申航发公司的业务主要为轻型航空动力（通航领域）市场及农林植保无人机市场。报告期内，为进一步挖掘国内无人机和通航市场的需求，宗申航发公司携部分产品积极参加德国Aero Friedrichshafen 2023通航展、尖兵之翼——中国无人机大会暨展览会、第八届深圳国际无人机展览会和第九届航空航天零部件高效加工技术交流会等展会活动，积极拓展国内外市场。同时，宗申航发公司继续保持研发领域的高比例投入，加快新品研发的进度，结合市场需求推出更具有竞争力的产品，保持了营业收入和资产规模良好的增长态势。

### （3）公司产业化扩建项目建设情况

报告期内，宗申航发公司持续推进新数智工厂建设，首期计划2023年底建成投产，新工厂以建立中小型航空发动机研发、生产、服务基地，打造具有宗申特色的智能工厂为目标，拟建成国内外通航和无人机领域“行业领先、质量标杆”的航空动力应用系统工厂，实现“驾驭多源动力、创造多维价值”的发展战略。

## 4、新能源及高端零部件业务

### 4.1 新能源业务

报告期内，公司全资子公司—重庆宗申新能源发展有限公司（简称“宗申新能源公司”）构建以大客户为核心，提供电驱动集成化，智能化整体解决方案（含产品与服务）为特征的“名配角”发展模式，加速在交通运输机械、农园林机械等领域的产品研发和产业化布局，基本完成产品谱系规划，聚焦发卡技术和系统集成技术，构建竞争优势。其中：完成300W—3600W储能电源全系列产品以及核心零部件制造能力建设；氢燃料电池相关技术获得了两项发明专利的授权，并在叉车和两轮车方面扩展和深化了应用效果；电机电控由方波转换为矢量已实现量产，并构建了小功率发卡电机批量制造能力；宗申动力收购东莞市锂智慧能源有限公司（简称“东莞锂智慧”）60%的股权，与公司现有储能业务在研发、市场和产品等方面协同互补，对公司未来抢占市场份额、加快产业转型升级产生积极影响，进一步助力加快推进储能业务的发展。宗申新能源公司秉持高端化、智能化、绿色化的发展理念，以打造信息化绿色智慧工厂的思路，提升工程转化能力、智能制造能力、检验检测能力，同时，应用数字化工具提升生产管理效率和研发效率（产品竞争力），并不断做强产品智能化设计团队，提升产品的“数智”附加值。

主要产品：宗申新能源公司布局驱动控制业务、储能业务、氢燃料电池业务，以发卡电机及控制器、便携式储能电源，30kW及以下氢燃料电池系统为产品核心，与头部企业强强合作，引进高端人才构建产品研发专业室，推行全球化制造能力，打造零部件到终端的一体化布局，为客户提供系统化解决方案。

### 4.2 高端零部件业务

公司高端零部件业务拥有完善的技术研发体系，建立了从原材料到成品完善的制造流程，拥有铸造、

机加两大生产工厂，包含高压压铸、低压铸造和重力铸造三大生产工艺，具备年产2万吨铝合金铸件、2000万件铝合金零部件的生产能力，公司高端零部件产品涵盖汽车四驱系统、变速箱、新能源电驱动系统、发动机系统、摩托车动力系统、通用动力等领域，产品种类多达数百种。

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，今年上半年新能源汽车产销分别完成378.8万辆和374.7万辆，同比分别增长42.4%和44.1%，市场占有率达到28.3%，新能源汽车市场需求有较大增量，燃油汽车市场需求基本稳定。报告期内，公司高端零部件业务积极把握发展机遇，以产线级业务为基础、工厂级数字化系统为支撑，全面推动数字化转型升级，积极拓宽新能源三电产品布局，力争突破结构件业务，现已与中国一汽、纳铁福（SDS）、诺玛科（NEMAK）、吉凯恩（GKN）、博格华纳（BorgWarner）、德纳（DANA）、华域麦格纳（HME）、苏州汇川等国内外知名企业开展项目合作。公司压铸新工厂项目已完成主体工程建设，建成后主要用于新能源汽车电控、电驱动关键铝合金零部件及汽车轻量化结构件的研发、试制和批量生产。公司承接的梅赛德斯-奔驰M254直列四缸涡轮增压发动机缸体加工项目于2019年4月启动，目前已完成一期/二期/三期生产线建设，均已正式启动量产。同时，公司与伊之密股份有限公司开展战略合作，助力公司高端零部件数字化铸造新工厂建设，助力摩配领域及新能源汽车行业发展。

### （三）主要的业绩驱动因素

今年以来，国际政治经济形势错综复杂，全球经济复苏乏力，我国随着经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国民经济恢复向好，高质量发展稳步推进，但国内经济持续恢复发展的基础仍不稳固。面对复杂的外部环境形势，公司积极优化产品结构、努力控制生产和管理成本。公司经营管理层和全体员工在公司董事会的坚强领导下，继续坚持“保增长、强转型、做价值”的经营方针，持续完善公司产业布局和提升公司核心竞争力，积极推动公司向“数字化、科技化、智能化”的动力系统集成服务商转型升级：一方面，坚持聚焦核心主业和强化风险控制，加快产品结构调整和新兴市场开拓，巩固“摩托车发动机”和“通用机械”两大传统主业的行业龙头地位；另一方面，公司在“航空发动机”“新能源”和“高端零部件”等新兴业务的产业转型也取得较好进展，研发能力和技术水平得到进一步提升。

## 二、核心竞争力分析

公司是国内摩托车发动机、通用汽油机和通用机械终端产品制造的龙头企业之一，公司在细分市场拥有较高的市场占有率，拥有稳定的经营管理团队和核心技术团队，以及强大的资金储备和新产品资源储备。公司建立发动机行业首条工业4.0智能生产线、国内典范化的自动化涂装生产线、自动化发动机装配流水线、引进多台三坐标测量仪、Testrai100型系列溢漏检测仪及进口光谱分析仪、AVL排放分析仪等

高精尖检验检测设备，极大地降低了发动机装配生产过程中的人工控制误差，稳步提高发动机产品质量水平。公司秉承“精良智造”的理念，投资购置各类在线检测设备及动平衡机、凸轮轴测试仪、探伤机、整机振动测试仪、测功机、排放仪等先进检测设备；打造智控生产线，引进国际先进水平的装配设备，通过信息化系统，实现生产管理全程监控，通用机械产品合格率达到99%以上。

同时，公司还拥有在大排量发动机、电动动力、柴油动力、航空动力等产品的核心技术以及遍布国内外的数千个营销网络，能够确保公司未来核心竞争力的不断提升。截至报告期末，公司拥有员工6807名，专利申请总数达1700多件，其中：宗申发动机公司拥有206名技术工程师，523项技术专利；宗申通机公司拥有171名技术工程师，420项技术专利；大江动力公司拥有125名技术工程师，286项技术专利；宗申航发公司拥有116名技术工程师，112项技术专利；宗申新能源公司拥有37名技术工程师，67项技术专利；零部件事业部拥有104名技术工程师，62项技术专利。

公司深耕小型热动力机械领域，沿着制造业高端化、信息化、服务化、智能化、绿色化的发展方向不断探索创新，已连续多年入选“中国机械500强”“中国压铸件生产企业综合实力50强”，是国家认定的“国家绿色工厂”“国家供应链创新和试点企业”“国家绿色供应链管理示范企业”“国家高新技术企业”，并获得了“重庆市数字化车间”“重庆市智能工厂”“重庆市优秀创新性企业”“中国铸造行业排头兵企业”等荣誉/称号。近年，公司及宗申通机公司、大江动力公司、宗申航发公司均获得国家工信部专精特新“小巨人”企业认定。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,972,338,023.33	4,586,642,602.54	-13.39%	无重大变化。
营业成本	3,384,790,500.89	4,017,443,441.70	-15.75%	
销售费用	109,955,226.35	100,481,210.35	9.43%	
管理费用	97,508,517.44	99,257,294.16	-1.76%	
财务费用	-702,472.82	-19,409,891.53	96.38%	主要系美元升值形成的汇兑收益影响所致。
所得税费用	29,487,263.63	29,754,710.54	-0.90%	无重大变化。
研发投入	155,150,813.12	123,926,768.68	25.20%	
经营活动产生的现金流量净额	359,476,646.64	751,523,688.16	-52.17%	主要系应收票据到期托收金额同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-590,496,762.46	-443,242,276.04	-33.22%	主要系公司收购东莞锂智慧股权，按协议约定支付股权款所致。



筹资活动产生的现金流量净额	588,579,773.36	-560,109,603.71	205.08%	主要系公司银行融资及吸收投资所收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	377,569,521.10	-245,274,164.42	253.94%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,972,338,023.33	100%	4,586,642,602.54	100%	-13.39%
分行业					
机械制造业	3,877,674,344.44	97.62%	4,485,441,402.46	97.79%	-13.55%
其他	94,663,678.89	2.38%	101,201,200.08	2.21%	-6.46%
分产品					
发动机产品	1,610,735,840.78	40.55%	1,517,690,438.69	33.08%	6.13%
通机产品	2,042,195,115.85	51.41%	2,784,483,119.26	60.71%	-26.66%
产品零部件	224,743,387.81	5.66%	183,267,844.51	4.00%	22.63%
其他	94,663,678.89	2.38%	101,201,200.08	2.21%	-6.46%
分地区					
内销	2,192,226,037.55	55.19%	2,080,650,304.34	45.36%	5.36%
外销	1,780,111,985.78	44.81%	2,505,992,298.20	54.64%	-28.97%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
机械制造业	3,877,674,344.44	3,306,521,040.86	14.73%	-13.55%	-16.17%	2.67%
分产品						
发动机产品	1,610,735,840.78	1,399,469,256.88	13.12%	6.13%	3.82%	1.93%
通机产品	2,042,195,115.85	1,735,011,467.47	15.04%	-26.66%	-28.94%	2.73%
产品零部件	224,743,387.81	172,040,316.51	23.45%	22.63%	11.20%	7.87%
分地区						
内销	2,192,226,037.55	1,857,234,085.76	15.28%	5.36%	2.78%	2.13%
外销	1,780,111,985.78	1,527,556,415.13	14.19%	-28.97%	-30.89%	2.40%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	22,433,706.03	7.43%	主要系本期交割的远期结售	是

			汇合同产生的收益	
公允价值变动损益	-26,280,630.21	-8.70%	主要系本期末未交割的远期结售汇合同公允价值估值	是
资产减值	-24,546,180.94	-8.12%	主要系计提的资产减值损失及信用减值损失	是
营业外收入	909,903.38	0.30%	主要系违约金及罚款收入、无法支付的款项	否
营业外支出	959,470.13	0.32%	主要系非流动资产毁损报废损失等	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,664,690,490.35	17.56%	1,333,371,737.85	15.45%	2.11%	均无重大变动
应收账款	1,535,793,936.90	16.20%	1,180,841,617.19	13.68%	2.52%	
交易性金融资产	501,428,012.40	5.29%	200,195,231.33	2.32%	2.97%	
合同资产	8,042,038.99	0.08%	10,129,999.40	0.12%	-0.04%	
存货	687,891,371.54	7.26%	817,968,262.27	9.48%	-2.22%	
投资性房地产	27,495,796.37	0.29%	28,055,374.01	0.33%	-0.04%	
长期股权投资	307,681,678.89	3.25%	302,146,680.63	3.50%	-0.25%	
固定资产	982,002,754.38	10.36%	932,034,967.31	10.80%	-0.44%	
在建工程	318,562,277.11	3.36%	246,706,215.21	2.86%	0.50%	
使用权资产	50,210,702.92	0.53%	41,351,697.38	0.48%	0.05%	
短期借款	507,850,645.71	5.36%	251,499,471.07	2.91%	2.45%	
合同负债	82,418,593.58	0.87%	104,487,194.52	1.21%	-0.34%	
长期借款	243,000,000.00	2.56%	303,780,000.00	3.52%	-0.96%	
租赁负债	31,471,440.18	0.33%	23,950,744.08	0.28%	0.05%	

### 2、主要境外资产情况

 适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产	200,195,231.33	1,232,781.07			500,000,000.00	200,000,000.00		501,428,012.40

(不含衍生金融资产)								
2. 衍生金融资产	21,950,119.08	-21,950,119.08						
3. 应收款项融资	291,430,505.18				675,613,334.35	737,101,702.73		229,942,136.80
4. 其他债权投资								
5. 其他权益工具投资								
金融资产小计	513,575,855.59	-20,717,338.01			1,175,613,334.35	937,101,702.73		731,370,149.20
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	513,575,855.59	-20,717,338.01			1,175,613,334.35	937,101,702.73		731,370,149.20
金融负债	215,543.57	5,563,292.20						5,778,835.77

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，68、所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	56,531,900.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

注：东莞锂智慧公司于 2023 年 6 月 27 日完成股权交易事项的工商变更登记，公司按股权收购协议分别于 2023 年 6 月、7 月向东莞锂智慧公司原股东支付了首期收购款项 8,500 万元、9,320 万元。2023 年 7 月初，公司派驻了董事、监事和财务管理人员，完成了工商登记备案手续，取得了东莞锂智慧公司的实际控制权，公司自 2023 年 7 月 1 日起将东莞锂智慧公司纳入合并报表范围。

### 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

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型 (注 1)	初始投资 金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内售 出金额	期末金额	期末投资金额 占公司报告期 末净资产比例
远期外汇业务	(注 2)	-2,751.34	-	(注 2)	(注 2)	(注 2)	(注 2)
合计	-	-2,751.34	-				
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内，公司衍生品的会计政策及核算具体原则与上一报告期比较没有重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期内确认公允价值变动收益-2751.34 万元人民币，确认投资收益 1370.27 万元人民币，合计收益-1381.07 万元人民币。						
套期保值效果的说明	不适用						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	本公司管理层有适当的内部控制制度管理控制相关风险。本报告期末，公司衍生品持仓未面临重大风险。						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益-2751.34 万元人民币。公允价值计算以金融机构提供的与产品到期日一致的资产负债表日远期汇率报价为基准。						
涉诉情况（如适用）	不适用						
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及其子公司开展的远期外汇资金交易与日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的有关规定。开展远期外汇资金交易业务适度防范外汇风险，保障公司正常生产经营，既是必要也是可行的。通过加强相应交易的内部控制，并确保其有效执行，交易的总体风险是可控的。						

注 1：衍生品投资情况按照金融机构以及衍生品投资类型进行分类。

注 2：远期外汇业务不要求初始净投资，故不适用期初投资金额、报告期内购入金额、报告期内售出金额、期末金额及期末投资金额占公司报告期末净资产比例项目。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
重庆宗申发动机制造有限公司	子公司	生产、销售：摩托车发动机、电动机及零配件、变速箱及零部件；货物进出口，润滑油销售，插电式混合动力专用发动机销售。	743,710,200.00	1,950,003,281.80	1,092,309,877.71	1,583,398,177.71	57,462,465.05	53,860,608.07
重庆宗申通用动力机械有限公司	子公司	设计、开发、生产、销售：发电机及其动力机械产品、通用汽油机及零部件、农业机械、建筑机械、园林机械、林业机具、普通机械、叉车、卡丁车、电器产品及零部件；设计、开发、生产、销售：船用发动机、应用产品及零部件、相关配件，并提供相关售后服务及技术服务，电池销售、电力电子元器件销售，机械电气设备销售，货物进出口、技术进出口、润滑油销售。	258,270,341.94	1,128,148,762.76	505,851,241.54	849,384,407.39	82,425,228.30	74,291,393.49
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	子公司	开展各项贷款、票据贴现、资产转让、以自有资金进行股权投资。	510,000,000.00	1,525,656,621.47	849,944,502.93	67,515,158.03	46,973,902.97	39,868,401.11
重庆大江动力设备制造有限公司	子公司	通用设备制造（不含特种设备制造）；农业机械制造；农业机械销售；生产、销售：通用汽油机（按许可证核定事项从事经营）；生产、销售：普通机械、电器机械及器材、健身器材、家用电器、电子产品、新能源蓄能电源、电动工具；从事货物及技术进出口业务。	12,000,000.00	1,212,469,437.29	327,441,157.40	1,218,028,751.79	77,853,086.84	71,331,559.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

注 1：公司全资孙公司重庆宗申电子科技有限公司（重庆宗申新能源发展有限公司的全资子公司）已于 2023 年 7 月 12 日完成工商税务注销手续，自此不再纳入合并范围。

注 2：公司全资孙公司重庆亦联无线充电技术有限公司（重庆宗申新能源发展有限公司的全资子公司）已于 2023 年 7 月 18 日完成工商税务注销手续，自此不再纳入合并范围。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

2023 年上半年，公司面临中美贸易摩擦、海外需求放缓、汇率波动、市场激烈竞争等经营压力和外部困难。公司经营管理层将与全体员工共同努力，通过以下措施确保公司 2023 年经营目标的顺利完成：

（1）调产能：公司将聚焦核心主业，进一步对现有非主营业务、资产和股权进行清理，提升资产质量和人均效率，优化公司业务、资产和产品结构，为公司健康发展提供保障；

（2）优库存：公司将进一步加强存货管理、订单管理和资金管理，提高公司的资金和存货周转率，确保公司现金流的健康稳定；

（3）去杠杆：公司将继续对现有的金融业务规模进行压缩，严格控制公司对外理财、对外担保等风险；逐步优化公司信贷结构，合理利用上市公司资本运作平台，提高公司的资本储备，降低公司资产负债率，增强公司长期抗风险能力；

（4）降成本：公司将继续加强采购成本、运营成本的管控力度，提升产品质量管控机制；继续加快智能化生产线的布局，提升产品质量稳定性和人均效率；

（5）补短板：公司将优化管理架构和业务流程，提升管理水平和工作效率；加强运营管理、合规治理等方面的专业培训工作，继续提高公司管理层业务能力和专业技巧，强化风险管控意识，培育公司人才梯队。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	39.34%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	审议通过所有会议议案。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-29)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建平	高级管理人员	离任	2023 年 04 月 20 日	因个人原因, 辞去公司副总经理、董事会秘书职务
林艺	高级管理人员	聘任	2023 年 04 月 21 日	经公司总经理提名, 董事会聘任为公司董事会秘书、副总经理

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

无。

#### 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	35	3,901,189	无	0.34%	员工的合法薪酬和法律、行



级管理人员及核心员工					政法规允许的其他方式。
------------	--	--	--	--	-------------

公司于 2014 年 11 月 7 日和 11 月 24 日，分别召开第八届董事会第三十三次会议和 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》。

2014 年 12 月 8 日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买。公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工共计 35 人参与持股计划，成交总金额为人民币 38,999,867.13 元，购买数量 3,901,189 股，占公司总股本的比例为 0.34%。该计划所购买的股票自公告披露日起锁定 12 个月，锁定期为 2014 年 12 月 9 日至 2015 年 12 月 9 日。公司第一期员工计划存续期已于 2015 年 12 月 9 日届满，不会继续展期。

截至本报告日，公司尚未减持第一期员工持股计划所持股份。

详细情况参见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告及资料。

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

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《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》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》《中华人民共和国环境保护税法》《企业环境信息依法披露管理办法》《危险废物转移管理办法》《大气污染物综合排放标准 DB50/418-2016》《工业窑炉大气污染物排放标准 DB50/659-2016》《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》《污水综合排放标准 GB8978-1996》《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008》和《摩托车及汽车配件制造表面涂装大气污染物排放标准 DB 50/660-2016》等法律法规要求。

#### 环境保护行政许可情况

公司各建设项目严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》开展环境影响评价。

报告期内新增工业探伤技术利用项目，正在开展环评文件编制中。

#### 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
重庆宗申发动机制造有限公司	污泥	含有机物	/	/	园区污水处理站	/	/	294 吨	/	/

#### 对污染物的处理

截至目前，公司各类污染物均建设污染治理设施，可持续稳定达标排放。目前污水处理站正在进行操作系统信息升级改造，确保污水处理系统更加智能化、便捷化。同时，公司建立完善的环境保护管理制度，强化污染治理设施运行及日常维护，确保各类污染物持续稳定达标排放。

#### 突发环境事件应急预案

公司委托第三方机构开展环境风险评估，并制定应急预案，每三年更新一次，每年组织突发环境污染事件应急演练，每月开展一期污染治理设施监督检查，及时排除环境隐患。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司环保总投资 198.02 万元：其中，环保设备投资 182.67 万元，环境税等其他费用 15.35 万元。

## 环境自行监测方案

公司每年制定年度监测计划，委托第三方机构开展污染物排放自行监测，重点管控单位公示自行监测报告。

## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 其他应当公开的环境信息

无。

## 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

公司已邀请第三方机构开展碳达峰及碳综合评估，核算当前碳排放情况，预测 2030 年碳排放峰值，寻求降碳途径；同时，开展能源管理监控平台建设、双极空压机节能技术改造、大功率水泵节能技术改造等技改技能项目，降低能源消耗。

## 其他环保相关信息

公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

## 二、社会责任情况

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金和公积金。公司切实保护员工的各项权益，为提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长而不断努力。公司充分尊重各方利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，实现社会、客户、股东、员工等各方利益的协调平衡，促进公司能够平稳健康发展。

### 1、践行社会公益，传播正能量

公司作为巴南区标杆企业，为强化“政府+企业”双合力，共提供岗位近千个，解决 1171 名员工就业难题，其中吸引大学生 160 人、农民工 812 人，全年员工稳定率 90%以上，为社会就业民生工作做出积极贡献，维护社会和谐稳定。针对社会爱心扶贫项目，公司联合了中国青少年发展基金会、中国社会福利基金会，开展了“爱心书包”“爱心午餐”“爱心衣橱”“爱心植树节”“困难老党员慰问”等相应的线上线下活动。

### 2、构建和谐劳资关系，提升员工满意度

在员工技能培训方面，在巴南区人力资源和社会保障局指导下，公司积极开展多次员工技能提升培训，受训人次达 11836 人次，覆盖电工、维修、装配等岗位，受训人员中 92%取得了相关技能登记证书。在员工职业发展方面，公司提供

公平、公正的职业发展平台，并建立了完善的任职资格体系和人才评价机制，提供员工广阔的职业发展大舞台，专业+管理发展双通道。在员工关爱方面，每年组织对有毒、有害岗位的职工进行体检，为员工提供免费的健康知识疑难解答和心理咨询。针对公司内部需要资助和困难员工，还特别设立了“金秋助学”和“员工大病关爱”项目，解决员工实际困难，传递宗申温暖大爱。

### 3、注重股东权益保护，积极回馈投资者

公司严格按照《公司法》《证券法》《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》等法律法规要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，提高公司规范运作水平，防范经营风险，保护全体股东的合法权益。公司董事会、经营管理层高度重视投资者关系管理工作，在日常工作中通过电话、邮件、公司或深交所网站、采访、调研等方式和机构投资者、个人投资者保持多层级、多渠道、方式多样化的广泛沟通，认真听取和回复中小投资者的建议和咨询，并积极与公司指定的信息披露媒体沟通联系，创造良好的舆论环境。

公司坚持按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》等文件的规定和要求，合规、合理制定利润分配政策，积极回馈广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。自 2003 年公司重组以来，已经累计分红 19 次，累计分红金额为 29.42 亿元。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	左宗申	股份限售	公司实际控制人及董事长左宗申先生于 2013 年 5 月 2 日作出承诺：将其持有的原于 2011 年 10 月 17 日可解禁上市的 2,210 万股限售股份自愿予以继续锁定，锁定期三年，锁定期延长至 2016 年 5 月 2 日，该等股份锁定期满后，若公司股票二级市场价格低于 8.14 元/股（公司实施了 2012 年至 2022 年利润分配方案后，对原承诺价格“10 元/股”作了相应除权处理），将不会通过二级市场进行减持。	2013 年 05 月 02 日	三年	无违反承诺情况出现。
其他对公司中小股东所作承诺	重庆宗申高速艇发展有限公司	股份限售	公司控股股东宗申高速艇公司于 2008 年 7 月 7 日作出追加承诺：(1) 我司所持有的即将于 2009 年 1 月 25 日解禁上市的股份，自 2009 年 1 月 26 日起自愿继续锁定三年；(2) 若宗申动力二级市场股价低于 10.99 元/股（公司实施了 2008 年至 2022 年利润分配方案后，对原承诺价格“30 元/股”作了相应除权处理），将不会通过二级市场进行减持。	2008 年 07 月 07 日	三年	无违反承诺情况出现。
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		

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

详见第十节 财务报告，十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（9）关联贷款。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

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										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0				
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
重庆宗申发动机制造有限公司	2023 年 04 月 01 日	74,000	2023 年 03 月 24 日	20,000	连带责任担保			一年	否	否
			2023 年 03 月 14 日	5,058.97	连带责任担保			十六个月	否	否
重庆宗申通用动力机械有限公司	2023 年 04 月 01 日	111,000	2023 年 03 月 08 日	2,169.57	连带责任担保			一年	否	否
			2023 年 04 月 18 日	10,185.76	连带责任担保			三年	否	否
			2022 年 10 月 21 日	12,678.22	连带责任担保			一年	否	否
			2023 年 02 月 21 日	2,000	连带责任担保			一年	否	否
重庆大江动力设备制造有限公司	2023 年 04 月 01 日	109,000	2022 年 06 月 07 日	15,000	连带责任担保			十四个月	否	否
			2022 年 11 月 04 日	5,248	连带责任担保			一年	否	否
			2022 年 10 月 17 日	2,969.27	连带责任担保			一年	否	否
			2023 年 02 月 23 日	5,000	连带责任担保			一年	否	否
			2022 年 05 月 10 日	1,800	连带责任担保			十五个月	否	否
			2022 年 09 月 13 日	850	连带责任担保			一年	否	否
			2022 年 10 月 12 日	456.53	连带责任担保			一年	否	否
			2023 年 06 月 30 日	500	连带责任担保			三年	否	否
重庆宗申商业保理有限公司	2023 年 04 月 01 日	10,000	--	--	连带责任保证			--	--	--
重庆宗申融资租赁有限公司	2023 年 04 月 01 日	10,000	--	--	连带责任保证			--	--	--
重庆宗申威睿进出口贸易有限公司	2023 年 04 月 01 日	3,000	--	--	连带责任保证			--	--	--
重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司	2023 年 04 月 01 日	3,000	--	--	连带责任保证			--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		320,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		63,291.18				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		320,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		83,916.32				
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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情	担保期	是否履行	是否为关



	披露日期					(如有)	况(如有)		完毕	联方担保
重庆宗申通用动力机械有限公司	2023年04月01日	25,000	2023年05月22日	4,908.13	连带责任担保			一年	否	否
DUCAR 科技有限公司	2023年04月01日	8,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		33,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							4,908.13
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		33,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							4,908.13
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)		353,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							68,199.31
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		353,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							88,824.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										18.76%
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)										31,823.8
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)										31,823.8

### 3、委托理财

适用 不适用

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	募集资金	0	0	0	0
银行理财产品	自有资金	60,000	50,000	0	0
其他类	自有资金	0	0	0	0
合计		60,000	50,000	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	本年度计提减值准备金额（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）
建设银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2022年12月29日	2023年06月29日	其他	协议约定	3.30%	152.89	152.89	是		是	否	
招商银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022年12月08日	2023年03月10日	其他	协议约定	2.70%	23.73	23.73	是		是	否	
兴业银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2022年12月09日	2023年06月09日	其他	协议约定	2.68%	54.44	54.44	是		是	否	
建设银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2023年04月27日	2023年10月27日	其他	协议约定	2.90%	48.72	48.72	否		是	否	
招商银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年04月26日	2023年07月26日	其他	协议约定	2.70%	23.03	23.03	否		是	否	
中信银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年05月01日	2023年08月01日	其他	协议约定	2.65%	20.89	20.89	否		是	否	
招商银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年05月23日	2023年08月23日	其他	协议约定	2.70%	13.61	13.61	否		是	否	
招商银行	银行	结构性存款	4,000	自有资金	2023年05月30日	2023年08月30日	其他	协议约定	2.65%	8.77	8.77	否		是	否	
兴业银行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年05月31日	2023年12月02日	其他	协议约定	2.71%	6.51	6.51	否		是	否	
中信银行	银行	结构性存款	3,000	自有资金	2023年06月01日	2023年11月28日	其他	协议约定	2.57%	5.98	5.98	否		是	否	
工商银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年06月08日	2023年09月08日	其他	协议约定	3.04%	9.04	9.04	否		是	否	
兴业银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年06月19日	2023年12月22日	其他	协议约定	2.61%	4.05	4.05	否		是	否	
兴业银行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2023年06月25日	2023年12月25日	其他	协议约定	2.85%	2.21	2.21	否		是	否	
合计			70,000	--	--	--	--	--	--	373.87	373.87	--		--	--	--

注：以上预期收益为本报告期的预期收益（包括公允价值变动损益）

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

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	269,704,963	23.55%				-16,017,768	-16,017,768	253,687,195	22.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	269,704,963	23.55%				-16,017,768	-16,017,768	253,687,195	22.16%
其中：境内法人持股	230,192,114	20.10%						230,192,114	20.10%
境内自然人持股	39,512,849	3.45%				-16,017,768	-16,017,768	23,495,081	2.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	875,321,957	76.45%				16,017,768	16,017,768	891,339,725	77.84%
1、人民币普通股	875,321,957	76.45%				16,017,768	16,017,768	891,339,725	77.84%
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	1,145,026,920	100.00%						1,145,026,920	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司原董事周歆焱先生所持有的 16,017,768 股高管锁定股已于离职后六个月全部解除限售锁定，则无限售流通股增加

16,017,768 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周歆焱	16,017,768	16,017,768	0	0	离职后六个月内全部锁定	2023年2月18日
合计	16,017,768	16,017,768	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

 适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数（户）	65,490		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（户）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆宗申高速艇开发有限公司	境内非国有法人	20.10%	230,192,114	0	230,192,114	0	质押	90,000,000
西藏国龙实业有限公司	境内非国有法人	18.11%	207,384,700	0	0	207,384,700	质押	84,000,000
左宗申	境内自然人	2.64%	30,227,200	0	22,670,400	7,556,800		
华美国际投资集团有限公司—华美粤选宏观对冲私募证券投资基金	其他	1.33%	15,262,200	-	0	15,262,200		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.27%	14,597,625	6,794,056	0	14,597,625		
付晓瑜	境内自然人	0.61%	6,956,142	0	0	6,956,142		
田赣生	境内自然人	0.38%	4,356,700	0	0	4,356,700		
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.37%	4,210,200	3,704,200	0	4,210,200		
重庆宗申动力机械股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	0.34%	3,901,189	0	0	3,901,189		
姚琪琪	境内自然人	0.32%	3,679,700	1,199,700	0	3,679,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	据本公司掌握的资料显示，公司控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司与左宗申先生存在关联关系，属于一致行动人；除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西藏国龙实业有限公司	207,384,700	人民币普通股	207,384,700
华美国际投资集团有限公司—华美粤选宏观对冲私募证券投资基金	15,262,200	人民币普通股	15,262,200
香港中央结算有限公司	14,597,625	人民币普通股	14,597,625
左宗申	7,556,800	人民币普通股	7,556,800
付晓瑜	6,956,142	人民币普通股	6,956,142
田赣生	4,356,700	人民币普通股	4,356,700
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	4,210,200	人民币普通股	4,210,200
重庆宗申动力机械股份有限公司—第一期员工持股计划	3,901,189	人民币普通股	3,901,189
姚琪琪	3,679,700	人民币普通股	3,679,700
曾德华	3,200,989	人民币普通股	3,200,989
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	据本公司掌握的资料显示，公司未知以上 10 位无限售流通股股东间是否存在关联关系，也未知该等股东是否属于一致行动人。		
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）	西藏国龙实业有限公司于报告期末持有公司无限售股份数量为 207,384,700 股，其中 62,000,000 股为通过信用账户持有；华美国际投资集团有限公司—华美粤选宏观对冲私募证券投资基金于报告期末持有公司无限售股份数量为 15,262,200 股，全部通过信用账户持有；付晓瑜于报告期末持有公司无限售股份数量为 6,956,142 股，全部通过信用账户持有；田赣生于报告期末持有公司无限售股份数量为 4,356,700 股，全部通过信用账户持有。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务报告中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆宗申动力机械股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,664,690,490.35	1,333,371,737.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	501,428,012.40	200,195,231.33
衍生金融资产		21,950,119.08
应收票据	155,144,399.05	175,021,160.99
应收账款	1,535,793,936.90	1,180,841,617.19
应收款项融资	229,942,136.80	291,430,505.18
预付款项	56,296,754.56	48,871,180.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,582,286.63	50,860,982.14
其中：应收利息	732,000.00	732,000.00
应收股利	2,471,100.00	2,471,100.00
其他应收款	54,379,186.63	47,657,882.14
买入返售金融资产		
存货	687,891,371.54	817,968,262.27
合同资产	8,042,038.99	10,129,999.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	169,564,541.48	160,964,846.82
其他流动资产	45,078,239.77	41,649,587.39
流动资产合计	5,111,454,208.47	4,333,255,230.19

非流动资产：		
发放贷款和垫款	921,448,078.37	1,116,289,110.07
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	75,186,471.70	110,813,877.33
长期股权投资	307,681,678.89	302,146,680.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,495,796.37	28,055,374.01
固定资产	982,002,754.38	932,034,967.31
在建工程	318,562,277.11	246,706,215.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,210,702.92	41,351,697.38
无形资产	260,969,176.63	265,125,867.40
开发支出	45,425,269.28	29,260,969.05
商誉	844,789,448.42	844,789,448.42
长期待摊费用	63,419,350.76	49,530,653.72
递延所得税资产	103,593,523.61	100,701,253.00
其他非流动资产	368,491,591.81	232,172,442.70
非流动资产合计	4,369,276,120.25	4,298,978,556.23
资产总计	9,480,730,328.72	8,632,233,786.42
流动负债：		
短期借款	507,850,645.71	251,499,471.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	5,778,835.77	215,543.57
应付票据	367,610,104.50	233,572,612.99
应付账款	1,128,902,136.09	1,095,331,157.89
预收款项	8,617,635.55	8,566,089.68
合同负债	82,418,593.58	104,487,194.52
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	94,210,931.12	126,997,278.25
应交税费	32,560,871.45	43,614,960.23
其他应付款	139,637,120.53	190,944,958.39
其中：应付利息		
应付股利		
其他应付款	139,637,120.53	190,944,958.39

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	813,811,770.32	687,185,257.31
其他流动负债	5,322,930.62	7,953,910.27
流动负债合计	3,186,721,575.24	2,750,368,434.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	243,000,000.00	303,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,471,440.18	23,950,744.08
长期应付款	774,214,680.05	321,086,585.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,635,143.21	3,417,297.11
递延收益	82,321,723.45	71,134,963.82
递延所得税负债	45,063,883.02	48,098,289.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,180,706,869.91	771,467,879.25
负债合计	4,367,428,445.15	3,521,836,313.42
所有者权益：		
股本	1,145,026,920.00	1,145,026,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,704,689.47	578,041,964.26
减：库存股		
其他综合收益	-210,693.35	-16,095,552.17
专项储备		
盈余公积	551,897,543.16	551,897,543.16
一般风险准备	19,504,991.85	19,504,991.85
未分配利润	2,473,881,815.75	2,467,778,545.09
归属于母公司所有者权益合计	4,735,805,266.88	4,746,154,412.19
少数股东权益	377,496,616.69	364,243,060.81
所有者权益合计	5,113,301,883.57	5,110,397,473.00
负债和所有者权益总计	9,480,730,328.72	8,632,233,786.42

法定代表人：黄培国

主管会计工作负责人：刘源洪

会计机构负责人：夏丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	77,512,385.87	95,299,472.02
交易性金融资产		

衍生金融资产		356,716.45
应收票据	3,240,000.00	6,870,000.00
应收账款	164,877,029.75	128,744,004.59
应收款项融资	28,840,777.63	36,853,615.58
预付款项	7,218,928.66	8,257,816.33
其他应收款	855,906,991.84	509,873,890.44
其中：应收利息		
应收股利	2,471,100.00	2,471,100.00
其他应收款	853,435,891.84	507,402,790.44
存货	157,486,901.71	139,544,600.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,052,686.21	2,716,889.34
流动资产合计	1,298,135,701.67	928,517,005.11
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	3,380,102,548.76	3,374,567,550.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	114,036,421.46	116,357,221.03
固定资产	420,565,152.25	383,976,110.78
在建工程	192,623,711.12	150,558,344.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,498,697.17	2,961,327.23
无形资产	127,099,628.77	127,062,469.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,098,745.40	17,267,431.92
递延所得税资产	27,077,523.14	29,154,605.57
其他非流动资产	149,168,953.54	9,043,991.39
非流动资产合计	4,433,271,381.61	4,210,949,053.25
资产总计	5,731,407,083.28	5,139,466,058.36
流动负债：		
短期借款	250,194,444.45	
交易性金融负债		
衍生金融负债	368,057.04	
应付票据	73,646,103.30	21,721,061.37
应付账款	46,808,822.91	34,905,245.48

预收款项		
合同负债	18,414,689.92	15,444,495.05
应付职工薪酬	12,708,123.15	15,590,468.28
应交税费	538,581.73	1,049,605.15
其他应付款	747,124,269.47	342,561,042.78
其中：应付利息		
应付股利		
其他应付款	747,124,269.47	342,561,042.78
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	618,309,411.67	396,903,051.55
其他流动负债	12,109.10	33,867.37
流动负债合计	1,768,124,612.74	828,208,837.03
非流动负债：		
长期借款	82,000,000.00	289,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,517,787.92	2,039,438.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,012,636.17	33,770,172.69
递延所得税负债	17,297,606.57	17,106,901.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,828,030.66	342,416,512.84
负债合计	1,914,952,643.40	1,170,625,349.87
所有者权益：		
股本	1,145,026,920.00	1,145,026,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	647,561,848.97	647,563,634.35
减：库存股		
其他综合收益	2,428,390.30	544,579.89
专项储备		
盈余公积	515,493,669.81	515,493,669.81
未分配利润	1,505,943,610.80	1,660,211,904.44
所有者权益合计	3,816,454,439.88	3,968,840,708.49
负债和所有者权益总计	5,731,407,083.28	5,139,466,058.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	4,064,140,781.03	4,653,679,221.19
其中：营业收入	3,972,338,023.33	4,586,642,602.54

利息收入	91,792,557.23	67,036,618.65
已赚保费		
手续费及佣金收入	10,200.47	
二、营业总成本	3,749,587,657.25	4,331,938,139.82
其中：营业成本	3,384,790,500.89	4,017,443,441.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,783,021.80	19,989,764.33
销售费用	109,955,226.35	100,481,210.35
管理费用	97,508,517.44	99,257,294.16
研发费用	140,252,863.59	114,176,320.81
财务费用	-702,472.82	-19,409,891.53
其中：利息费用	32,087,155.01	48,629,580.10
利息收入	8,287,823.77	7,023,039.70
加：其他收益	15,221,936.50	15,398,779.91
投资收益（损失以“-”号填列）	22,433,706.03	6,969,472.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,225,059.06	5,067,629.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,219,404.14
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）	-26,280,630.21	-27,501,490.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,227,038.58	-6,939,980.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,319,142.36	-6,096,459.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	775,802.35	-26,083.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	302,157,757.51	303,545,320.02
加：营业外收入	909,903.38	652,075.97
减：营业外支出	959,470.13	961,944.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	302,108,190.76	303,235,451.07
减：所得税费用	29,487,263.63	29,754,710.54
五、净利润（净亏损以“-”号填	272,620,927.13	273,480,740.53

列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	272,620,927.13	273,480,740.53
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	259,402,645.21	262,400,134.42
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)	13,218,281.92	11,080,606.11
六、其他综合收益的税后净额	15,884,858.82	13,152,869.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,884,858.82	13,152,869.13
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	15,884,858.82	13,152,869.13
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,883,810.41	619,266.64
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	14,001,048.41	12,533,602.49
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	288,505,785.95	286,633,609.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	275,287,504.03	275,553,003.55
归属于少数股东的综合收益总额	13,218,281.92	11,080,606.11
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.2265	0.2292
(二) 稀释每股收益	0.2265	0.2292

本期未发生同一控制下企业合并，上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：-477,979.39 元。

法定代表人：黄培国

主管会计工作负责人：刘源洪

会计机构负责人：夏丹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	421,014,571.90	407,482,725.06

减：营业成本	363,218,107.79	365,307,579.97
税金及附加	3,258,687.82	3,640,634.55
销售费用	7,450,098.82	6,757,882.38
管理费用	19,446,465.23	18,701,950.67
研发费用	14,991,819.75	12,298,288.93
财务费用	-17,404,221.53	834,944.86
其中：利息费用	4,531,022.83	13,526,771.14
利息收入	19,573,982.25	12,968,468.94
加：其他收益	1,482,600.19	3,400,250.43
投资收益（损失以“-”号填列）	106,419,719.06	49,234,114.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,225,059.06	5,067,629.68
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）	-724,773.49	-305,885.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,589,905.02	1,772,714.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,995,138.60	-1,843,058.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	340,352.88	-5,757.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,986,469.04	52,193,821.33
加：营业外收入	374,565.56	116,201.60
减：营业外支出	104,811.04	459,592.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,256,223.56	51,850,430.80
减：所得税费用	2,267,787.20	-627,112.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,988,436.36	52,477,542.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	131,988,436.36	52,477,542.97
（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	1,883,810.41	619,266.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		



5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,883,810.41	619,266.64
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,883,810.41	619,266.64
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	133,872,246.77	53,096,809.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,557,939,103.45	4,734,604,399.18
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	97,829,152.17	70,827,925.33
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	137,864,295.20	226,747,530.03
收到其他与经营活动有关的现金	64,162,608.31	65,593,131.67
经营活动现金流入小计	3,857,795,159.13	5,097,772,986.21
购买商品、接受劳务支付的现金	3,060,107,431.92	3,980,543,337.46
客户贷款及垫款净增加额	-217,842,190.07	-217,940,969.32
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	447,102,948.34	422,447,451.96
支付的各项税费	84,119,566.18	52,751,259.34
支付其他与经营活动有关的现金	124,830,756.12	108,448,218.61
经营活动现金流出小计	3,498,318,512.49	4,346,249,298.05
经营活动产生的现金流量净额	359,476,646.64	751,523,688.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	1,186,013,151.90
取得投资收益收到的现金	5,228,332.40	10,750,948.38

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,176,529.06	302,254.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	208,404,861.46	1,197,066,354.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,901,623.92	92,308,630.66
投资支付的现金	615,000,000.00	1,548,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	798,901,623.92	1,640,308,630.66
投资活动产生的现金流量净额	-590,496,762.46	-443,242,276.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	438,000,000.00	20,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	438,000,000.00	20,200,000.00
取得借款收到的现金	762,457,729.04	706,015,231.99
收到其他与筹资活动有关的现金	272,000,000.00	190,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,472,457,729.04	916,215,231.99
偿还债务支付的现金	440,910,000.00	917,659,183.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	309,271,001.26	331,079,486.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	133,696,954.42	227,586,165.75
筹资活动现金流出小计	883,877,955.68	1,476,324,835.70
筹资活动产生的现金流量净额	588,579,773.36	-560,109,603.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,009,863.56	6,554,027.17
五、现金及现金等价物净增加额	377,569,521.10	-245,274,164.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,218,156,114.89	1,391,180,986.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,595,725,635.99	1,145,906,821.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,792,773.03	418,587,850.10
收到的税费返还	10,466,004.55	3,669,347.61
收到其他与经营活动有关的现金	33,421,889.37	36,048,801.47
经营活动现金流入小计	380,680,666.95	458,305,999.18
购买商品、接受劳务支付的现金	277,570,814.85	282,239,143.29
支付给职工以及为职工支付的现金	81,877,964.36	79,301,718.09
支付的各项税费	2,987,683.93	6,398,870.84
支付其他与经营活动有关的现金	18,837,905.95	15,073,138.04
经营活动现金流出小计	381,274,369.09	383,012,870.26
经营活动产生的现金流量净额	-593,702.14	75,293,128.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		391,013,151.90
取得投资收益收到的现金	102,572,085.83	105,900,896.02
处置固定资产、无形资产和其他长	2,553,337.01	58,000.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	161,412,572.25	692,467,293.50
投资活动现金流入小计	266,537,995.09	1,189,439,341.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,480,430.89	31,136,929.03
投资支付的现金	115,000,000.00	566,531,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	486,200,000.00	494,700,000.00
投资活动现金流出小计	700,680,430.89	1,092,368,829.03
投资活动产生的现金流量净额	-434,142,435.80	97,070,512.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	340,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,314,290,000.00	486,900,000.00
筹资活动现金流入小计	1,654,290,000.00	606,900,000.00
偿还债务支付的现金	76,100,000.00	145,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	301,099,010.56	308,191,726.64
支付其他与筹资活动有关的现金	860,545,095.40	351,860,258.66
筹资活动现金流出小计	1,237,744,105.96	805,151,985.30
筹资活动产生的现金流量净额	416,545,894.04	-198,251,985.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	400,659.28	995,412.77
五、现金及现金等价物净增加额	-17,789,584.62	-24,892,931.22
加：期初现金及现金等价物余额	93,294,637.26	133,784,887.86
六、期末现金及现金等价物余额	75,505,052.64	108,891,956.64

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,145,026,920.00				578,041,964.26		-16,095,552.17		551,897,543.16	19,504,991.85	2,467,778,545.09		4,746,154,412.19	364,243,060.81	5,110,397,473.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,145,026,920.00				578,041,964.26		-16,095,552.17		551,897,543.16	19,504,991.85	2,467,778,545.09		4,746,154,412.19	364,243,060.81	5,110,397,473.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-32,337,274.79		15,884,858.82				6,103,270.66		-10,349,145.31	13,253,555.88	2,904,410.57
(一) 综合收益总额							15,884,858.82				259,402,645.21		275,287,504.03	13,218,281.92	288,505,785.95
(二) 所有者投入和减少资本					620,080.66								620,080.66	35,273.96	655,354.62
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					621,866.04								621,866.04	35,273.96	657,140.00



项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,145,026,920.00				595,110,226.30		-40,125,453.46		508,137,203.55	19,504,991.85	2,408,100,646.61		4,635,754,534.85	340,432,945.32	4,976,187,480.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,145,026,920.00				595,110,226.30		-40,125,453.46		508,137,203.55	19,504,991.85	2,408,100,646.61		4,635,754,534.85	340,432,945.32	4,976,187,480.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-17,811,258.53		13,152,869.13				-23,856,595.58		-28,514,984.98	13,521,185.36	-42,036,170.34
(一) 综合收益总额							13,152,869.13				262,400,134.42		275,553,003.55	11,080,606.11	286,633,609.66
(二) 所有者投入和减少资本					-17,811,258.53								-17,811,258.53	9,559,791.47	-27,371,050.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					246,246.00								246,246.00	4,004.00	250,250.00
4. 其他					-18,057,504.53								-18,057,504.53	9,563,795.47	-27,621,300.00

(三) 利润分配										-		-	-	
										286,256,730.00		286,256,730.00	15,042,000.00	-301,298,730.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-	-	
										286,256,730.00		286,256,730.00	15,042,000.00	-301,298,730.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,145,026,920.00			577,298,967.77		-	26,972,584.33	508,137,203.55	19,504,991.85	2,384,244,051.03		4,607,239,549.87	326,911,759.96	4,934,151,309.83

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,145,026,920.00				647,563,634.35		544,579.89		515,493,669.81	1,660,211,904.44		3,968,840,708.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,026,920.00				647,563,634.35		544,579.89		515,493,669.81	1,660,211,904.44		3,968,840,708.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,785.38		1,883,810.41			-154,268,293.64		-152,386,268.61
(一) 综合收益总额							1,883,810.41			131,988,436.36		133,872,246.77
(二) 所有者投入和减少资本					-1,785.38							-1,785.38
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,785.38							-1,785.38
(三) 利润分配										-286,256,730.00		-286,256,730.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-286,256,730.00		-286,256,730.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												



(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,145,026,920.00				647,561,848.97		2,428,390.30		515,493,669.81	1,505,943,610.80	3,816,454,439.88

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,145,026,920.00				647,324,384.70		-814,924.08		471,733,330.20	1,552,625,577.92		3,815,895,288.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,145,026,920.00				647,324,384.70		-814,924.08		471,733,330.20	1,552,625,577.92		3,815,895,288.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							619,266.64			-233,779,187.03		-233,159,920.39
(一) 综合收益总额							619,266.64			52,477,542.97		53,096,809.61
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-286,256,730.00		-286,256,730.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-286,256,730.00		-286,256,730.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,145,026,920.00				647,324,384.70				-195,657.44	471,733,330.20	1,318,846,390.89	3,582,735,368.35

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

重庆宗申动力机械股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身是成都联益实业股份有限公司,系1989年经成都市体改委成体改(1989)字第23号文批准,由成都联益(集团)有限公司(原双流县联益钢铁企业公司)等共同发起并向社会公众募集部分股份设立的股份制试点企业。经中国证监会证监发字(97)第39号文批准,本公司股票于1997年3月6日在深圳证券交易所挂牌上市。

截至2023年6月30日,本公司注册资本114,502.69万元,法定代表人:黄培国;注册地址即总部地址位于重庆市巴南区炒油场。本公司的第一大股东是重庆宗申高速艇开发有限公司,实际控制人为左宗申。

本公司属机械制造行业。公司业务范围主要包括开发、生产和销售各类发动机及其零配件;开发、生产和销售通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、发电机及其动力机械产品等整机及零部件;研发、制造、销售摩托车零部件、通机机械零部件、汽车零部件及大型农机零部件;无人机发动机及其零部件、通用航空发动机及其零部件、船用柴油发动机及其零部件和螺旋桨的设计、研发、制造、销售及售后服务;无人机的设计、研发、生产、销售及技术服务;民用航空器的设计、研发、生产、销售及技术服务;货物及技术进出口;燃料电池、能量型动力电池;氢能源领域内的技术研发、技术转让、技术咨询及相关技术服务;研发、生产、销售电动动力设备、电动两轮车、电动三轮车、电动汽车及摩托车、汽车零部件。同时,公司业务范围还包括办理各项贷款、票据贴现、资产转让;商业保理;受托资产管理、投资管理、股权投资、投资兴办实业、商务信息咨询、企业管理咨询、信息咨询服务、企业管理、市场营销策划、社会经济咨询服务、信息技术咨询服务、企业信用管理咨询服务、票据信息咨询服务、工程管理服务;融资租赁业务;租赁业务;向国内外购买租赁财产;租赁财产的残值处理及维修;租赁交易咨询和担保;与租赁有关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。

公司主要产品包括:发动机及配件;通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件;摩托车零部件、通机机械零部件、汽车零部件、大型农机零部件。

近年来,公司坚持外延式发展战略,重点加大了在“航空动力、新能源、高端零部件”等产业的拓展力度,现已基本形成了以“摩托车发动机和通用机械”为核心,覆盖“航空动力、新能源、高端零部件”等新兴业务领域的产业布局。

#### 2、本年度合并财务报表范围

截至2023年6月30日,公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
重庆宗申发动机制造有限公司
宗申越南发动机制造有限公司
重庆宗申通用动力机械有限公司
重庆宗申威睿进出口贸易有限公司
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司
深圳前海宗申资产管理有限公司

重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司
重庆迈煜轩企业管理有限公司
重庆宗申农业机械有限公司
重庆宗申商业保理有限公司
重庆轩景裕企业管理咨询有限公司
重庆麦逸轩企业管理咨询服务有限公司
重庆宗申吉达动力机械营销有限公司
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司
重庆宗申新能源发展有限公司
重庆宗申氢能动力科技有限公司
重庆宗申电子科技有限公司
重庆宗申集研机电科技有限公司
重庆亦联无线充电技术有限公司
重庆宗申无级变速传动有限公司
重庆宗申电动力科技有限公司
重庆宗申融资租赁有限公司
重庆大江动力设备制造有限公司
DUCAR 科技有限公司
重庆杜卡智能终端技术研究院有限公司
重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司
成都宗申机械零部件制造有限公司

注：本公司 2023 年度 1-6 月纳入合并范围的子公司共 28 户，详见第十节 财务报告，九、在其他主体中的权益。公司本期合并范围未发生变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产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

本公司基于前述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

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，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、全部子公司及本公司所控制的单独主体。控制，是指本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) 合并财务报表编制的方法：

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。对于非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整后纳入合并范围。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按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，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，按交易日公司主要结算银行公布的即期汇率折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末公司主要结算银行公布的即期汇率折算；如有合同约定汇率的，则按合同约定汇率折算为本位币记账；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### (2) 外币报表折算

#### ①资产负债表

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。

#### ②利润表及现金流量表

利润表中的收入和费用项目以及现金流量，采用当期平均汇率折算，当期平均汇率根据当期年初、期末市场汇率计算确定。

按照上述①和②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益中列示。



## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在过手协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及垫款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资



金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### ②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (5) 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、贷款及保理融资款、长期应收款等。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- ⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

### **(3) 已发生信用减值资产的定义**

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### **(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：存在一种或多种重大不利因素，表明债务人已发生信用减值；逾期超过 90 日，且无合理依据表明以更长的逾期时间作为违约标准；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 各类金融资产预期信用损失的具体计量方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	详见应收账款

##### ② 应收账款及合同资产

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1：无担保物或无信保组合	本组合以应收账款的逾期天数作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2：有担保物或有信保组合	本组合以应收账款的逾期天数并考虑担保物或信保的风险敞口作为信用风险特征	先按组合 1 的计提方法进行计算，再将计算结果与担保物或信保赔付预计可收回金额的现值进行比较，计算预期信用损失
组合 3：合并范围内公司组合	合并范围内公司的应收账款具有类似较低的信用风险特征	不计算预期信用损失

应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期天数	违约损失率 (%)
未逾期	5.00
逾期 1-30 日 (含)	6.00
逾期 31-90 日 (含)	8.00
逾期 91 日及以上 (注)	20.00

注：逾期 91 日及以上，同时有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2：合并范围内公司组合	合并范围内公司的其他应收款具有类似较低的信用风险特征	不计算预期信用损失

对于划分为组合 1 的其他应收款项，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

### ④贷款及保理融资款

本公司依据贷款及保理融资款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估贷款及保理融资款的信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

本公司参考历史信用损失经验和《贷款风险分类指引》等文件，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对于划分为第一阶段的贷款及保理融资款，采用相当于未来 12 个月内的预期信用损失的金额按正常类贷款及保理融资款计量减值损失；对于划分为第二、三阶段的信用、保证类贷款及保理融资款，编制贷款逾期天数与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失；对于划分为第二、三阶段的抵押、质押类贷款及保理融资款，将贷款及保理融资款余额与担保物预计可收回金额的现值进行比较，计算预期信用损失。

对合并范围内公司之间的贷款及保理融资款，公司不计提信用减值准备。

### ⑤应收融资租赁款

对于租赁应收款，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对合并范围内公司之间的应收融资租赁款，公司不计提信用减值准备。

### (6) 减记金融资产

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

## 12、应收款项

会计处理方法比照第十节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，10、金融工具和 11、金融工具减值处理。

## 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法详见第十节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，11、金融工具减值。

## 14、贷款及保理融资款

会计处理方法比照第十节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，10、金融工具和 11、金融工具减值处理。

## 15、存货

### (1) 存货分类

依据存货的用途和所处状态将其分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、自制半成品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、低值易耗品按实际成本进行日常核算，原材料、低值易耗品领用时采取加权平均法结转成本；产成品、自制半成品以实际成本计价按加权平均法结转成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。

### (4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时一次性摊入成本费用。

## 16、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：

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

本公司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。

## 17、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：A、买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；B、因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### ①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### ②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B、可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照合并日取得的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。

非同一控制下的企业合并：按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

#### ②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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。



在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；公司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。

公司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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。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。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

### **(3) 长期股权投资处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### **(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## **19、投资性房地产**

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。

投资性房地产能够单独计量和出售。当自用房地产整幢出租且可单独计量和出售的，应将其列入“投资性房地产”核算；若出租给合并范围内单位生产经营的，在合并报表时将其调整回“固定资产”科目核算。自用房地产部分出租的，不作为“投资性房地产”核算。

## **20、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定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其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	20—40 年	4.85-2.25%	3-10%
通用设备	5—20 年	19.40-4.50%	3-10%
专用设备	10—15 年	9.7-6.00%	3-10%
运输设备	5—10 年	19.4-9.00%	3-10%
其他设备	5—20 年	19.40-4.50%	3-10%

## 21、在建工程

(1) 在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。

(2) 成本的确定及结转

在建工程以实际成本计价。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

## 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

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

暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产的核算范围

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

### (2) 无形资产的计价方法

无形资产取得时以实际成本计价。投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；外购的无形资产，按实际支付的价款入账；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值。

### (3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

### (4) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

①公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在会计期末进行清理，根据实际情况，对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本，其他研发支出直接计入当期损益。

②公司开发阶段是指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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，证明其有用性；

- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

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

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：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；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ②企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 27、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，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。

## 28、合同资产/合同负债

- （1）合同资产，是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。
- （2）合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 29、收入

### （1）收入确认和计量原则



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的控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

本公司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：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至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的控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑以下迹象：

- ①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。

合同中存在重大融资成分的，企业应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，可以不考虑合同中存在的重大融资成分。

## **(2) 收入确认具体方法**

本公司营业收入主要包括发动机、通机及零部件销售，贷款、保理和融资租赁业务收入等。

#### ①销售商品的收入

本公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务。

出口销售业务：本公司出口业务主要采用 FOB 或 EXW 交易方式，FOB 以完成报关手续并离境时确认收入，EXW 以工厂发货时确认收入；国内销售业务：对工厂提货的，以发货时确认收入；对本公司负责运输的，以运输到客户，取得客户签收单时确认收入；对货物存放客户库房、客户以实际领用确认采购的，在领用时确认收入。

#### ②发放贷款利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认发放贷款利息收入。

#### ③保理融资款利息收入

公司根据与客户签定的保理融资合同，在向客户提供资金，公司收取利息或者取得收取利息的权利时，根据保理融资合同约定的融资利率和本金按照归属于本期的融资期间确认保理融资款利息收入。

#### ④经营租赁收入

本公司与客户之间提供房屋等租赁收入，本公司按照合同约定确定履约进度，在租赁期内各个期间按照直线法确认收入。

#### ⑤融资租赁收入

##### A、租赁开始日的处理

租赁开始日是指租赁协议日与租赁各方就主要条款作出承诺日中的较早者。在租赁开始日，本公司和承租人将租赁认定为融资租赁或经营租赁，并确定在租赁期开始日应确认的金额。

在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

##### B、租赁手续费的确认

本公司在签订租赁协议时，约定应收取的融资租赁手续费按权责发生制确认收入。

##### C、未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，本公司采用实际利率法计算当期确认的租赁收入。

##### D、未担保余值发生变动时的处理



在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁利息收入。在未担保余值增加时，不做调整。

未担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

#### E、或有租金的处理

本公司在融资租赁下收到的或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 30、政府补助

#### (1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助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，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款等。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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，公司将整体归类为与收益相关的政府补助。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用（冲减财务费用或者相关资产原值）。

#### (2) 政府补助的计量

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

#### (3) 政府补助会计处理方法

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，分以下情况分别处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断，主要是依据公司经营活动正常，预计未来一定会计期间能够实现足够的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

### 32、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

##### 1) 初始计量

本公司的使用权资产主要包括租入的房屋建筑物和其他机器设备。

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债（应用短期租赁和低价值资产租赁简化处理的除外）。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等，或有租金在实际发生时计入当期损益。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间；本公司有续租选择权、即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间；本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。

##### 2) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 3) 租赁变更

租赁变更是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

①租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；

B、增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人按照本准则有关租赁的规定对变更后合同的对价进行分摊；按照本准则有关租赁期的规定确定变更后的租赁期；并采用变更后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，承租人采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响、本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。承租人应将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### (2) 本公司作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认当期损益。对金额较大的初始直接费用发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

#### ②作为融资租赁出租人

于租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 33、长期应收款

会计处理方法比照第十节 财务报告，五、重要会计政策及会计估计，10、金融工具和 11、金融工具减值处理。

### 34、一般风险准备

一般风险准备：用于弥补尚未识别的可能性损失的准备，年末按信贷业务所属公司税后净利润的 10%提取。当一般风险准备余额达到风险资产期末余额的 1.5%时，可不再计提。

### 35、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是指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。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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

③不存在活跃市场的，且采用估值技术仍难以确定的，参考公司净资产价格。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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。

②以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

③对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

④若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；会计仍继续对取得的服务进行账务处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

⑤在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购公司股份

(1) 公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该会计政策变更对公司无重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率及征收率
增值税（注 1）	增值税应税收入	13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴增值税额+出口免抵额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

注 1：本公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司及子公司重庆宗申威睿进出口贸易有限公司、重庆宗申拓源动力机械营销有限公司、重庆宗申农业机械有限公司、重庆宗申吉达动力机械营销有限公司、重庆宗申航空发动机制造股份有限公司、重庆宗申新能源发展有限公司及子公司、重庆大江动力设备制造有限公司及子公司重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司、成都宗申机械零部件制造有限公司的增值税税率为 13%（注：以上公司用于农产品的水泵、微耕机、拖拉机适用 9%的增值税税率）。宗申越南发动机制造有限公司及 DUCAR 科技有限公司的增值税税率为 10%；重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司及子公司深圳前海宗申资产管理有限公司、重庆宗申商业保理有限公司、重庆杜卡智能终端技术研究院有限公司的增值税税率为 6%；重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司、重庆迈煜轩企业管理有限公司、重庆轩景裕企业管理咨询有限公司、重庆麦逸轩企业管理咨询服务有限公司为小规模纳税人，增值税征收率为 3%；重庆宗申融资租赁有限公司直租增值税税率 13%、售后回租增值税税率 6%。

不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	适用所得税税率
本公司	15%
重庆宗申发动机制造有限公司	15%
重庆宗申通用动力机械有限公司	15%
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	15%
重庆宗申商业保理有限公司	15%
重庆宗申吉达动力机械营销有限公司	15%
重庆大江动力设备制造有限公司	15%
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	15%
重庆宗申威睿进出口贸易有限公司	15%
重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司	15%

重庆宗申集研机电科技有限公司	20%
重庆宗申电动力科技有限公司	20%
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	20%
重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司	20%
重庆宗申农业机械有限公司	20%
重庆宗申氢能动力科技有限公司	20%
重庆宗申电子科技有限公司	20%
重庆杜卡智能终端技术研究院有限公司	20%
重庆亦联无线充电技术有限公司	20%
重庆宗申无级变速传动有限公司	20%
重庆迈煜轩企业管理有限公司	20%
重庆轩景裕企业管理咨询有限公司	20%
重庆麦逸轩企业管理咨询服务有限公司	20%
成都宗申机械零部件制造有限公司	20%
宗申越南发动机制造有限公司（注 1）	20%
DUCAR 科技有限公司（注 1）	20%
重庆宗申新能源发展有限公司	25%
深圳前海宗申资产管理有限公司	25%
重庆宗申融资租赁有限公司	25%

注 1：根据越南社会主义共和国河内法令《公司收入税法实施的详解与指导》第 10 条之规定，宗申越南发动机制造有限公司及 DUCAR 科技有限公司所得税税率为 20%。

## 2、税收优惠

### （1）所得税

①根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号和 195 号）有关规定，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，本公司已通过高新技术企业认定，按 15%税率计提缴纳企业所得税。

2020 年 4 月 26 日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），规定自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2019 年 10 月 30 日国家发改委出台了《产业结构调整指导目录（2019 年本）》。2021 年 1 月 18 日，国家发改委公布了《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》。重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司、重庆宗申吉达动力机械营销有限公司、重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司、重庆宗申商业保理有限公司、重庆大江动力设备制造有限公司、重庆宗申航空发动机制造股份有限公司、重庆宗申威睿进出口贸易有限公司、重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司均符合上述西部大开发优惠政策的相关条款，按 15%税率计提缴纳企业所得税。

②重庆宗申拓源动力机械营销有限公司、重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司、重庆宗申农业机械有限公司、重庆宗申氢能动力科技有限公司、重庆宗申电子科技有限公司、重庆亦联无线充电技术有限公司、重庆杜卡智能终端技术研究院有限公司、成都宗申机械零部件制造有限公司、重庆宗申无级变速传动有限公司、重庆宗申集研机电科技有限公司、重庆宗申电动力科技有限公司、重庆迈煜轩企业管理有限公司、重庆轩景裕企业管理咨询有限公司及重庆麦逸轩企



业管理咨询服务符合财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》第一条规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 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；财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》第一条的规定条款：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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。

③根据越南社会主义共和国河内法令《公司收入税法实施的详解与指导》第 16 条之规定，DUCAR 科技有限公司享受从实现利润当年起两年免税、四年减半的优惠政策（本年度其享受所得税减半征收的优惠政策）。

## 七、合并财务报表项目注释（期末余额系指 2023 年 6 月 30 日余额、期初余额系指 2023 年 1 月 1 日余额，本期发生额系指 2023 年 1-6 月发生额、上期发生额系指 2022 年 1-6 月发生额，金额单位：人民币元）

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,390.92	4,737.02
银行存款	1,595,696,245.07	1,218,151,377.87
其他货币资金（注）	68,964,854.36	115,215,622.96
合计	1,664,690,490.35	1,333,371,737.85
其中：存放在境外的款项总额	90,472,572.46	52,695,539.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	68,964,854.36	115,215,622.96

注：本期末其他货币资金中受限资金有 68,964,854.36 元，其中包含保函保证金 67,094,002.54 元、冻结资金 1,500,000.00 元（航发公司诉讼冻结资金）、信用证保证金 370,851.82 元。

### 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	501,428,012.40	200,195,231.33
其中：理财产品	501,428,012.40	200,195,231.33
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	501,428,012.40	200,195,231.33

### 3、衍生金融资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
远期外汇业务（注）		21,950,119.08
合计		21,950,119.08

注：公司出口业务主要采用美元、欧元进行结算，公司与银行签定了《远期结汇/售汇总协议》来规避汇率变动风险，本期末未到期交易的远期合约合计 1,860.00 万美元，根据相关银行报价计算确认衍生金融负债 577.88 万元。

#### 4、应收票据

##### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	155,144,399.05	175,021,160.99
商业承兑汇票		
合计	155,144,399.05	175,021,160.99

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票据										
按组合计提坏账准备的应收票据	155,144,399.05	100.00%			155,144,399.05	175,021,160.99	100.00%			175,021,160.99
其中：银行承兑汇票	155,144,399.05	100.00%			155,144,399.05	175,021,160.99	100.00%			175,021,160.99
合计	155,144,399.05	100.00%			155,144,399.05	175,021,160.99	100.00%			175,021,160.99

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

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	155,144,399.05		
合计	155,144,399.05		

##### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	75,878,929.43
合计	75,878,929.43

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	289,122,130.40	
合计	289,122,130.40	

截至本报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,697,259.63	0.42%	253,862.22	3.79%	6,443,397.41	6,882,566.46	0.56%	361,271.81	5.25%	6,521,294.65
按组合计提坏账准备的应收账款	1,588,027,399.95	99.58%	58,676,860.46	3.69%	1,529,350,539.49	1,213,744,765.26	99.44%	39,424,442.72	3.25%	1,174,320,322.54
其中： 组合 1	669,523,224.55	41.98%	39,244,489.84	5.86%	630,278,734.71	384,789,483.23	31.52%	21,378,154.90	5.56%	363,411,328.33
组合 2	918,504,175.40	57.60%	19,432,370.62	2.12%	899,071,804.78	828,955,282.03	67.92%	18,046,287.82	2.18%	810,908,994.21
合计	1,594,724,659.58	100.00%	58,930,722.68	3.70%	1,535,793,936.90	1,220,627,331.72	100.00%	39,785,714.53	3.26%	1,180,841,617.19

## 1) 按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 LZX	6,697,259.63	253,862.22	3.79%	注 1
合计	6,697,259.63	253,862.22		

注 1: 因客户资金困难, 公司应收客户 LZX 逾期贷款收回可能性较小, 考虑抵押物现值后, 于 2020 年对其剩余贷款全额计提坏账准备 894.80 万元; 截至 2023 年 6 月末收回部分货款后逾期贷款余额为 669.73 万元, 考虑抵押物现值 644.34 万元后, 本期末坏账准备余额 25.39 万元。

## 2) 按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 无担保物或无信保组合	669,523,224.55	39,244,489.84	5.86%
组合 2: 有担保物或有信保组合	918,504,175.40	19,432,370.62	2.12%
合计	1,588,027,399.95	58,676,860.46	3.69%

## (2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,558,248,164.60
1 至 2 年	28,252,990.40
2 至 3 年	2,438,611.88
3 至 4 年	5,194,783.91
4 至 5 年	590,108.79
5 年以上	
合计	1,594,724,659.58

## (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	合并增加	核销	减: 汇兑差额调整	
应收账款坏账准备	39,785,714.53	18,909,995.68			-235,012.47	58,930,722.68
合计	39,785,714.53	18,909,995.68			-235,012.47	58,930,722.68

(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情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	145,492,462.45	9.12%	4,030,970.88
第二名	84,619,586.45	5.31%	4,230,979.32
第三名	81,664,776.37	5.12%	3,827,842.59
第四名	67,807,384.18	4.25%	767,408.58
第五名	60,281,696.28	3.78%	471,357.28
合计	439,865,905.73	27.58%	13,328,558.65

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司在日常业务中因短期融资需求将少量以摊余成本计量的已在中国出口信用保险公司投保的应收账款以无追索权方式转让予金融机构，与金融机构订立无追索权的应收账款转让协议（以下简称“转让协议”）。在若干应收账款转让协议下，公司不需要承担应收账款转让后的债务人违约风险和延迟还款风险以及已转移应收账款所有权之所有的风险和报酬，符合金融资产终止确认条件，公司对该转让协议下的应收账款按照账面价值终止确认。2023 年 1-6 月相关转让协议下已转让的应收账款账面价值为人民币 192.75 万元。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	229,942,136.80	291,430,505.18
合计	229,942,136.80	291,430,505.18

(1) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 期末公司已质押的应收款项融资：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

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	419,218,690.67	
合计	419,218,690.67	

截至本报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,386,198.60	82.40%	37,668,914.63	77.08%
1 至 2 年	6,918,022.33	12.29%	8,214,965.73	16.81%
2 至 3 年	2,405,613.57	4.27%	2,291,828.36	4.69%
3 年以上	586,920.06	1.04%	695,471.83	1.42%
合计	56,296,754.56	100.00%	48,871,180.55	100.00%

### (2) 账龄超过 1 年的重要预付款项：无

### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,770,685.00	10.25
第二名	2,163,716.82	3.84
第三名	2,145,663.74	3.81
第四名	1,994,063.50	3.54
第五名	1,639,236.65	2.91
合计	13,713,365.71	24.35

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	732,000.00	732,000.00
应收股利	2,471,100.00	2,471,100.00
其他应收款	54,379,186.63	47,657,882.14
合计	57,582,286.63	50,860,982.14

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		
贷款利息	732,000.00	732,000.00
保理利息		
委托贷款利息		

租前息利息		
合计	732,000.00	732,000.00

## 2) 重要逾期利息

单位：元

贷款单位	账面余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
重庆中建物业管理有限公司	5,041,547.20	2017年01月27日	注	是, 注
合计	5,041,547.20			

注：公司应收重庆中建物业管理有限公司（以下简称“中建物业”）的委托贷款及利息，于2020年通过司法途径将抵押物变现收回后，因法院经检索后告知中建物业名下已无可供执行的其他财产，公司已将账面预计无法收回的剩余债权及利息全额计提坏账准备。

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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)	
期初余额			5,041,547.20	5,041,547.20
期初余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			5,041,547.20	5,041,547.20

## (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
航天神舟飞行器有限公司	2,471,100.00	2,471,100.00
合计	2,471,100.00	2,471,100.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况：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
模具及其他保证金	36,009,161.11	34,558,770.73
运保费等其他代垫款项	26,668,252.61	25,946,549.54
个人借支款	3,980,687.35	954,949.74
其他	3,677,336.64	663,274.04
合计	70,335,437.71	62,123,544.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	14,465,661.91			14,465,661.91
期初余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,464,089.75			1,464,089.75
本期转回				
本期核销				
本期收回前期已核销				
其他变动	26,499.42			26,499.42
期末余额	15,956,251.08			15,956,251.08

按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	38,517,386.14
1 至 2 年	10,312,904.16
2 至 3 年	6,823,967.81
3 至 4 年	3,419,872.20
4 至 5 年	4,974,792.71
5 年以上	6,286,514.69
合计	70,335,437.71



### 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	合并增加	收回或转回	本期核销	收回前期已核销		减：汇兑差额调整
其他应收款坏账准备	14,465,661.91	1,464,089.75					-26,499.42	15,956,251.08
合计	14,465,661.91	1,464,089.75					-26,499.42	15,956,251.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

### 5) 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	期末账面余额	账龄	占其他应收款账面余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	出售设备模具款	6,655,070.00	1年以内	9.46%	332,753.50
南财国际有限公司	厂房租赁保证金	3,842,768.00	1-3年	5.46%	425,821.57
重庆耐德精密机械制造有限公司	出售设备款	2,895,951.00	1-3年	4.12%	154,547.55
重庆大江科创城建设有限公司	项目保证金	2,800,000.00	1-2年	3.98%	280,000.00
苏州汇川联合动力系统股份有限公司	出售模具款	2,711,167.24	1年以内	3.85%	135,558.36
合计		18,904,956.24		26.87%	1,328,680.98

### 6) 本报告期公司无涉及政府补助的应收款项。

### 7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 9、存货

### (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	208,054,202.18	2,010,339.96	206,043,862.22	213,749,222.51	3,077,515.56	210,671,706.95
低值易耗品	7,057,204.83	857,769.89	6,199,434.94	8,048,410.38	755,173.56	7,293,236.82
在产品	2,246,659.97		2,246,659.97	1,803,601.27		1,803,601.27
库存商品	392,122,401.68	10,192,907.76	381,929,493.92	417,302,105.63	10,094,191.60	407,207,914.03

发出商品	80,895,255.81		80,895,255.81	183,213,895.31		183,213,895.31
委托加工物资				983,283.42		983,283.42
合同履约成本	10,576,664.68		10,576,664.68	6,794,624.47		6,794,624.47
合计	700,952,389.15	13,061,017.61	687,891,371.54	831,895,142.99	13,926,880.72	817,968,262.27

## (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	合并增加	转回或转销（注1）	其他（注2）	
原材料	3,077,515.56	174,471.06		1,255,758.24	-14,111.58	2,010,339.96
低值易耗品	755,173.56	197,792.59		95,196.26		857,769.89
库存商品	10,094,191.60	6,561,483.98		6,483,703.41	-20,935.59	10,192,907.76
合计	13,926,880.72	6,933,747.63		7,834,657.91	-35,047.17	13,061,017.61

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备情况

注 1：当期出售前期呆滞物资。

注 2：系境外孙公司计提的减值准备因汇率变动影响。

## 10、合同资产

### (1) 合同资产列示

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
合同资产	9,299,295.12	1,257,256.13	8,042,038.99	11,001,860.80	871,861.40	10,129,999.40
合计	9,299,295.12	1,257,256.13	8,042,038.99	11,001,860.80	871,861.40	10,129,999.40

(2) 合同资产的账面价值在本期内未发生重大变动。

(3) 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	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	385,394.73			
合计	385,394.73			

(4) 坏账准备计提情况：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生)	整个存续期预期信用损失(已发生)	

		信用减值)	信用减值)	
期初余额	871,861.40			871,861.40
期初余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	385,394.73			385,394.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,257,256.13			1,257,256.13

### 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款（注）	169,564,541.48	160,964,846.82
合计	169,564,541.48	160,964,846.82

注：公司控股子公司重庆宗申融资租赁有限公司本期开展融资租赁业务，一年内到期的应收融资租赁款 16,956.45 万元（应收融资租赁款 18,619.45 万元、未实现融资收益 1,578.80 万元、计提坏账准备 84.20 万元）。

### 12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留待抵扣增值税进项税	45,078,239.77	40,646,317.76
预交所得税		1,003,269.63
合计	45,078,239.77	41,649,587.39

### 13、发放贷款及垫款

#### （1）明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贷款	784,634,082.64	951,159,209.90
其中：信用贷款		
保证贷款	186,595,832.65	205,595,832.65
抵押贷款	586,974,407.08	733,404,964.75
质押贷款	11,063,842.91	12,158,412.50
保理融资款	194,756,144.07	225,920,845.45
合计	979,390,226.71	1,177,080,055.35
贷款损失准备：		
贷款	34,096,622.96	36,592,903.40
其中：信用贷款		
保证贷款	8,310,832.65	8,595,832.65
抵押贷款	24,421,947.40	26,616,809.63

质押贷款	1,363,842.91	1,380,261.12
保理融资款	23,845,525.38	24,198,041.88
合计	57,942,148.34	60,790,945.28
账面价值	921,448,078.37	1,116,289,110.07

**(2) 贷款及保理融资款坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	15,480,243.21		45,310,702.07	60,790,945.28
期初余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,847,684.71		1,112.23	2,848,796.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	12,632,558.50		45,309,589.84	57,942,148.34

**14、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	86,270,799.41	11,084,327.71	75,186,471.70	115,775,420.66	4,961,543.33	110,813,877.33	
其中：应收融资租赁款	92,374,652.70	11,084,327.71	81,290,324.99	123,799,875.17	4,961,543.33	118,838,331.84	
未实现融资收益	6,103,853.29		6,103,853.29	8,024,454.51		8,024,454.51	
合计	86,270,799.41	11,084,327.71	75,186,471.70	115,775,420.66	4,961,543.33	110,813,877.33	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无**

**15、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航天神舟飞行器有限公司	189,463,382.61			952,000.00						190,415,382.61	
ELIX WIRELESS CHARGING SYSTEMS INC. (注)											14,044,640.22
重庆美心翼申机械股份有限公司	112,683,298.02			5,273,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			117,266,296.28	
小计	302,146,680.63			6,225,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			307,681,678.89	14,044,640.22
合计	302,146,680.63			6,225,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			307,681,678.89	14,044,640.22

注：公司 2020 年对加拿大 ELIX 公司长期股权投资的剩余账面余额 1,404.46 万元全额计提减值准备。

## 16、其他权益工具投资：无

## 17、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	35,207,785.73			35,207,785.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入固定资产				
4. 期末余额	35,207,785.73			35,207,785.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,152,411.72			7,152,411.72
2. 本期增加金额	559,577.64			559,577.64
(1) 计提或摊销	559,577.64			559,577.64
(2) 固定资产转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入固定资产				
4. 期末余额	7,711,989.36			7,711,989.36
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	27,495,796.37			27,495,796.37
2. 期初账面价值	28,055,374.01			28,055,374.01

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	982,002,754.38	932,034,967.31
固定资产清理		
合计	982,002,754.38	932,034,967.31

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	481,717,898.95	1,147,475,568.78	76,879,172.39	36,933,931.94	1,743,006,572.06
2. 本期增加金额	599,839.17	110,641,647.26	5,699,548.16	856,080.83	117,797,115.42
(1) 购置		11,304,279.42	5,592,022.82	633,212.07	17,529,514.31
(2) 在建工程转入		97,458,255.84	15,044.24		97,473,300.08
(3) 投资性房地产转入					
(4) 企业合并增加					
(5) 其他	599,839.17	1,879,112.00	92,481.10	222,868.76	2,794,301.03
3. 本期减少金额	94,007.05	18,356,473.67	543,897.38	348,967.35	19,343,345.45
(1) 处置或报废	94,007.05	18,356,473.67	543,897.38	348,967.35	19,343,345.45
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	482,223,731.07	1,239,760,742.37	82,034,823.17	37,441,045.42	1,841,460,342.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	168,773,708.62	565,285,426.51	51,224,648.59	21,605,968.65	806,889,752.37
2. 本期增加金额	9,122,621.40	47,002,557.27	4,036,784.81	1,795,287.39	61,957,250.87
(1) 计提	8,856,748.83	46,038,080.68	3,982,107.07	1,703,727.26	60,580,663.84
(2) 投资性房地产转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	265,872.57	964,476.59	54,677.74	91,560.13	1,376,587.03
3. 本期减少金额	47,003.53	12,701,979.28	514,701.25	207,583.91	13,471,267.97
(1) 处置或报废	47,003.53	12,701,979.28	514,701.25	207,583.91	13,471,267.97
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他					
4. 期末余额	177,849,326.49	599,586,004.50	54,746,732.15	23,193,672.13	855,375,735.27
三、减值准备					
1. 期初余额		4,036,668.77	21,943.53	23,240.08	4,081,852.38
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

(2) 其他					
4. 期末余额		4,036,668.77	21,943.53	23,240.08	4,081,852.38
四、账面价值					
1. 期末账面价值	304,374,404.58	636,138,069.10	27,266,147.49	14,224,133.21	982,002,754.38
2. 期初账面价值	312,944,190.33	578,153,473.50	25,632,580.27	15,304,723.21	932,034,967.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(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
机器设备	117,118.37
合计	117,118.37

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,607,240.70	3,861,150.06		746,090.64

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(6) 固定资产抵押情况：无

## 19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	318,562,277.11	246,706,215.21
工程物资		
合计	318,562,277.11	246,706,215.21

(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
高端零部件产业化建设项目	147,309,044.37		147,309,044.37	87,638,376.36		87,638,376.36
航空发动机产业化扩建项目	80,337,816.09		80,337,816.09	61,724,770.64		61,724,770.64
机加类生产线项目	34,650,154.70		34,650,154.70	49,176,021.76		49,176,021.76
越南发动机公司生产线及钢平台项目	15,297,822.48		15,297,822.48	11,904,539.22		11,904,539.22
大江储能一期项目	7,887,610.62		7,887,610.62			
大江生产线建造及测试设备	6,494,307.45		6,494,307.45	2,576,005.73		2,576,005.73
高端零部件智能工厂项目	5,707,964.64		5,707,964.64			
铝合金压铸项目	4,956,547.41		4,956,547.41	13,743,946.78		13,743,946.78



发动机智能生产线项目	2,559,141.91		2,559,141.91	17,794,007.63		17,794,007.63
越南发动机公司机加设备	2,134,128.19		2,134,128.19			
其他项目	11,227,739.25		11,227,739.25	2,148,547.09		2,148,547.09
合计	318,562,277.11		318,562,277.11	246,706,215.21		246,706,215.21

**(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 (万元)	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
高端零部件产业化建设项目	26,842.92	87,638,376.36	59,670,668.01			147,309,044.37	54.88	54.88				自有资金
航空发动机产业化扩建项目	15,680.82	61,724,770.64	18,613,045.45			80,337,816.09	51.23	51.23				自有资金

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：报告期内公司无应计提减值准备的情况。

## 20、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	70,478,695.79	4,745,033.24	75,223,729.03
2. 本期增加金额	25,739,147.56		25,739,147.56
(1) 新增租赁/租赁变更	24,367,355.78		24,367,355.78
(2) 外币换算差异	1,371,791.78		1,371,791.78
3. 本期减少金额	14,558,763.42		14,558,763.42
4. 期末余额	81,659,079.93	4,745,033.24	86,404,113.17
二、累计折旧			
1. 期初余额	31,974,018.29	1,898,013.36	33,872,031.65
2. 本期增加金额	10,070,594.24	474,503.34	10,545,097.58
(1) 计提	9,506,023.38	474,503.34	9,980,526.72
(2) 外币换算差异	564,570.86		564,570.86
3. 本期减少金额	8,223,718.98		8,223,718.98
4. 期末余额	33,820,893.55	2,372,516.70	36,193,410.25
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	47,838,186.38	2,372,516.54	50,210,702.92
2. 期初账面价值	38,504,677.50	2,847,019.88	41,351,697.38

## 21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	286,241,736.13	114,830,707.02		45,184,419.41	446,256,862.56
2. 本期增加金额	68,223.41			6,111,397.67	6,179,621.08
(1) 购置				6,110,835.11	6,110,835.11
(2) 外币换算差异	68,223.41			562.56	68,785.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					

4. 期末余额	286,309,959.54	114,830,707.02		51,295,817.08	452,436,483.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	64,611,381.26	72,964,924.65		37,554,689.25	175,130,995.16
2. 本期增加金额	3,143,212.59	4,704,619.56		2,488,479.70	10,336,311.85
(1) 计提	3,118,471.58	4,704,619.56		2,487,917.14	10,311,008.28
(2) 外币换算差异	24,741.01			562.56	25,303.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	67,754,593.85	77,669,544.21		40,043,168.95	185,467,307.01
三、减值准备					
1. 期初余额		6,000,000.00			6,000,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额		6,000,000.00			6,000,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	218,555,365.69	31,161,162.81		11,252,648.13	260,969,176.63
2. 期初账面价值	221,630,354.87	35,865,782.37		7,629,730.16	265,125,867.40

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为 9.02%。

(2) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产抵押情况：无

## 22、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
航空发动机项目 (注 1)	29,260,969.05	8,861,567.66				38,122,536.71
储能项目(注 2)		7,302,732.57				7,302,732.57
合计	29,260,969.05	16,164,300.23				45,425,269.28

注 1：公司航空发动机项目以方案评审通过作为资本化的开始时点：①目前 3 个型号的产品已通过方案评审，经过工程样机研制，完成了设计定型，正在进行试生产；②2 个型号的产品已通过方案评审，正在进行工程样机研制。

注 2：公司储能项目以方案评审通过作为资本化的开始时点；目前该项目已完成产品设计阶段，处于模型样机定型阶段。

## 23、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	其他	
重庆大江动力设备制造有限公司	844,789,448.42					844,789,448.42
合计	844,789,448.42					844,789,448.42

### (2) 商誉减值准备：无

## 24、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
模具费	42,037,193.84	22,937,101.92	10,025,061.69	494,545.34	54,454,688.73
装修费	3,544,577.28	1,523,752.62	1,348,110.72	-41,706.03	3,761,925.21
基建费	3,511,995.07	2,053,211.01	766,391.54		4,798,814.54
器具费	436,887.53	117,640.29	159,942.06	-9,336.52	403,922.28
合计	49,530,653.72	26,631,705.84	12,299,506.01	443,502.79	63,419,350.76

## 25、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	184,105,516.99	30,499,116.89	165,294,157.41	27,821,052.18
递延收益	82,321,723.45	12,348,258.50	71,134,963.82	10,670,244.57
内部交易未实现利润	13,676,557.62	1,861,020.65	13,003,700.98	1,752,266.64
航发战略投资款预计利息	56,013,646.04	8,402,046.90	38,833,560.53	5,825,034.07
可抵扣亏损	321,040,098.41	48,155,821.93	355,433,524.33	53,315,028.65
交易性金融负债估值	5,778,835.77	866,825.36	215,543.57	32,331.54
需征税的预收款项	1,138,050.15	284,512.54	1,764,401.23	441,100.31
股份支付	1,762,600.00	264,390.00	1,105,460.00	165,819.00
使用权资产和租赁负债	1,372,995.87	197,322.08	1,109,837.93	165,781.47
预计负债	4,635,143.21	695,271.49	3,417,297.11	512,594.57
境外公司收入税会差异	189,372.69	18,937.27		
合计	672,034,540.20	103,593,523.61	651,312,446.91	100,701,253.00

### (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
交易性金融资产估值	1,428,012.40	214,201.86	22,145,350.41	3,321,802.56

固定资产加速折旧	290,034,157.14	43,499,681.16	287,709,909.73	43,156,486.47
非同一控制企业合并资产评估增值	9,000,000.00	1,350,000.00	10,800,000.00	1,620,000.00
合计	300,462,169.54	45,063,883.02	320,655,260.14	48,098,289.03

### (3) 未确认递延所得税资产的差异明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,178,583.03	6,052,534.34
可抵扣亏损	101,339,715.48	102,958,910.61
合计	106,518,298.51	109,011,444.95

### (4) 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 年	13,506,663.39	14,174,797.66	
2024 年	27,593,022.58	34,088,750.78	
2025 年	11,810,728.79	17,139,996.43	
2026 年	16,795,678.30	20,896,530.45	
2027 年	13,498,410.03	12,615,026.58	
2028 年及以后	18,135,212.39	4,043,808.71	
合计	101,339,715.48	102,958,910.61	

注：以前年度可抵扣亏损取自公司纳税申报表，本年可抵扣亏损为按照纳税调整口径计算所得，最终数据以税务机关认定金额为准。

## 26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵债资产（注1）	142,030,067.62	142,030,067.62
预付股权款（注2）	115,000,000.00	
待处置资产	53,632,003.94	53,632,003.94
预付设备款	57,233,342.92	35,493,423.78
合同资产	596,177.33	1,016,947.36
合计	368,491,591.81	232,172,442.70

注1：抵债资产系控股子公司重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司及重庆宗申融资租赁有限公司取得的以物抵债资产。

注2：公司现金收购东莞市锂智慧能源有限公司 60%股权，按协议预付股权款及增资款。

## 27、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,116,666.67	
抵押借款		
保证借款	357,733,979.04	251,499,471.07
质押借款		
合计	507,850,645.71	251,499,471.07

信用借款情况如下：

单位：元

借款人	借款本金
重庆宗申动力机械股份有限公司	150,000,000.00
合计	150,000,000.00

保证借款情况如下：

单位：元

借款人	借款本金	保证人
重庆宗申发动机制造有限公司	200,000,000.00	本公司（注）
重庆宗申动力机械股份有限公司	100,000,000.00	重庆宗申发动机制造有限公司（注）
重庆大江动力设备制造有限公司	57,457,729.04	本公司（注）
合计	357,457,729.04	

注：详见第十节 财务报告，十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（4）关联担保情况。

### (2) 本期末无已逾期未偿还短期借款的情况。

## 28、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇业务（注）	5,778,835.77	215,543.57
合计	5,778,835.77	215,543.57

注：详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，3、衍生金融资产，注。

## 29、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	274,851,701.23	190,320,742.70
商业承兑汇票		10,000,000.00
信用证	92,758,403.27	33,251,870.29

合计	367,610,104.50	233,572,612.99
----	----------------	----------------

本期末无已到期未支付的应付票据。

### 30、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,128,902,136.09	1,095,331,157.89
合计	1,128,902,136.09	1,095,331,157.89

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 31、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,617,635.55	8,566,089.68
合计	8,617,635.55	8,566,089.68

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

### 32、合同负债

#### (1) 合同负债列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,375,882.61	77,491,224.43
预收模具款	27,042,710.97	26,995,970.09
合计	82,418,593.58	104,487,194.52

(2) 合同负债在本期内未发生重大变动。

### 33、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	126,997,278.25	385,465,800.70	418,252,147.83	94,210,931.12
二、离职后福利-设定提存计划		26,612,113.08	26,612,113.08	
三、辞退福利				



四、一年内到期的其他福利				
合计	126,997,278.25	412,077,913.78	444,864,260.91	94,210,931.12

## (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	123,709,004.25	330,014,403.48	360,254,464.80	93,468,942.93
2、职工福利费		30,538,252.35	30,538,252.35	
3、社会保险费		16,995,808.14	16,995,808.14	
其中：医疗保险费		15,202,555.71	15,202,555.71	
工伤保险费		1,793,252.43	1,793,252.43	
其他保险费				
4、住房公积金		5,349,875.70	5,349,875.70	
5、工会经费和职工教育经费	1,716,401.96	1,805,937.03	2,997,850.84	524,488.15
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
9、其他	1,571,872.04	761,524.00	2,115,896.00	217,500.04
合计	126,997,278.25	385,465,800.70	418,252,147.83	94,210,931.12

## (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		25,793,839.56	25,793,839.56	
2、失业保险费		818,273.52	818,273.52	
3、企业年金缴费				
合计		26,612,113.08	26,612,113.08	

## 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	25,357,700.39	23,098,819.18
增值税	1,050,987.66	12,143,084.86
城市维护建设税	1,886,773.16	1,490,297.75
个人所得税	1,309,910.33	4,650,098.62
教育附加费	808,617.06	638,699.03
地方教育附加费	539,078.03	425,799.37
印花税	1,564,784.90	1,121,123.85
环境保护税	43,019.92	45,544.64
房产税		1,492.93
合计	32,560,871.45	43,614,960.23

### 35、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	139,637,120.53	190,944,958.39
合计	139,637,120.53	190,944,958.39

#### (1) 应付利息：无

本期不存在逾期未支付的利息情况。

#### (2) 应付股利：无

#### (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
预提费用	32,758,993.18	40,040,316.27
工程设备款	26,303,203.89	26,656,957.06
押金及保证金	20,035,523.92	18,299,244.40
模具款	14,850,818.64	9,060,202.61
融资租赁保证金	8,440,688.12	14,948,561.12
暂收款（注）	7,302,615.95	46,647,890.90
购买股权款	800,000.00	800,000.00
其他应付、暂收款	29,145,276.83	34,491,786.03
合计	139,637,120.53	190,944,958.39

注：融资租赁公司暂收法院划款，待判决。

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆市第五中级人民法院	7,302,615.95	中城投三局诉讼执行款
江苏铭纳阳智能装备有限公司	2,752,500.00	暂未达到付款条件的设备款
广州市创智机电设备有限公司	1,642,500.00	暂未达到付款条件的设备款
庆铃汽车股份有限公司	1,600,000.00	模具保证金
重庆市凯源玻璃有限公司	1,470,100.00	注
重庆金富源新材料有限公司	1,430,000.00	注
FNA Group, Inc.	1,143,367.24	模具保证金（其中超过一年的金额 1,053,949.2 元）
重庆精道企业清算服务有限公司	1,000,000.00	暂收客户意向购买金
合计	18,341,083.19	

注：公司控股子公司重庆宗申融资租赁有限公司收取客户融资保证金，合同租赁期届满后退还客户保证金（一般为 3-5 年）。

### 36、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	794,513,044.46	668,479,746.69
一年内到期的租赁负债	19,298,725.86	18,705,510.62
合计	813,811,770.32	687,185,257.31

(2) 1 年内到期的长期借款：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	259,201,444.45	200,306,777.78
抵押借款		
保证借款	535,311,600.01	468,172,968.91
质押借款		
合计	794,513,044.46	668,479,746.69

信用借款情况如下：

单位：元

借款人	借款本金
重庆宗申动力机械股份有限公司	259,000,000.00
合计	259,000,000.00

保证借款情况如下：

单位：元

借款人	借款本金	保证人
重庆宗申动力机械股份有限公司	357,600,000.00	重庆宗申发动机制造有限公司（注）
重庆大江动力设备制造有限公司	173,000,000.00	本公司（注）
重庆宗申通用动力机械有限公司	4,000,000.00	本公司（注）
合计	534,600,000.00	

注：详见第十节 财务报告，十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（4）关联担保情况。

### 37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,322,930.62	7,953,910.27
合计	5,322,930.62	7,953,910.27

### 38、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		140,000,000.00
抵押借款		
保证借款	243,000,000.00	163,780,000.00
质押借款		
合计	243,000,000.00	303,780,000.00

保证借款情况如下：

单位：元

借款人	借款本金	保证人
重庆宗申通用动力机械有限公司	116,000,000.00	本公司（注 1）
重庆大江动力设备制造有限公司	45,000,000.00	本公司（注 1）
重庆宗申动力机械股份有限公司	82,000,000.00	重庆宗申发动机制造有限公司（注 1）
合计	243,000,000.00	

注 1：详见第十节 财务报告，十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（4）关联担保情况。

注 2：长期借款利率期间为 2.8%-3.9%。

### 39、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	54,317,318.68	45,163,541.35
减：未确认融资费用	3,547,152.64	2,507,286.65
一年内到期的租赁负债	19,298,725.86	18,705,510.62
合计	31,471,440.18	23,950,744.08

### 40、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	774,214,680.05	321,086,585.21
专项应付款		
合计	774,214,680.05	321,086,585.21

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
航发战略投资款及预计利息（注）	769,053,646.04	313,873,560.53

应付融资租赁销项税额	5,161,034.01	7,213,024.68
合计	774,214,680.05	321,086,585.21

注：公司与航发公司战略投资者签订的《增资协议之补充协议》约定，公司在潜在不利条件下对战略投资者负有股权回购义务，因此公司在合并层面将战略投资者的出资确认为金融负债-长期应付款。截至 2023 年 6 月 30 日，确认的长期应付款本金余额为 71,304.00 万元、计提的利息余额为 5,601.36 万元。

#### 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,635,143.21	3,417,297.11	产品质量保证金
合计	4,635,143.21	3,417,297.11	

#### 42、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	71,134,963.82	13,424,280.00	2,237,520.37	82,321,723.45	项目补助及土地交易返还
合计	71,134,963.82	13,424,280.00	2,237,520.37	82,321,723.45	

具体明细项目列示如下：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方财政扶持资金	26,917,900.40	13,424,280.00		183,217.74	40,158,962.66	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	13,180,546.94			590,294.40	12,590,252.54	与资产相关
土地出让金及税费返还	9,464,511.92		156,817.57		9,307,694.35	与资产相关
重庆市工业和信息化专项资金	7,725,246.57			707,284.56	7,017,962.01	与资产相关
产业类科技项目	4,993,367.08			9,949.38	4,983,417.70	与资产相关
民营经济发展专项补贴	3,629,415.92			425,422.20	3,203,993.72	与资产相关
基础设施建设专项补助	2,852,474.45			52,179.42	2,800,295.03	与资产相关
国家服务业发展引导资金	1,950,980.40			74,952.54	1,876,027.86	与资产相关
地方特色产业中小企业发展资金	420,520.14			37,402.56	383,117.58	与资产相关
合计	71,134,963.82	13,424,280.00	156,817.57	2,080,702.80	82,321,723.45	

#### 43、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	1,145,026,920.00						1,145,026,920.00

#### 44、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
股本溢价（注 1）	574,750,596.96		32,957,355.45	541,793,241.51
其他（注 2）	3,291,367.30	621,866.04	1,785.38	3,911,447.96
合计	578,041,964.26	621,866.04	32,959,140.83	545,704,689.47

注 1：股本溢价减少系子公司重庆宗申航空发动机制造股份有限公司股改影响所致。

注 2：其他资本公积增加主要系子公司重庆宗申航空发动机制造股份有限公司实施股权激励产生。

#### 45、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	96,560.56							96,560.56
其他	96,560.56							96,560.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,192,112.73	15,884,858.82				15,884,858.82		-307,253.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	448,019.33	1,883,810.41				1,883,810.41		2,331,829.74
外币财务报表折算差额	-16,640,132.06	14,001,048.41				14,001,048.41		-2,639,083.65
其他综合收益合计	-16,095,552.17	15,884,858.82				15,884,858.82		-210,693.35

#### 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	551,897,543.16			551,897,543.16
任意盈余公积				
合计	551,897,543.16			551,897,543.16

#### 47、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	19,504,991.85			19,504,991.85
合计	19,504,991.85			19,504,991.85

#### 48、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,467,778,545.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,467,778,545.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	259,402,645.21	
处置其他权益工具投资收益		
股改增加未分配利润	32,957,355.45	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	286,256,730.00	按 2022 年 12 月 31 日股本每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,473,881,815.75	

#### 49、营业收入和营业成本

##### （1）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	3,928,077,772.85	3,344,246,392.59	4,548,089,468.74	3,985,026,370.55
其他业务	44,260,250.48	40,544,108.30	38,553,133.80	32,417,071.15
合计	3,972,338,023.33	3,384,790,500.89	4,586,642,602.54	4,017,443,441.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
发动机类	1,610,735,840.78	1,610,735,840.78
通机类	2,042,195,115.85	2,042,195,115.85
产品零部件类	224,743,387.81	224,743,387.81
其他	94,663,678.89	94,663,678.89
合计	3,972,338,023.33	3,972,338,023.33

按经营地区分类		
其中：		
内销	2,192,226,037.55	2,192,226,037.55
外销	1,780,111,985.78	1,780,111,985.78
合计	3,972,338,023.33	3,972,338,023.33
按销售渠道分类		
其中：		
直销	2,205,199,946.12	2,205,199,946.12
经销	1,767,138,077.21	1,767,138,077.21
合计	3,972,338,023.33	3,972,338,023.33

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务。

国内销售业务：客户到公司提货的，发货时确认收入；公司负责运输的，客户签收时确认收入；货物存放客户库房、客户以实际领用确认采购的，在客户领用时确认收入。

国外销售业务有 FOB、EXW、CFR 和 CIF 以及 DAP 等交易方式：FOB 交易方式，以完成报关手续并离境时确认收入；EXW 交易方式，以工厂发货时确认收入；CFR 和 CIF 交易方式，以到达目的港时确认收入；DAP 交易方式，货物主要存放在第三方库房，以客户提货时确认收入。

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 82,418,593.58 元。

## (2) 营业收入和营业成本（分行业）：

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	3,877,674,344.44	3,306,521,040.86	4,485,441,402.46	3,944,359,394.58
其他	94,663,678.89	78,269,460.03	101,201,200.08	73,084,047.12
合计	3,972,338,023.33	3,384,790,500.89	4,586,642,602.54	4,017,443,441.70

## (3) 营业收入和营业成本（分产品）：

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机类	1,610,735,840.78	1,399,469,256.88	1,517,690,438.69	1,347,925,531.03
通机类	2,042,195,115.85	1,735,011,467.47	2,784,483,119.26	2,441,721,898.12
产品零部件类	224,743,387.81	172,040,316.51	183,267,844.51	154,711,965.43
其他	94,663,678.89	78,269,460.03	101,201,200.08	73,084,047.12
合计	3,972,338,023.33	3,384,790,500.89	4,586,642,602.54	4,017,443,441.70

## (4) 营业收入和营业成本（分地区）：

单位：元



地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,192,226,037.55	1,857,234,085.76	2,080,650,304.34	1,806,996,161.24
外销	1,780,111,985.78	1,527,556,415.13	2,505,992,298.20	2,210,447,280.46
合计	3,972,338,023.33	3,384,790,500.89	4,586,642,602.54	4,017,443,441.70

**(5) 营业收入（分销售模式）：**

单位：元

销售模式	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
直销	2,205,199,946.12	1,859,284,986.73	2,353,889,756.21	2,043,108,202.00
经销	1,767,138,077.21	1,525,505,514.16	2,232,752,846.33	1,974,335,239.70
合计	3,972,338,023.33	3,384,790,500.89	4,586,642,602.54	4,017,443,441.70

**(6) 公司前五名客户的营业收入情况：**

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	203,077,708.66	5.11
第二名	190,567,247.59	4.80
第三名	168,256,490.41	4.24
第四名	164,157,359.29	4.13
第五名	125,753,844.39	3.17
合计	851,812,650.34	21.45

**50、利息收入、利息支出、手续费及佣金收入、手续费及佣金支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（注）	91,792,557.23	67,036,618.65
利息支出		
手续费及佣金收入	10,200.47	
手续费及佣金支出		

注：利息收入系控股子公司重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司及重庆宗申商业保理有限公司发放贷款和保理融资款确认的利息收入，以及控股子公司重庆宗申融资租赁有限公司确认的融资租赁利息收入。

**51、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	5,224,355.79	6,207,360.58	7%
教育费附加	2,238,969.99	2,660,287.51	3%
地方教育费附加	1,492,646.65	1,773,524.96	2%
印花税	2,910,121.06	3,647,542.65	
土地使用税	2,899,426.17	2,647,161.87	
房产税	2,827,656.10	2,946,765.75	
车船使用税	36,333.55	23,952.90	

环境保护税	153,512.49	83,168.11	
合计	17,783,021.80	19,989,764.33	

## 52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	45,773,076.61	41,665,373.98
出口费用	15,828,324.31	22,159,260.70
业务招待费	11,943,046.06	9,907,897.55
广告费	8,414,608.42	3,599,093.89
售后三包费	7,509,540.31	4,389,248.19
差旅费	4,119,583.35	2,552,932.05
中介机构费	4,102,272.27	4,546,015.32
社会保险费	3,812,100.27	3,305,423.66
仓储费	1,159,639.31	1,905,715.04
车辆费用	1,147,997.73	978,625.21
国内信用保险费	1,130,513.54	1,684,098.67
折旧费用	1,087,152.48	1,142,511.15
其他	3,927,371.69	2,645,014.94
合计	109,955,226.35	100,481,210.35

## 53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	38,007,206.68	34,760,815.74
中介机构费	9,384,433.41	5,855,307.75
福利费	9,273,723.43	16,503,982.81
折旧费用	9,208,483.36	7,616,821.78
业务招待费	5,872,092.46	4,211,666.40
绿化及安保费	4,916,338.25	6,362,265.14
无形资产摊销	4,256,538.55	4,351,428.46
社会保险费	4,200,988.77	3,973,133.88
水电气	2,719,464.60	2,615,819.48
修理费	1,662,298.05	2,173,775.14
办公费	1,016,781.79	1,129,726.75
招聘费	875,368.82	1,270,698.21
周转材料	672,938.96	1,917,265.51
其他	5,441,860.31	6,514,587.11
合计	97,508,517.44	99,257,294.16

## 54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	69,741,661.93	61,665,563.73
社会保险费	10,512,065.17	8,946,713.25
领用原材料及产成品	8,510,555.24	5,350,831.61
模具费	8,318,140.87	4,071,530.39
折旧费用	6,283,956.01	5,411,767.05
油料	6,214,646.49	5,187,659.42
长期待摊费用摊销	4,909,933.51	4,091,696.95

周转材料	4,383,343.83	3,530,452.25
无形资产摊销	3,194,071.13	4,489,963.17
专利费	1,864,402.52	1,265,198.46
差旅费	1,561,911.78	697,864.57
中介机构费	1,405,723.43	462,791.48
技术认证费	1,254,900.52	648,586.59
水电气	1,118,922.09	1,024,575.70
修理费	1,115,984.10	1,679,768.42
检测检验费	1,051,159.66	865,967.31
绿化及安保费	1,027,186.58	875,498.49
引智资助经费	1,010,872.70	1,010,072.70
其他	6,773,426.03	2,899,819.27
合计	140,252,863.59	114,176,320.81

## 55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,087,155.01	48,629,580.10
减：利息收入	8,287,823.77	7,023,039.70
汇兑损益	-36,487,717.15	-67,133,853.64
其他（注）	11,985,913.09	6,117,421.71
合计	-702,472.82	-19,409,891.53

注：其他主要系票据贴现利息支出、手续费支出。

## 56、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	14,698,702.80	14,629,235.01
其他（注）	523,233.70	769,544.90
合计	15,221,936.50	15,398,779.91

注：其他主要系代扣个税手续费返还、增值税加计抵减。

### 计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
重庆市工业和信息化专项资金	8,520,000.00	4,380,000.00	与收益相关
研发成本补助	1,400,000.00	4,604,500.00	与收益相关
就业稳岗及培训补贴	1,098,000.00	1,381,368.16	与收益相关
地方财政扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
重庆市工业和信息化专项资金	707,284.56	724,768.11	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	590,294.40	590,294.40	与资产相关
商务发展专项资金	430,000.00	1,642,000.00	与收益相关
民营经济发展专项补贴	425,422.20	563,539.44	与资产相关
地方财政扶持资金	183,217.74	34,871.84	与资产相关
国际市场开拓资助资金	108,000.00		与收益相关
国家服务业发展引导资金	74,952.54	77,584.08	与资产相关
服务外包资助	62,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
基础设施建设专项补助	52,179.42	52,179.42	与资产相关
地方特色产业中小企业发展资金	37,402.56	37,402.56	与资产相关
产业类科技项目	9,949.38		与资产相关
产业类科技项目		500,000.00	与收益相关
专利资助费		40,727.00	与收益相关
合计	14,698,702.80	14,629,235.01	

## 57、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	6,225,059.06	5,067,629.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,505,892.99	6,521,788.17
处置衍生金融工具产生的投资收益	13,702,753.98	-3,453,280.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		52,739.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,219,404.14
其他		
合计	22,433,706.03	6,969,472.50

## 58、公允价值变动收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-20,717,338.01	-20,777,292.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益（损失）（注）	-21,950,119.08	-20,647,928.46
债务工具投资的公允价值变动收益	1,232,781.07	-129,364.36
交易性金融负债（注）	-5,563,292.20	-6,724,197.48
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-26,280,630.21	-27,501,490.30

注：具体情况详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，3、衍生金融资产，28、衍生金融负债，注。

**59、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-18,909,995.68	-13,078,003.68
其他应收款坏账损失	-1,464,089.75	3,792,063.65
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	298,249.91	97,483.26
贷款减值损失	2,848,796.94	2,248,476.50
合计	-17,227,038.58	-6,939,980.27

**60、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,933,747.63	-5,946,453.25
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	-385,394.73	-150,006.39
十三、抵债资产减值损失		
十四、其他		
合计	-7,319,142.36	-6,096,459.64

**61、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	775,802.35	-26,083.55
持有待售资产处置损益		
合计	775,802.35	-26,083.55

**62、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	156,817.57	156,817.56	156,817.57
无法支付的款项	166,416.10	19,310.33	166,416.10
其他	586,669.71	475,948.08	586,669.71
合计	909,903.38	652,075.97	909,903.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地出让金及税费返还	重庆市巴南区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	156,817.57	156,817.56	与资产相关
合计						156,817.57	156,817.56	

### 63、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
非流动资产毁损报废损失	610,029.22	639,235.56	610,029.22
违约金及罚款支出	60,343.33	100,173.12	60,343.33
其他	289,097.58	222,536.24	289,097.58
合计	959,470.13	961,944.92	959,470.13

### 64、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	35,413,940.25	36,047,345.57
递延所得税费用	-5,926,676.62	-6,292,635.03
合计	29,487,263.63	29,754,710.54

#### (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	302,108,190.76
按法定/适用税率计算的所得税费用（注）	45,316,228.64
子公司适用不同税率的影响	2,231,209.42
调整以前期间所得税的影响	-63,010.77
非应税收入的影响	-2,023,784.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,095,677.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-117,016.29
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	1,982,617.87
税收优惠	-19,875,180.00

其他	-59,478.77
所得税费用	29,487,263.63

注：上表按母公司的法定税率 15% 计算。

## 65、其他综合收益

详见第十节 财务报表，七、合并财务报表项目注释，45、其他综合收益。

## 66、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,022,280.00	47,863,675.16
收回冻结资金	8,654,725.05	
押金及保证金	8,643,073.93	5,224,160.33
利息收入	8,337,141.24	7,016,700.02
租金收入	2,483,584.27	2,347,657.03
代收代付项目	778,931.41	1,925,794.33
其他	1,242,872.41	1,215,144.80
合计	64,162,608.31	65,593,131.67

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	19,513,788.73	15,152,413.89
出口费用	18,968,399.33	20,208,778.99
中介机构费	14,836,916.14	12,536,612.68
支付保证金及押金	10,673,549.34	8,552,394.37
差旅费	8,792,095.67	4,045,799.06
广告费	7,533,585.21	3,543,883.90
绿化及安保费	7,500,554.50	7,475,001.21
修理费	4,593,573.93	5,642,328.71
水电气	3,880,056.86	2,754,797.21
部门及个人借支	3,201,315.24	2,443,872.19
车辆费用	2,525,634.51	2,379,311.82
办公费	2,104,755.98	1,856,203.11
专利费	1,848,421.47	1,272,511.04
支付冻结资金	1,500,000.00	1,352,109.10
检验检测费	1,368,619.49	1,242,544.96
仓储费	1,320,975.07	2,786,532.59
国内信用保险费	1,248,143.76	1,531,307.39
委外开发费	1,243,133.61	455,011.08
通讯费	1,224,897.63	925,479.76
售后三包费	1,094,778.93	634,904.17
租赁费	1,087,902.30	682,255.22
引智资助经费	1,010,872.70	1,010,072.70
招聘费	940,626.13	1,270,698.21
代垫项目资产处置费		1,790,296.22
其他	6,818,159.59	6,903,099.03

合计	124,830,756.12	108,448,218.61
----	----------------	----------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联单位借款	122,000,000.00	190,000,000.00
收到票据融资款	150,000,000.00	
合计	272,000,000.00	190,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联单位借款	122,000,000.00	190,000,000.00
购买少数股东股权		27,821,300.00
支付租赁租金	11,696,954.42	9,764,865.75
合计	133,696,954.42	227,586,165.75

## 67、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	272,620,927.13	273,480,740.53
加：资产减值准备	24,546,180.94	13,036,439.91
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,140,241.48	57,493,146.12
使用权资产折旧	9,980,526.72	8,462,844.79
无形资产摊销	9,222,969.49	9,823,946.13
长期待摊费用摊销	12,299,506.01	10,803,759.87
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）	-775,802.35	26,083.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	610,029.22	639,235.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	26,280,630.21	27,501,490.30
财务费用（收益以“-”号填列）	36,867,734.72	52,120,460.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,433,706.03	-6,969,472.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,892,270.61	-4,078,932.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,034,676.36	-2,213,702.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	117,745,560.46	22,786,041.95



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,317,811.29	442,426,735.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,383,393.10	-153,815,129.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	359,476,646.64	751,523,688.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,595,725,635.99	1,145,906,821.61
减：现金的期初余额	1,218,156,114.89	1,391,180,986.03
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	377,569,521.10	-245,274,164.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	1,595,725,635.99	1,218,156,114.89
其中：库存现金	29,390.92	4,737.02
可随时用于支付的银行存款	1,595,696,245.07	1,218,151,377.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,595,725,635.99	1,218,156,114.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的重大经营活动：公司将销售商品收到的银行承兑汇票背书转让给供应商，金额为 323,799,042.03 元，主要用于支付货款和购买设备。

68、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,964,854.36	保函保证金、冻结资金、信用证保证金（详见第十节 财务报告，七、合并

		财务报表项目注释, 1、货币资金)
应收票据	75,878,929.43	票据质押融资
合计	144,843,783.79	

## 69、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			
其中：美元	30,902,042.88	7.2258	221,375,183.48
欧元	1,305,736.95	7.8771	10,285,420.52
越南盾	66,453,921,749.00	0.0003	19,998,170.86
应收账款			
其中：美元（注）	97,860,399.25	7.1533	700,021,595.82
欧元	3,266,721.65	7.8771	25,732,293.11
越南盾	6,740,761,154.00	0.0003	2,028,516.74
其他应收款			
其中：美元	5,316,604.00	7.2258	38,404,023.50
欧元			
越南盾	13,629,536,319.85	0.0003	4,101,575.78
应付账款			
其中：美元	8,834,496.09	7.2258	63,198,490.31
越南盾	77,949,358,754.73	0.0003	23,457,525.96
其他应付款			
其中：美元	6,258,283.22	7.2258	44,834,544.81
越南盾	4,473,845,504.89	0.0003	1,346,327.26
应付职工薪酬			
其中：越南盾	9,469,163,881.89	0.0003	2,849,582.87
应交税费			
其中：越南盾	8,557,527,018.34	0.0003	2,575,241.35
其他流动资产			
其中：越南盾	35,352,063,330.00	0.0003	10,638,598.65
租赁负债			
其中：越南盾	56,079,667,052.86	0.0003	16,876,216.39
一年内到期的非流动负债			
其中：越南盾	21,501,131,419.29	0.0003	6,470,397.66

注：公司应收部分客户货款期末按合同锁定汇率折算为人民币。

(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。

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币变化
------	---------	-------	---------

宗申越南发动机制造有限公司	越南河内市迷玲县	越南盾 (VND)	无
DUCAR 科技有限公司	越南海阳省金城县	越南盾 (VND)	无

## 70、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
重庆市工业和信息化专项资金	9,227,284.56	其他收益	9,227,284.56
研发成本补助	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
就业稳岗及培训补贴	1,098,000.00	其他收益	1,098,000.00
地方财政扶持资金	1,183,217.74	其他收益	1,183,217.74
产业振兴和技术改造项目资金	590,294.40	其他收益	590,294.40
商务发展专项资金	430,000.00	其他收益	430,000.00
民营经济发展专项补贴	425,422.20	其他收益	425,422.20
国际市场开拓资助资金	108,000.00	其他收益	108,000.00
国家服务业发展引导资金	74,952.54	其他收益	74,952.54
服务外包资助	62,000.00	其他收益	62,000.00
基础设施建设专项补助	52,179.42	其他收益	52,179.42
地方特色产业中小企业发展资金	37,402.56	其他收益	37,402.56
产业类科技项目	9,949.38	其他收益	9,949.38
土地出让金及税费返还	156,817.57	营业外收入	156,817.57
贷款贴息补贴	7,980,000.00	财务费用	7,980,000.00
地方财政扶持资金	40,158,962.66	递延收益	
产业振兴和技术改造项目资金	12,590,252.54	递延收益	
土地出让金及税费返还	9,307,694.35	递延收益	
重庆市工业和信息化专项资金	7,017,962.01	递延收益	
产业类科技项目	4,983,417.70	递延收益	
民营经济发展专项补贴	3,203,993.72	递延收益	
基础设施建设专项补助	2,800,295.03	递延收益	
国家服务业发展引导资金	1,876,027.86	递延收益	
地方特色产业中小企业发展资金	383,117.58	递延收益	

### (2) 政府补助退回情况：无

## 八、合并范围的变更

公司本期的合并范围未发生变更。子公司具体情况详见第十节 财务报告，九、在其他主体中的权益。

### 1、非同一控制下企业合并

报告期本公司无非同一控制下企业合并的情况。

### 2、同一控制下企业合并

报告期本公司无同一控制下企业合并的情况。

### 3、处置子公司

报告期本公司无处置子公司的情况。

### 4、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围增加：无

(2) 合并范围减少：无

注：公司全资孙公司重庆宗申电子科技有限公司（重庆宗申新能源发展有限公司的全资子公司）已于 2023 年 7 月 12 日完成工商税务注销手续，自此不再纳入合并范围。

公司全资孙公司重庆亦联无线充电技术有限公司（重庆宗申新能源发展有限公司的全资子公司）已于 2023 年 7 月 18 日完成工商税务注销手续，自此不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆宗申发动机制造有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		设立
宗申越南发动机制造有限公司	越南河内市迷玲县	越南河内市迷玲县	制造		100.00%	设立
重庆宗申通用动力机械有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		同一控制下企业合并
重庆宗申威睿进出口贸易有限公司	重庆市	重庆市	销售		100.00%	设立
重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	重庆市	重庆市	销售	100.00%		设立
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	重庆市	重庆市	金融	71.96%		设立
深圳前海宗申资产管理有限公司	深圳市	深圳市	金融		71.96%	设立
重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司	重庆市	重庆市	制造		71.96%	设立
重庆迈煜轩企业管理有限公司	重庆市	重庆市	商务服务		71.96%	设立
重庆宗申农业机械有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		设立
重庆宗申商业保理有限公司	重庆市	重庆市	金融	85.16%		设立
重庆轩景裕企业管理咨询有限公司	重庆市	重庆市	商务服务		85.16%	设立
重庆麦逸轩企业管理咨询服务有限责任公司	重庆市	重庆市	商务服务		85.16%	设立
重庆宗申吉达动力机械营销有限公司	重庆市	重庆市	销售	100.00%		设立
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司（注 1）	重庆市	重庆市	制造	95.1644%		设立
重庆宗申新能源发展有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		设立
重庆宗申氢能动力科技有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00%	设立
重庆宗申电子科技有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00%	设立
重庆宗申集研机电科技有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00%	设立
重庆亦联无线充电技术有限公司	重庆市	重庆市	技术服务		100.00%	同一控制下企业合并
重庆宗申无级变速传动有限公司	重庆市	重庆市	制造		75.00%	同一控制下企业合并
重庆宗申电动力科技有限公司	重庆市	重庆市	制造		78.035%	同一控制下

重庆宗申融资租赁有限公司	重庆市	重庆市	租赁	70.00%		企业合并 设立
重庆大江动力设备制造有限公司	重庆市	重庆市	制造	100.00%		非同一控制 下企业合并
DUCAR 科技有限公司	越南海阳省 金城县	越南海阳省 金城县	制造		100.00%	设立
重庆杜卡智能终端技术研究院有限公司	重庆市	重庆市	制造		100.00%	设立
重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司	重庆市	重庆市	销售		100.00%	设立
成都宗申机械零部件制造有限公司	成都市	成都市	制造	100.00%		设立

注 1：公司于 2023 年 3 月 23 日召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了《关于控股子公司拟增资扩股的议案》：同意公司控股子公司—重庆宗申航空发动机制造股份有限公司（以下简称“宗申航发公司”）以投资前估值 20 亿元人民币（即 20 元/股）为基础，增资扩股不超过（含）1,000 万股，引入不超过（含）7 家投资者，增资金额不超过（含）2 亿元人民币。公司在 2023 年 4 月初已收到 7 家投资者增资款项 2 亿元人民币，公司对宗申航发公司的持股比例由 94.10%变更为 94.6413%。

公司于 2023 年 5 月 10 日召开第十一届董事会第八次会议，审议通过了《关于控股子公司拟增资扩股的议案》：同意公司控股子公司—宗申航发公司以投资前估值 22 亿元人民币（即 20 元/股）为基础，增资扩股不超过（含）1,190 万股，引入不超过（含）9 家投资者，增资金额不超过（含）2.38 亿元人民币。公司在 2023 年 5 月 19 日已收到 9 家投资者增资款项 2.38 亿元人民币，公司对宗申航发公司的持股比例由 94.6413%变更为 95.1644%。

①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

## （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
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	28.04%	11,179,099.67		238,324,838.62
重庆宗申商业保理有限公司	14.84%	987,511.26		20,226,218.22
重庆宗申融资租赁有限公司	30.00%	2,375,850.52		74,746,678.26
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	4.8356%	-549,424.94		40,292,703.02

## （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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	599,927,700.11	925,728,921.36	1,525,656,621.47	674,872,824.18	839,294.36	675,712,118.54
重庆宗申商业保理有限公司	50,183,615.36	164,885,202.53	215,068,817.89	78,360,770.74	412,776.20	78,773,546.94
重庆宗申融资租赁有限公司	263,130,538.78	119,312,560.51	382,443,099.29	127,868,979.41	5,418,525.69	133,287,505.10
重庆宗申航空发动机制造股	842,135,405.94	231,128,538.12	1,073,263,944.06	38,262,471.04	25,287,586.81	63,550,057.85

子公司名称	期末余额					
份有限公司						

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	70,294,411.08	1,090,226,742.13	1,160,521,153.21	348,728,404.57	1,716,646.82	350,445,051.39
重庆宗申商业保理有限公司	5,670,973.41	188,390,366.19	194,061,339.60	63,560,359.87	860,097.34	64,420,457.21
重庆宗申融资租赁有限公司	266,674,951.08	162,822,527.34	429,497,478.42	180,685,444.98	7,575,940.97	188,261,385.95
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	438,807,315.08	198,759,677.85	637,566,992.93	32,014,116.26	23,767,314.43	55,781,430.69

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	67,515,158.03	39,868,401.11	39,868,401.11	216,790,133.81
重庆宗申商业保理有限公司	10,305,958.47	6,654,388.56	6,654,388.56	32,136,630.26
重庆宗申融资租赁有限公司	14,519,301.21	7,919,501.72	7,919,501.72	38,960,623.76
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	44,134,932.52	-10,728,816.03	-10,728,816.03	-49,548,204.21

(续)

子公司名称	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
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	44,254,682.94	28,698,489.26	28,698,489.26	218,682,968.16
重庆宗申商业保理有限公司	7,582,574.54	5,034,447.34	5,034,447.34	-14,468,412.71
重庆宗申融资租赁有限公司	17,731,664.37	10,497,383.09	10,497,383.09	62,656,800.95
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	36,746,792.77	7,590,092.76	7,590,092.76	-7,256,941.70

## 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

公司控股子公司重庆宗申航空发动机制造股份有限公司本期收到战略投资者投资款 4.38 亿元，少数股东持股比例下降，详见第十节 财务报告，九、在其他主体中的权益，1、在子公司中的权益，（1）企业集团的构成，注 1。

## 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	
航天神舟飞行器	天津市	天津市滨海高新区滨海科	制造	16.00%		权益法

有限公司		技园神舟大道 115 号			
重庆美心翼申机械股份有限公司	重庆市	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号	制造	18.757%	权益法

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：

公司在航天神舟飞行器有限公司派有董事 1 名、监事 1 名，对其经营决策和实际运营具有重大影响。

公司在重庆美心翼申机械股份有限公司派有董事 1 名、监事 1 名，对其经营决策和实际运营具有重大影响。

## (2) 重要联营企业（航天神舟飞行器有限公司）的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	559,074,254.73	571,948,229.72
非流动资产	412,991,694.68	417,316,810.70
资产合计	972,065,949.41	989,265,040.42
流动负债	286,043,590.04	309,192,681.05
非流动负债		
负债合计	286,043,590.04	309,192,681.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	686,022,359.37	680,072,359.37
按持股比例计算的净资产份额	109,763,577.50	108,811,577.50
调整事项		
--商誉	80,651,805.11	80,651,805.11
--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	190,415,382.61	189,463,382.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	102,000,316.39	82,050,368.78
净利润	5,949,999.98	4,621,499.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,949,999.98	4,621,499.85
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (3) 重要联营企业（重庆美心翼申机械股份有限公司）的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	320,576,209.97	320,214,610.39
非流动资产	382,451,752.64	386,393,492.26
资产合计	703,027,962.61	706,608,102.65
流动负债	176,436,747.69	205,827,914.06
非流动负债	23,248,871.09	21,493,037.57

负债合计	199,685,618.78	227,320,951.63
少数股东权益	1,468,806.93	1,847,149.62
归属于母公司股东权益	501,873,536.90	477,440,001.40
按持股比例计算的净资产份额	94,136,419.32	89,553,421.06
调整事项		
--商誉	22,545,773.66	22,545,773.66
--内部交易未实现利润		
--其他	584,103.30	584,103.30
对联营企业权益投资的账面价值	117,266,296.28	112,683,298.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	237,669,540.15	261,727,327.67
净利润	27,390,988.50	23,954,100.63
终止经营的净利润		
其他综合收益	10,093,707.92	3,209,956.84
综合收益总额	37,484,696.42	27,164,057.47
本年度收到的来自联营企业的股利	2,572,085.83	3,858,000.00

#### (4) 不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	
ELIX WIRELESS CHARGING SYSTEMS INC.	加拿大	加拿大温哥华	研发	24.17		权益法

(5) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(6) 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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况说明详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公



司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 2、各类风险及管理

### (1) 市场风险

#### ① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受的外汇风险主要与美元和欧元有关，除本公司、发动机公司、通机公司、大江动力公司等企业部分业务活动以人民币计价结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2023年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

单位：元

项目	2023年6月30日外币项目	
	外币余额	折算成人民币余额
货币资金		
美元	30,902,042.88	221,375,183.48
欧元	1,305,736.95	10,285,420.52
应收账款		
美元	97,860,399.25	700,021,595.82
欧元	3,266,721.65	25,732,293.11
其他应收款		
美元	5,316,604.00	38,404,023.50
欧元		
应付账款		
美元	8,834,496.09	63,198,490.31
欧元		
其他应付款		
美元	6,258,283.22	44,834,544.81
欧元		

本公司通过锁定汇率及远结的方式来控制外汇风险。对重要客户公司通过锁定汇率来保障公司的利益；同时，公司还根据汇率的变动情况，与银行签定远结协议来规避汇率变动的风险，保障销售订单的合理收益。

敏感性分析：假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于2023年6月30日美元及欧元兑人民币汇率增加（减少）5%将导致股东权益和净利润的增加（减少）情况如下：

单位：元

项目	汇率增加/减少（%）	净利润	股东权益
美元兑人民币升值	5	30,417,781.32	30,417,781.32
美元兑人民币贬值	-5	-30,417,781.32	-30,417,781.32

欧元兑人民币升值	5	1,530,752.83	1,530,752.83
欧元兑人民币贬值	-5	-1,530,752.83	-1,530,752.83

注：此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的所面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。

## ②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。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款有关。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

同时，通过实施贷款组合策略来实现利率风险控制：若利率处于高水平，则采取低利率融资的方式筹集资金；若利率处于由高向低过渡时期，则采用浮动利率的方式筹集资金，公司开展了包括票据池融资在内的多种融资业务，不仅加速票据变现能力，且最大限度地减少融资成本。

敏感性分析：

单位：元

项目	基点增加/减少	净利润	股东权益
借款利率	25	-3,281,122.67	-3,281,122.67
借款利率	-25	3,281,122.67	3,281,122.67

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率减少（增加）25 个基点，将会导致本公司净利润以及股东权益增加（减少）人民币 3,281,122.67 元。

对于资产负债表日持有的使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的税后影响。

## (2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司承担的财务担保主要系对子公司的担保，因此担保风险较低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的应收票据均为银行承兑汇票，信用风险也较低。

本公司开展理财业务的范围主要是市场风险较低的理财产品，投资风险可控。同时公司加强在内部审计流程、内部报告程序、资金使用情况、责任部门及责任人等方面的监督，以防范投资风险。

合并资产负债表中应收账款、预付款项、贷款、长期应收款的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。本公司因应收账款、预付款项、贷款、长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，5、应收账款；7、预付款项；13、发放贷款及垫款；14、长期应收款中披露。

应收账款中，风险较大的为应收外币货款，其中，公司全资子公司大江动力公司应收外币货款期末余额为 43,854.17 万元，占期末应收账款的 27.50%；公司全资子公司通机公司应收外币货款期末余额为 19,197.05 万元，占期末应收账款的 12.04%；根据通机及大江动力等公司与中国出口信用保险公司签订的短期出口信用保险综合保险所规定，其对公司出口客户应收账款在不同地区限额内按 90%、80%或 70%的比例赔付。因此，本公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低；国内应收账款方面，公司根据客户的综合信用等级，在合同中约定赊销限额、赊销周期，并对其进行监控。涉及存在违规客户，公司将采用暂停发货、书面催款、取消赊销限额等方式，以确保公司整体信用风险在可控范围内。

预付款项：公司主要选择信誉资质较好、供货稳定、抵押物充足的紧密性配套企业作为预付款厂家。同时，每月监督预付款厂家的挂账情况是否正常，以确保风险可控。

贷款及融资租赁业务：针对公司的贷款业务、融资租赁业务，公司全面推行差异化、标准化管理模式，通过建立行业准入机制，将风险控制前置，引入全过程风险控制，建立关键风险识别机制与相应风险控制标准，强化退出通道设计及贷后（租后）管理等方式，提高了公司风控能力。

重大信用集中风险：本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司应收账款总额的 27.58%，主要按前述公司签订的短期出口信用保险综合保险所规定，赔付比例可达 70%-90%。因此，本公司重大信用集中风险也已经大为降低。

### （3）流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行财务义务的风险。

为确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司定期分析负债结构和期限，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以确保有充裕的资金满足本公司经营需要从而降低现金流量波动的影响。同时，本公司通过利用银行借款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司对银行借款的使用情况进行监控，确保遵守借款协议，积极与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		501,428,012.40		501,428,012.40
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		501,428,012.40		501,428,012.40
（1）债务工具投资		501,428,012.40		501,428,012.40
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资			229,942,136.80	229,942,136.80
持续以公允价值计量的资产总额		501,428,012.40	229,942,136.80	731,370,149.20
（七）交易性金融负债	5,778,835.77			5,778,835.77
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	5,778,835.77			5,778,835.77
其他				
（八）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	5,778,835.77			5,778,835.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，3、衍生金融资产和 28、衍生金融负债。

### 3、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

应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额近似于公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
重庆宗申高速艇开发有限公司	重庆市	制造	60,000.00	20.10%	20.10%

重庆宗申高速艇开发有限公司（以下简称“宗申高速艇公司”）成立于 1997 年 12 月 29 日，宗申产业集团有限公司持有宗申高速艇公司 80% 股权，法定代表人为胡显源，注册地址：巴南区花溪镇王家坝 73 号，主要从事艇用舷外发动机开发、制造，系列游艇、快艇及玻璃钢（纤维增强塑料）产品的制造、销售等业务。

本公司实际控制人为左宗申。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节 财务报告，九、在其他主体中的权益中的相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见第十节 财务报告，九、在其他主体中的权益中的相关内容。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	左宗申间接控制的法人
江苏宗申车业有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申车辆有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申机车工业制造有限公司	左宗申间接控制的法人
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申电动车制造有限公司	左宗申直接控制的法人
左师傅连锁销售服务有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申创新技术研究院有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申后勤管理有限公司	左宗申间接控制的法人
宗申产业集团有限公司	左宗申直接控制的法人
重庆忽米网络科技有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申摩托车销售有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申天辰通用航空投资发展有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申天润地产有限公司	左宗申间接控制的法人
美国（迈阿密）宗申公司	左宗申可施加重大影响的法人
重庆沅析工业互联网有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆市总商会投资担保有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆裕驰沅科网络科技有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆车云数字科技股份有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗申航空体育运动有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆数子引力网络科技有限公司	左宗申间接控制的法人
重庆宗金投资有限公司	左宗申间接控制的法人
海南港湾通用航空有限公司	左宗申间接控制的法人

重庆宗申杰米科技有限公司	左宗申间接控制的法人
--------------	------------

## 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
重庆美心翼申机械股份有限公司	原材料	26,395,488.75	65,000,000.00	否	43,418,795.17
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	原材料	17,516,279.23	39,200,000.00	否	20,435,268.42
左师傅连锁销售服务有限公司	原材料	157,070.00	300,000.00	否	2,026.55
重庆宗申机车工业制造有限公司	原材料	34,686.61			126,857.73
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	原材料	5,442.02			4,286.55
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	原材料				797,401.50
重庆宗申摩托车销售有限公司	原材料				1,061.95
航天神舟飞行器有限公司	原材料				395.39
重庆宗申后勤管理有限公司	支付的费用	3,543,788.72			9,200,000.00
宗申产业集团有限公司	支付的费用	1,261,807.98	3,300,000.00	否	1,282,800.00
重庆忽米网络科技有限公司	支付的费用	792,452.83	4,100,000.00	否	
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	支付的费用	1,210,354.02	4,000,000.00	否	264,653.65
美国（迈阿密）宗申公司	支付的费用	1,065,131.48			281,466.90
重庆美心翼申机械股份有限公司	支付的费用	541,946.90			
重庆宗申摩托车销售有限公司	支付的费用	172,307.14			252,370.34
重庆宗申创新技术研究院有限公司	支付的费用	39,339.61			43,727.82
重庆宗申电动车制造有限公司	支付的费用	25,628.32			
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	支付的费用	21,583.56			63,838.13
重庆宗申车辆有限公司	支付的费用	4,889.38			
江苏宗申车业有限公司	支付的费用	1,973.89			
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	支付的费用				355,221.28
重庆沅析工业互联网有限公司	支付的费用				89,622.64

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
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	整机及配件	190,549,244.32	246,452,247.28
江苏宗申车业有限公司	整机及配件	164,157,359.29	153,259,369.06
重庆宗申车辆有限公司	整机及配件	49,574,688.61	59,835,172.73
重庆宗申机车工业制造有限公司	整机及配件	35,236,219.00	47,724,470.97
宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	整机及配件	24,939,689.50	32,144,719.93
重庆宗申电动车制造有限公司	整机及配件	11,432,507.60	
左师傅连锁销售服务有限公司	整机及配件	2,610,485.94	2,339,379.38
重庆美心翼申机械股份有限公司	整机及配件	462,892.05	860,693.44
重庆宗申创新技术研究院有限公司	整机及配件	417,281.38	358,336.27
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	整机及配件	340,303.51	295,234.92
重庆宗申后勤管理有限公司	整机及配件		25,544.80
宗申产业集团有限公司	整机及配件		8,059.12
重庆忽米网络科技有限公司	整机及配件		2,212.39
重庆宗申创新技术研究院有限公司	加工及服务	167,940.77	116,203.16

重庆宗申机车工业制造有限公司	加工及服务费	37,529.24	4,173.58
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	加工及服务费	19,557.53	19,069.46
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	加工及服务费	8,202.83	6,363.20
重庆美心翼申机械股份有限公司	加工及服务费	3,537.74	16,615.10
宗申产业集团有限公司	加工及服务费	3,355.66	
重庆宗申电动车制造有限公司	加工及服务费	1,149.06	

(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
重庆宗申创新技术研究院有限公司	房屋或设备	1,558,534.90	1,558,534.90
重庆宗申高速艇开发有限公司	房屋或设备	38,172.28	38,172.28

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
宗申产业集团有限公司	房屋或设备					4,753,437.29	4,654,200.44	483,871.39	639,930.73	-109,621.55	61,549.94
重庆市总商会投资担保有限公司	房屋或设备					1,503,771.03	699,408.45	83,758.71	97,767.48		
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	房屋或设备	318,778.50				370,960.50	404,635.14	5,863.86	19,073.65		

(4) 关联担保情况

①本公司作为被担保方：无

②本公司作为担保方：无

③本公司为子公司提供担保：

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为全资子公司—重庆宗申发动机制造有限公司提供总额度 7.4 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为全资子公司—重庆宗申通用动力机械有限公司提供总额度 11.1 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。



经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为全资子公司—重庆大江动力设备制造有限公司提供总金额为 10.9 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为控股子公司—重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司提供总金额为 1 亿元的诉讼保全信用担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为控股子公司—重庆宗申商业保理有限公司提供总金额为 1 亿元的综合授信连带责任保证担保和总金额为 0.5 亿元的诉讼保全信用担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为控股子公司—重庆宗申融资租赁有限公司提供总金额为 1 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为控股孙公司—深圳前海宗申资产管理有限公司提供总金额为 0.5 亿元的诉讼保全信用担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为全资孙公司—重庆宗申威睿进出口贸易有限公司提供总金额为 0.3 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，本公司为全资孙公司—重庆杜卡申瑞国际贸易有限公司提供总金额为 0.3 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

#### ④子公司为本公司提供担保

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，重庆宗申发动机制造有限公司为本公司提供总金额为 9 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

#### ⑤其他担保

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，重庆宗申发动机制造有限公司为重庆宗申通用动力机械有限公司提供总金额为 2.5 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，重庆大江动力设备制造有限公司为 DUCAR 科技有限公司提供总金额为 0.8 亿元的综合授信连带责任保证担保，担保期限至 2023 年年度股东大会重新核定额度前。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宗申产业集团有限公司	110,000,000.00	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 17 日	2023 年 1 月 17 日归还
宗申产业集团有限公司	12,000,000.00	2023 年 02 月 17 日	2023 年 02 月 24 日	2023 年 2 月 24 日归还
拆出				
无				



注：宗申产业集团有限公司为支持本公司发展，保证本公司经营业务发展的资金需求，分别于 2023 年 1 月、2 月向重庆宗申发动机制造有限公司提供无息借款 1.10 亿元、0.12 亿元，合计 1.22 亿元，均已到期归还。

### (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
重庆忽米网络科技有限公司	购买设备等	1,636,509.45	
重庆宗申电动车制造有限公司	购买设备等	720,739.67	
重庆裕驰沅科网络科技有限公司	购买设备等	138,886.70	
重庆宗申电动车制造有限公司	出售设备等	766,257.98	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,611,263.24	4,406,957.38

### (8) 关联方代收代付情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额
重庆宗申创新技术研究院有限公司	代垫水电气	199,375.37
重庆宗申机车工业制造有限公司	代垫水电气	121,969.58
宗申产业集团有限公司	代垫水电气	46,347.76
重庆车云数字科技股份有限公司	代垫水电气	9,408.41
重庆宗申高速艇开发有限公司	代垫水电气	2,953.92
重庆宗申航空体育运动有限公司	代垫水电气	2,309.09
重庆数子引力网络科技有限公司	代垫水电气	1,675.23
重庆宗金投资有限公司	代垫水电气	1,154.53
重庆赛科龙摩托车制造有限公司	采购水电气	3,773,143.04
重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	采购水电气	662,176.51
宗申产业集团有限公司	采购水电气	120,753.52
重庆宗申后勤管理有限公司	采购水电气	120,004.91
重庆宗申机车工业制造有限公司	采购水电气	119,799.53

注：关联方水电气代收代付，按政府定价执行。

### (9) 关联贷款

宗申小额贷款公司 2021 年为重庆宗申天润地产有限公司提供贷款 4,500 万元，贷款期限 2021 年 10 月 22 日至 2022 年 10 月 21 日，展期至 2023 年 10 月 21 日，本期共确认利息收入 2,122,641.51 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 4,100 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 61.50 万元。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申天润地产有限公司提供贷款 2,500 万元，贷款期限 2022 年 1 月 26 日至 2023 年 1 月 25 日，展期至 2024 年 1 月 25 日，本期共确认利息收入 107,442.33 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，该笔贷款本息已结清。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申创新技术研究院有限公司提供贷款 1,500 万元，贷款期限 2022 年 2 月 25 日至 2023 年 2 月 24 日，本期共确认利息收入 200,471.70 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，该笔贷款本息已结清。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申创新技术研究院有限公司提供贷款 3,000 万元，贷款期限 2022 年 11 月 09 日至 2023 年 11 月 08 日，本期共确认利息收入 1,415,094.38 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 3,000 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 45 万元。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申创新技术研究院有限公司提供贷款 1,500 万元，贷款期限 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 12 日，本期共确认利息收入 707,547.17 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 1,500 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 22.50 万元。

宗申小额贷款公司本期为重庆宗申创新技术研究院有限公司提供贷款 1,500 万元，贷款期限 2023 年 02 月 21 日至 2024 年 02 月 20 日，本期共确认利息收入 507,075.47 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 1,500 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 22.50 万元。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申天辰通用航空投资发展有限公司提供贷款 2,500 万元，贷款期限 2022 年 1 月 26 日至 2023 年 1 月 25 日，本期共确认利息收入 111,373.17 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，该笔贷款本息已结清。

宗申小额贷款公司上期为重庆宗申天辰通用航空投资发展有限公司提供贷款 4,500 万元，贷款期限 2022 年 10 月 19 日至 2023 年 10 月 18 日，本期共确认利息收入 2,122,641.50 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 4,500 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 67.50 万元。

宗申小额贷款公司本期为重庆宗申天辰通用航空投资发展有限公司提供贷款 2,500 万元，贷款期限 2023 年 1 月 17 日至 2024 年 1 月 16 日，本期共确认利息收入 1,067,872.10 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 2,500 万元，按正常类 1.5%计提坏账准备 37.50 万元。

宗申小额贷款公司上期为重庆忽米网络科技有限公司提供贷款 1,000 万元，贷款期限 2022 年 6 月 27 日至 2022 年 12 月 23 日，展期至 2023 年 3 月 23 日，本期共确认利息收入 268,141.15 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，该笔贷款本息已结清。

宗申小额贷款公司上期为重庆忽米网络科技有限公司提供贷款 1,000 万元，贷款期限 2022 年 7 月 11 日至 2022 年 12 月 23 日，展期至 2023 年 3 月 23 日，本期共确认利息收入 268,141.15 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，该笔贷款本息已结清。

宗申小额贷款公司本期为重庆忽米网络科技有限公司提供贷款 1,000 万元，贷款期限 2023 年 4 月 10 日至 2023 年 06 月 30 日，展期至 2023 年 12 月 31 日，本期共确认利息收入 212,264.14 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 1,000 万元，按正常类 1.5% 计提坏账准备 15 万元。

宗申保理公司上期为重庆宗申汽车进气系统制造有限公司提供贷款 5,000 万元，贷款期限 2022 年 12 月 05 日至 2023 年 12 月 04 日，本期共确认利息收入 2,358,490.56 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 5,000 万元，按正常类 1.5% 计提坏账准备 75 万元。

宗申保理公司上期为海南港湾通用航空有限公司提供贷款 2,500 万元，贷款期限 2022 年 12 月 29 日至 2023 年 12 月 28 日，本期共确认利息收入 1,185,796.63 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 2,500 万元，按正常类 1.5% 计提坏账准备 37.50 万元。

宗申保理公司本期为重庆宗申天润地产有限公司提供贷款 2,000 万元，贷款期限 2023 年 1 月 18 日至 2023 年 04 月 17 日，展期至 2023 年 12 月 31 日，本期共确认利息收入 859,538.81 元。宗申产业集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 06 月 30 日，贷款余额 2,000 万元，按正常类 1.5% 计提坏账准备 30 万元。

## (10) 其他关联交易

### ① 商标许可协议

公司根据经 2004 年年度股东大会审议通过的与宗申产业集团有限公司签订的关于《商标使用权许可协议》的补充协议，宗申产业集团有限公司同意在《商标许可协议》于 2005 年 9 月到期后，许可公司及其控股子公司重庆宗申发动机制造有限公司（以下简称“发动机公司”）在商标（具体包括国家工商行政管理总局商标局颁发的第 1767201 号、第 1767202 号、第 1767247 号、第 1613961 号、第 1487149 号《商标注册证》项下所列明的注册商标）注册期内无期限、无偿使用，且该许可是无条件的和不可撤销的。

### ② 股权转让与投资：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	重庆赛科龙摩托车制造有限公司	84,619,586.45	4,230,979.32	64,181,379.17	3,209,068.96
应收账款	重庆宗申车辆有限公司	18,754,740.68	962,893.14	12,693,621.41	648,687.91
应收账款	重庆宗申机车工业制造有限公司	15,331,657.54	766,582.87	12,078,812.51	603,940.63
应收账款	江苏宗申车业有限公司	14,428,541.48	721,427.07	17,841,910.19	892,095.51
应收账款	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	12,927,724.49	646,386.22	10,776,414.39	538,820.72
应收账款	重庆宗申电动车制造有限公司	5,360,926.66	269,788.72		
应收账款	左师傅连锁销售服务有限公司	884,192.04	44,209.60		
应收账款	重庆宗申创新技术研究院有限公司	465,876.56	23,293.83		
应收账款	航天神舟飞行器有限公司	143,580.80	7,179.04	203,380.80	40,676.16
其他应收款	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	6,655,070.00	332,753.50	6,655,070.00	332,753.50
其他应收款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	1,677,430.00	610,672.00	1,570,930.00	616,722.00
其他应收款	重庆美心翼申机械股份有限公司	75,000.00	59,500.00	75,000.00	45,800.00
应收票据	重庆赛科龙摩托车制造有限公司	2,915,437.72			
应收票据	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	500,000.00			
应收款项融资	重庆赛科龙摩托车制造有限公司	38,071,084.78		83,825,510.42	
应收款项融资	重庆宗申车辆有限公司	5,000,000.00		11,490,000.00	
应收款项融资	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	820,000.00		5,145,800.00	
应收款项融资	江苏宗申车业有限公司			31,678,000.00	
应收股利	航天神舟飞行器有限公司	2,471,100.00		2,471,100.00	
预付账款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	441,991.16		542,743.39	
预付账款	江苏宗申车业有限公司	13,900.00			
预付账款	重庆美心翼申机械股份有限公司			30,973.45	
其他非流动资产	重庆忽米网络科技有限公司	688,607.44		583,962.26	
其他非流动资产	重庆数子引力网络科技有限公司	689,188.52			
其他非流动资产	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	123,362.83		252,962.83	
其他非流动资产	重庆裕驰沅科网络科技有限公司			69,443.35	

## (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	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	9,015,294.45	10,708,029.33
应付账款	重庆美心翼申机械股份有限公司	7,445,729.78	7,942,055.03
应付账款	重庆赛科龙摩托车制造有限公司	597,747.31	599,503.67
应付账款	左师傅连锁销售服务有限公司	177,489.10	
其他应付款	重庆宗申电动车制造有限公司	814,435.83	
其他应付款	宗申产业集团有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	重庆宗申机车工业制造有限公司	372,150.00	372,150.00

其他应付款	重庆忽米网络科技有限公司	119,216.98	
其他应付款	重庆宗申航空体育运动有限公司	66,325.06	138,459.37
其他应付款	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	68,676.93	105,356.93
其他应付款	重庆宗申后勤管理有限公司	29,994.36	10,000.00
其他应付款	重庆宗申创新技术研究院有限公司	1,473.00	
合同负债	宗申·比亚乔佛山摩托车企业有限公司	3,592,570.80	3,592,570.80
合同负债	重庆宗申杰米科技有限公司	654,336.29	654,336.29
合同负债	重庆宗申机车工业制造有限公司	582,816.64	582,816.64
应付票据	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	4,136,632.67	6,300,973.17
应付票据	重庆美心翼申机械股份有限公司	700,000.00	3,191,108.12
租赁负债	宗申产业集团有限公司	11,662,723.22	17,248,602.64
租赁负债	重庆市总商会投资担保有限公司	1,465,489.42	2,895,043.00
租赁负债	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	88,954.55	207,489.90
一年内到期的非流动负债	宗申产业集团有限公司	10,547,596.32	9,308,400.73
一年内到期的非流动负债	重庆市总商会投资担保有限公司	1,513,312.32	1,503,771.06
一年内到期的非流动负债	重庆宗申汽车进气系统制造有限公司	186,055.09	113,837.88

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额		
公司本期行权的各项权益工具总额		
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限		不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限		不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考近期航发公司增资时的估值金额	
可行权权益工具数量的确定依据	不适用	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,762,600.00	583,950.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	657,140.00	250,250.00

#### 3、以现金结算的股份支付情况

无。

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

根据已签订的租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额相关的承诺详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，36、一年内到期的非流动负债以及 39、租赁负债。

截至报告日，本公司无其他应披露而未披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 为关联方和子公司提供担保

具体情况详见第十节 财务报表，十二、关联方及关联交易，5、关联交易情况，（4）关联担保情况，②、③和⑤。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

#### (1) 公司现金收购东莞市锂智慧能源有限公司 60%股权并对其增资

公司于 2023 年 5 月 24 日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟现金收购东莞市锂智慧能源有限公司 60%股权并对其增资的议案》，根据公司战略规划和经营发展的需要，为进一步拓展储能业务，公司以 32,400 万元人民币收购高少恒先生、徐婷女士、杨光亮先生、张会进先生合计持有的东莞市锂智慧能源有限公司（以下简称“东莞锂智慧公司”）60%股权。本次交易完成后，东莞锂智慧公司将成为公司的控股子公司，并纳入公司合并报表范围。

上述股权转让完成后，根据东莞锂智慧生产经营资金需求，包括公司在内的东莞锂智慧全体股东将按各自持股比例，以现金方式向东莞锂智慧增资 5,000 万元，其中，公司将向东莞锂智慧增资 3,000 万元。本次增资完成后，东莞锂智慧注册资本将由人民币 1,200 万元增加至 6,200 万元，公司仍持有东莞锂智慧 60%股权。

东莞锂智慧公司于 2023 年 6 月 27 日完成股权交易事项的工商变更登记，公司按股权收购协议分别于 2023 年 6 月、7 月向东莞锂智慧公司原股东支付了首期收购款项 8,500 万元、9,320 万元。2023 年 7 月初，公司派驻了董事、监事和财务管理人员，完成了工商登记备案手续，取得了东莞锂智慧公司的实际控制权，公司自 2023 年 7 月 1 日起将东莞锂智慧公司纳入合并报表范围。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至报告日本公司没有其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错。

#### (2) 未来适用法

本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- A 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

②公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- A 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- B 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

C 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上；

D 经营分部未满足上述 10%重要性判断标准的，管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，也将其确定为报告分部。

③分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	发动机类	通机类	母公司及产品零 部件类	产业链金融类	航空类	新能源类	融资租赁类	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,822,627,049.04	2,059,895,088.43	377,897,678.04		44,125,242.26	6,722,922.98		-383,190,207.90	3,928,077,772.85
主营业务成本	1,609,753,011.01	1,750,109,983.70	326,204,664.37		28,494,109.81	10,072,454.60		-380,387,830.90	3,344,246,392.59
贷款利息收入				77,311,788.13			14,480,769.10		91,792,557.23
利润总额	80,975,022.34	160,387,727.54	134,575,212.21	54,802,703.02	-11,737,041.88	-12,358,684.97	10,565,795.94	-115,102,543.44	302,108,190.76
净利润	74,333,496.42	145,631,253.48	132,291,401.02	46,522,789.67	-10,728,816.03	-10,697,818.03	7,919,501.72	-112,650,881.12	272,620,927.13
资产总额	2,028,494,555.64	2,352,030,123.07	5,735,806,625.43	1,740,725,439.36	1,073,263,944.06	64,347,251.68	382,443,099.29	-3,896,380,709.81	9,480,730,328.72
负债总额	868,855,792.43	1,507,326,139.11	1,915,394,144.60	754,485,665.48	63,550,057.85	20,806,705.76	133,287,505.10	-896,277,565.18	4,367,428,445.15



### 3、追加承诺

(1) 本公司控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司 2008 年 7 月承诺：

①其持有的将于 2009 年 1 月 25 日解禁上市的本公司股份，自 2009 年 1 月 26 日起自愿继续锁定三年。

②若宗申动力二级市场股价低于 10.99 元/股（公司实施了 2008 年至 2022 年利润分配方案后，对原承诺价格“30 元/股”作了相应除权处理），将不会通过二级市场进行减持。

截至本报告日，公司未收到控股股东重庆宗申高速艇开发有限公司关于委托公司办理限售股解禁事宜的通知书。

(2) 本公司实际控制人及董事长左宗申先生所持股份承诺情况如下：

①左宗申先生于 2010 年 10 月 19 日做出承诺：将 2210 万有限售条件流通股锁定期延长至 2011 年 10 月 17 日。2013 年 5 月 2 日做出第二次追加承诺：承诺将其持有的原于 2011 年 10 月 17 日可解禁上市的 2210 万股限售股份自愿予以继续锁定，锁定期三年，锁定期延长至 2016 年 5 月 2 日。

②若公司股票二级市场价格低于 8.14 元/股（公司实施了 2012 年至 2022 年利润分配方案后，对原承诺价格“10 元/股”作了相应除权处理），将不会通过二级市场进行减持。

截至本报告日，公司未收到实际控制人及董事长左宗申先生关于委托公司办理首发后限售股解禁事宜的通知书。

### 4、股权质押

(1) 重庆宗申高速艇开发有限公司股权质押

重庆宗申高速艇开发有限公司分别于 2016 年 6 月 22 日和 2018 年 6 月 1 日合计质押其所持本公司首发前机构类限售股 131,200,000 股（占本公司总股本的 11.46%）。2023 年 1 月 16 日，重庆宗申高速艇开发有限公司对上述所持股份办理解除质押登记手续。

2023 年 2 月 9 日，重庆宗申高速艇开发有限公司将持有本公司首发前机构类限售股 90,000,000 股（占本公司总股本的 7.86%）在中登公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，上述股份质押给中国进出口银行重庆分行，质押起始日为 2023 年 2 月 9 日，质押期限自股份质押登记之日起至质权人向中登公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日为止。

截至本报告日，重庆宗申高速艇开发有限公司持有本公司首发前机构类限售股 230,192,114 股（占公司总股本的 20.10%），其中累计质押股数为 90,000,000 股（占本公司总股本的 7.86%），除此之外不存在股份冻结等其他情形。

(2) 西藏国龙实业有限公司股权质押

2021 年 3 月 12 日，西藏国龙实业有限公司将其持有的公司 A 股 84,000,000 股（占本公司总股本的 7.34%）在中登公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，上述股份质押给中国进出口银行重庆分行，质押起始日为 2021 年 3 月 12 日，质押期限自股份质押登记之日起至质权人向中登公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日为止。

截至本报告日，西藏国龙实业有限公司持有公司股份数为 207,384,700 股（占公司总股本的 18.11%），其中累计质押股数为 84,000,000 股（占本公司总股本的 7.34%），除此之外不存在股份冻结等其他情形。

## 5、开出保函

2009 年，中国银行重庆九龙坡支行（以下简称“九中行”）经重庆宗申通用动力机械有限公司（以下简称“通机公司”）申请，为通机公司出口至美国开立 EPA 保函，即九中行以苏黎世美国保险公司为受益人开立不可撤销备用信用证，苏黎世美国保险公司再以此向美国环保总署出具 EPA 担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该 EPA 保函余额为 300 万美元。

2019 年，九中行经通机公司申请，为通机公司出口至美国加利福尼亚州开立 CARB 保函，即九中行以苏黎世美国保险公司为受益人开立不可撤销备用信用证，苏黎世美国保险公司再以此向加州空气资源委员会出具 CARB 担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该 CARB 保函余额为 300 万美元。

2021 年，中国银行重庆沙坪坝支行（以下简称“沙中行”）经重庆大江动力设备制造有限公司（以下简称“大江动力公司”）申请，为大江动力公司出口至美国开立 EPA 保函，即沙中行以瑞再企商保险有限公司为受益人开立不可撤销备用信用证，瑞再企商保险有限公司再以此向美国环保总署出具 EPA 担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该 EPA 保函余额为 300 万美元。

2021 年，沙中行经大江动力公司申请，为大江动力公司出口至美国加利福尼亚州开立 CARB 保函，即沙中行以瑞再企商保险有限公司为受益人开立不可撤销备用信用证，瑞再企商保险有限公司再以此向加州空气资源委员会出具 CARB 担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该 CARB 保函余额为 300 万美元。

## 6、宗申小额贷款公司重要涉诉贷款后续进展

### （1）提供贷款情况

公司控股子公司重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司（以下简称“宗申小额贷款公司”）于 2013 年 12 月 10 日与重庆华伦房地产开发有限公司（以下简称“华伦地产公司”）签署《流动资金借款合同》，华伦地产公司以位于潼南县梓潼街道办事处潼安路 399 号，合计建筑面积 8033.64 平方米的房产为抵押向宗申小额贷款公司贷款 2000 万元，期限为 2013 年 12 月 16 日至 2014 年 12 月 15 日。华伦地产公司自然人股东刘志强、陈矫、重庆市北湖建筑工程有限公司（以下简称“北湖建筑公司”）、重庆协润金属材料有限公司（以下简称“协润金属公司”）提供连带责任担保。

宗申小额贷款公司于 2013 年 12 月 28 日与重庆协润机电有限公司（以下简称“协润机电公司”）签署《流动资金借款合同》，协润机电公司向宗申小额贷款公司贷款 1500 万元，期限为 2013 年 12 月 27 日至 2014 年 6 月 27 日。綦江大力神齿轮有限公司（简称“大力神公司”）以位于綦江县三江街道两路村七社（綦江工业园 A 区）合计 26.4 亩土地使用权及地上 7631.35 平方米的建筑物为协润机电公司贷款提供抵押；华伦地产公司关联自然人陈柯、陈勃分别以位于重庆

市合计建筑面积 302.16 平方米的自有住宅房产提供抵押；华伦地产公司、大力神公司、华伦地产公司自然人股东刘志强、陈矫提供连带责任担保。

宗申小额贷款公司于 2014 年 1 月 10 日与北湖建筑公司签署《流动资金借款合同》，北湖建筑公司向宗申小额贷款公司贷款 4000 万元，期限为 2014 年 1 月 26 日至 2015 年 1 月 25 日。华伦地产公司以位于潼南县梓潼街道办事处凉风垭工业园区合计 19004 平方米的土地使用权（城镇住宅用地）为北湖建筑公司贷款提供抵押。华伦地产公司、协润机电公司、华伦地产公司自然人股东刘志强、陈矫，北湖建筑公司自然人股东陈先洪、李丽及关联自然人吴析汐提供连带责任担保。

## （2）提起诉讼的原因及进展情况

由于借款方出现逾期还款、信用下降等情形，为确保贷款资金安全，宗申小额贷款公司于 2014 年 5 月 13 日宣布上述贷款提前到期，并分别向各管辖权法院提出诉前财产保全申请，对借款方及担保方的名下财产进行了查封。

### ①关于宗申小额贷款公司向协润机电公司提供 1500 万元贷款的诉讼申请进展情况如下：

2014 年 5 月，公司向重庆市綦江区人民法院递交实现担保物权申请，后经该院裁定，宗申小额贷款公司对大力神公司提供抵押的 26.4 亩土地使用权及地上 7,631.35 平方米的建筑物拍卖、变卖所得款项享有优先受偿权；2014 年，陈勃提供抵押的 160 余平方米的个人自有住宅已经由渝北区法院完成拍卖处置，收回贷款 90 万元；2014 年 7 月，公司向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，并于 2015 年 4 月取得重庆市第一中级人民法院民事判决书，取得判决后公司即向重庆市第一中级人民法院申请了强制执行，执行立案后，重庆市第一中级人民法院依法委托司法评估机构对大力神公司抵押的 26.4 亩土地使用权、地上 7631.35 平方米的建筑物以及陈柯抵押的 136.83 平方米住房进行了司法评估，合计评估价值为 3113.96 万元。

2017 年 12 月，重庆市第一中级人民法院依法对大力神公司提供抵押的 26.4 亩土地使用权及地上 7,631.35 平方米的建筑物在淘宝网进行了公开拍卖，因无人报名而流标。2017 年 12 月 14 日，重庆市第一中级人民法院裁定以物抵债，抵偿债权金额为 2,409.782 万元，公司在考虑后期变现中可能存在的不确定因素后，以其可回收金额最终确认该抵债资产的账面价值为 19,964,573.71 元。2018 年 12 月 10 日，公司完成资产过户，并取得以重庆市綦江区齐辉机械制造有限公司为权利人的新产权证书。

2017 年 12 月，重庆市第一中级人民法院依法对陈柯抵押的 136.83 平方米住房进行处置，并于 2018 年 4 月将扣除相关费用后的 78.2 万元处置款项划至公司。

### ②关于宗申小额贷款公司向华伦地产公司提供 2,000 万元贷款以及向北湖建筑公司提供 4,000 万元贷款的诉讼申请进展情况如下：

2014 年 9 月 1 日，经潼南县人民法院（2014）潼法民特字第 00291 号民事裁定书裁定：宗申小额贷款公司有权就拍卖、变卖被申请人重庆华伦房地产开发有限公司位于潼南县梓潼街道办事处潼安路 399 号 2 幢，预售证号为渝国土房管

(2013) 预字第 (015) 号的 8,033.64 平方米预售商品房, 在变价后所得款项内就贷款本金 2,000 万元及利息 (利息以 2,000 万元为基数, 从 2014 年 3 月 20 日起按照中国人民银行规定的流动资金同期同档贷款利率的四倍计算至 2014 年 7 月 27 日止) 范围内优先受偿。

2014 年 9 月 1 日, 经潼南县人民法院 (2014) 潼法民特字第 00290 号民事裁定书裁定: 宗申小额贷款公司有权就拍卖、变卖被申请人重庆华伦房地产开发有限公司位于潼南县梓潼街道办事处凉风垭工业园区 tn-1-31, 权证号为 208D 房地证 (2010) 字第 00215 号的土地使用权, 在变价后所得款项内就贷款本金 4,000 万元及利息 (利息自 2014 年 3 月 26 日起按照中国人民银行同期同类贷款利率四倍计算至 2014 年 7 月 27 日止) 范围内优先受偿。

宗申小额贷款公司向华伦地产公司和北湖建筑公司提供合计 6,000 万元贷款的裁定担保资产属于华伦地产公司开发的华伦-美林谷项目一期预售商品房和二期土地。华伦公司出现债务危机后, 潼南政府高度重视并成立“华伦-美林谷”项目处置推进工作小组, 负责推动项目后续施工及债务处置工作, 重庆市高级人民法院已指定由重庆市第一中级人民法院统一负责华伦-美林谷项目资产执行拍卖工作。

2018 年 10 月 23 日, 重庆市第一中级人民法院根据宗申小额贷款公司及其他 13 家抵押债权人申请, 将华伦-美林谷项目司法评估价值 39,158.11 万元在建工程在人民法院诉讼资产网上进行公开拍卖, 流拍后依法实施资产以物抵债。为完成项目开发和续建, 宗申小额贷款公司及 13 家债权人联合设立具备房地产开发资质的重庆渝潼欣商业管理有限公司 (以下简称“渝潼欣公司”), 由渝潼欣公司受让抵债资产进行统一开发, 待资产全部销售变现后各债权人最终实现债权回收。截至本报告日, 渝潼欣公司已实现部分销售收入, 部分楼盘已竣工验收并交付, 销售和续建工作正在有序推进。

## 7、中城投三局保理融资款诉讼事项情况

### (1) 融资基本情况

公司控股子公司重庆宗申融资租赁有限公司 (以下简称“宗申租赁公司”) 于 2018 年 5 月 18 日与中城投集团第三工程局有限公司 (以下简称“中城投三局”) 签署《国内保理业务合同》, 约定中城投三局以其 7,985 万元应收账款及将来形成的全部应收账款债权转让给宗申租赁公司, 宗申租赁公司在受让该应收账款的基础上为中城投三局核定保理融资款 6,800 万元, 期限为 1 个月。同日, 宗申租赁公司与中城投三局签署了《融资租赁合同 (回租类)》, 中城投三局以其评估价值为 248.13 万元的机器设备为租赁标的物, 向宗申租赁公司融资 200 万元, 期限为 1 年。以上所述两笔融资款共计 7,000 万元。中城投集团第六工程局有限公司 (以下简称“中城投六局”)、马良 (中城投三局时任总裁)、钟代明 (中城投三局财务负责人) 为上述项目提供连带责任保证担保。

由于借款方出现逾期还款、信用下降等情形, 为确保保理融资款和租赁融资款资金安全, 宗申租赁公司于 2018 年 6 月 11 日向重庆市第五中级人民法院 (以下简称“五中院”) 提出诉前财产保全申请, 对借款方及担保方名下的五个工程项目应收工程款进行了查封, 查封金额合计 19,863 万元。

2018 年 12 月，经五中院调解，宗申租赁公司与借款人中城投三局，担保人中城投六局达成协议，并由五中院出具编号为（2018）渝 05 民初 1239 号的民事调解书，约定：中城投三局于 2018 年 12 月 25 日向宗申租赁公司偿还保理融资款 6,800 万元及利息，融资租赁款 200 万及租赁利息和为实现债权所产生的费用。中城投六局对上述债务承担连带清偿责任。

2018 年 12 月 25 日，由于借款人和担保人依然未能按民事调解书要求履行到期债务，宗申租赁公司拟通过强制执行借款人和担保人的应收账款等资产，以切实维护公司合法权益。

#### （2）截至本报告日进展情况

①查封保证人承建的商业房产：已完成司法拍卖，实现 3,121.48 万元债权的回收，其中回收现金 309.24 万元，以物抵债 2,812.24 万元，产生过户相关费用 26.32 万元。

②冻结借款人承建的 A 处工程项目应收款：冻结资金 3,315.69 万元，案外人执行异议之诉一审宗申租赁公司胜诉，宗申租赁公司依法以自有资金 3,315.69 万元作为执行担保向法院申请划转被执行人冻结资金 3,315.69 万元至宗申租赁公司账户，案外人对一审判决提出上诉，重庆高院二审改判支持案外人的诉讼请求 2,574.01 万元，2023 年 2 月 13 日，法院解除宗申租赁公司对该案件的执行担保资金 3,315.69 万元，并扣回执行款 2,574.01 万元至法院账户，宗申租赁公司已向重庆高院申请再审。

③冻结借款人承建的 B 处工程项目应收款：已判决执行 494.76 万元；另冻结资金 1,360.51 万元，宗申租赁公司依法以自有资金 1,484.31 万元作为执行担保向法院申请划转被执行人冻结资金 1,360.51 万元至宗申租赁公司账户（扣除执行费 11.42 万元，实际扣划至宗申租赁公司账户 1,349.09 万元），第三人提出执行异议，法院裁定认为第三人的异议理由部分成立，2023 年 6 月，法院已解除冻结宗申租赁公司对该案件的执行担保资金 1,484.31 万元，并扣划 600.62 万回法院账户。

④轮候冻结借款人承建的 C 处工程项目应收款：已发限期履行通知书，待执行剩余工程款 185 万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	169,153,790.49	100.00%	4,276,760.74	2.53%	164,877,029.75	131,474,970.91	100.00%	2,730,966.32	2.08%	128,744,004.59
其中：组合 1	77,892,056.67	46.05%	3,894,602.85	5.00%	73,997,453.82	48,168,415.06	36.63%	2,408,420.76	5.00%	45,759,994.30
组合 2	56,263,170.18	33.26%	382,157.89	0.68%	55,881,012.29	47,472,736.58	36.11%	322,545.56	0.68%	47,150,191.02
组合 3	34,998,563.64	20.69%			34,998,563.64	35,833,819.27	27.26%			35,833,819.27
合计	169,153,790.49	100.00%	4,276,760.74	2.53%	164,877,029.75	131,474,970.91	100.00%	2,730,966.32	2.08%	128,744,004.59

- 1) 按单项计提坏账准备: 无  
2) 按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 无担保物或无信保组合	77,892,056.67	3,894,602.85	5.00%
组合 2: 有担保物或有信保组合	56,263,170.18	382,157.89	0.68%
组合 3: 合并范围内公司组合	34,998,563.64		
合计	169,153,790.49	4,276,760.74	2.53%

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	169,023,979.00
1 至 2 年	3,185.73
2 至 3 年	118,217.60
3 至 4 年	8,408.16
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	169,153,790.49

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,730,966.32	1,545,794.42			4,276,760.74
合计	2,730,966.32	1,545,794.42			4,276,760.74

## (3) 本期实际核销的应收账款情况: 无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	56,263,170.18	33.26%	382,157.89
第二名	29,389,467.20	17.37%	
第三名	24,141,919.11	14.27%	1,207,095.96
第四名	17,425,305.91	10.30%	871,265.30
第五名	11,377,828.58	6.73%	568,891.43
合计	138,597,690.98	81.93%	3,029,410.58



(5) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,471,100.00	2,471,100.00
其他应收款	853,435,891.84	507,402,790.44
合计	855,906,991.84	509,873,890.44

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		
贷款利息		
保理利息		
委托贷款利息		
租前息利息		
合计		

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

贷款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
重庆中建物业管理有限公司	5,041,547.20	2017年01月27日	注	是, 注
合计	5,041,547.20			

注：详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，8、其他应收款，（1）应收利息，2）重要逾期利息。

3) 坏账准备计提情况：详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，8、其他应收款，（1）应收利息，3) 坏账准备计提情况。

### (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
航天神舟飞行器有限公司	2,471,100.00	2,471,100.00
合计	2,471,100.00	2,471,100.00



2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况：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
合并范围内单位借款	838,200,000.00	493,200,000.00
保证金	2,770,000.00	2,770,000.00
运保费等其他代垫款项	13,285,677.65	12,208,465.65
合计	854,255,677.65	508,178,465.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	775,675.21			775,675.21
期初余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	44,110.60			44,110.60
本期转回				
本期转销				
本期收回前期已核销				
其他变动				
期末余额	819,785.81			819,785.81

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	852,855,677.65
1 至 2 年	1,400,000.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	854,255,677.65

**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	收回前期已核销	
其他应收款坏账准备	775,675.21	44,110.60			819,785.81
合计	775,675.21	44,110.60			819,785.81

**4) 本期实际核销的其他应收款情况：无**
**5) 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
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	借款	655,000,000.00	1 年以内	76.67%	
重庆宗申融资租赁有限公司	借款	106,200,000.00	1 年以内	12.43%	
重庆宗申商业保理有限公司	借款	77,000,000.00	1 年以内	9.01%	
重庆耐德精密机械制造有限公司	设备款	2,830,951.00	1 年以内	0.33%	141,547.55
苏州汇川联合动力系统有限公司	模具款	2,711,167.24	1 年以内	0.32%	135,558.36
合计		843,742,118.24		98.76%	277,105.91

**6) 本报告期公司无涉及政府补助的应收款项。**
**7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。**
**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	3,073,004,973.17		3,073,004,973.17	3,073,004,973.17		3,073,004,973.17
对联营、合营企业投资	321,142,215.81	14,044,640.22	307,097,575.59	315,607,217.55	14,044,640.22	301,562,577.33
合计	3,394,147,188.98	14,044,640.22	3,380,102,548.76	3,388,612,190.72	14,044,640.22	3,374,567,550.50

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆宗申发动机制造有限公司	753,154,355.95			753,154,355.95		
重庆宗申通用动力机械有限公司	341,433,465.14			341,433,465.14		

重庆宗申拓源动力机械营销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆宗申农业机械有限公司	10,051,652.08			10,051,652.08		
重庆两江新区宗申小额贷款有限责任公司	433,773,600.00			433,773,600.00		
重庆宗申商业保理有限公司	42,580,000.00			42,580,000.00		
重庆宗申吉达动力机械营销有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
重庆宗申航空发动机制造股份有限公司	293,000,000.00			293,000,000.00		
重庆宗申新能源发展有限公司	86,011,900.00			86,011,900.00		
重庆宗申融资租赁有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
重庆大江动力设备制造有限公司	950,000,000.00			950,000,000.00		
成都宗申机械零部件制造有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	3,073,004,973.17			3,073,004,973.17		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航天神舟飞行器有限公司	189,463,382.61			952,000.00						190,415,382.61	
ELIX WIRELESS CHARGING SYSTEMS INC.											14,044,640.22
重庆美心翼申机械股份有限公司	112,099,194.72			5,273,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			116,682,192.98	
小计	301,562,577.33			6,225,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			307,097,575.59	14,044,640.22
合计	301,562,577.33			6,225,059.06	1,883,810.41	-1,785.38	2,572,085.83			307,097,575.59	14,044,640.22

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 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	373,288,674.05	321,990,637.24	362,545,520.37	329,499,913.92
其他业务	47,725,897.85	41,227,470.55	44,937,204.69	35,807,666.05
合计	421,014,571.90	363,218,107.79	407,482,725.06	365,307,579.97

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品属于在某一时点履行的履约义务。

国内销售业务：客户到公司提货的，发货时确认收入；公司负责运输的，客户签收时确认收入；货物存放客户库房、客户以实际领用确认采购的，在客户领用时确认收入。

国外销售业务有 FOB、EXW、CFR 和 CIF 以及 DAP 等交易方式：FOB 交易方式，以完成报关手续并离境时确认收入；EXW 交易方式，以工厂发货时确认收入；CFR 和 CIF 交易方式，以到达目的港时确认收入；DAP 交易方式，货物主要存放在第三方库房，以客户提货时确认收入。

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 18,414,689.92 元。

##### (2) 前五名客户的营业收入情况：

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	123,690,328.92	29.38
第二名	98,218,269.79	23.33
第三名	44,742,616.03	10.63
第四名	29,527,800.12	7.01
第五名	16,495,346.06	3.92
合计	312,674,360.92	74.27

#### 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	100,000,000.00	40,958,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,225,059.06	5,067,629.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,998,644.94
处置衍生金融工具产生的投资收益	194,660.00	1,209,840.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他		
合计	106,419,719.06	49,234,114.62

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	165,773.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,835,520.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,810,657.30	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	403,644.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,233.70	
减：所得税影响额	1,504,610.60	
减：少数股东权益影响额（税后）	67,795.95	
合计	8,545,108.25	--

## 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	5.37%	0.2265	0.2265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.20%	0.2191	0.2191

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(单位：万元)

项目	期末数/ 本期数	期初数/ 上期数	变动金额	变动幅度	原因说明
交易性金融资产	50,142.80	20,019.52	30,123.28	150.47%	主要系本期购买的理财产品增加所致。
衍生金融资产		2,195.01	-2,195.01	-100.00%	主要系公司远期结汇业务公允价值变动所致。
应收账款	153,579.39	118,084.16	35,495.23	30.06%	主要系本期未到结算期的应收账款增加所致。
长期应收款	7,518.65	11,081.39	-3,562.74	-32.15%	主要系本期收回融资租赁款所致。
在建工程	31,856.23	24,670.62	7,185.61	29.13%	主要系公司高端产业化项目在建投入增加所致。
开发支出	4,542.53	2,926.10	1,616.43	55.24%	主要系本期加大对新产品的研发所致。
其他非流动资产	36,849.16	23,217.24	13,631.92	58.71%	主要系公司收购东莞锂智慧股权，按协议约定支付的股权款所致。
短期借款	50,785.06	25,149.95	25,635.11	101.93%	主要系公司增加短期银行借款所致。
衍生金融负债	577.88	21.55	556.33	2581.58%	主要系公司远期结汇业务公允价值变动所致。
应付票据	36,761.01	23,357.26	13,403.75	57.39%	主要系公司开具的银行承兑汇票尚未到期影响所致。
其他流动负债	532.29	795.39	-263.10	-33.08%	主要系预收货款减少导致在本科目列报的待转销项税额减少所致。
租赁负债	3,147.14	2,395.07	752.07	31.40%	主要系本期新增租赁房产，相应支付租赁款项增加所致。
长期应付款	77,421.47	32,108.66	45,312.81	141.12%	主要系航发公司本期收到战略增资

					款所致。
预计负债	463.51	341.73	121.78	35.64%	主要系本期计提产品质量保证金所致。
其他综合收益	-21.07	-1,609.56	1,588.49	98.69%	主要系本期外币报表折算差额影响所致。
利息收入	9,179.26	6,703.66	2,475.60	36.93%	主要系公司控股子公司宗申小贷公司放贷规模增加所致。
财务费用	-70.25	-1,940.99	1,870.74	96.38%	主要系美元升值形成的汇兑收益影响所致。
信用减值损失	-1,722.70	-694.00	-1,028.70	-148.23%	主要系本期应收账款计提的坏账准备增加所致。
投资收益	2,243.37	696.95	1,546.42	221.88%	主要系因美元汇率波动影响，本期交割远期结售汇业务产生的收益增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	35,947.66	75,152.37	-39,204.71	-52.17%	主要系应收票据到期托收金额同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-59,049.68	-44,324.23	-14,725.45	-33.22%	主要系公司收购东莞锂智慧股权，按协议约定支付股权款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	58,857.98	-56,010.96	114,868.94	205.08%	主要系公司银行融资及吸收投资所收到的现金增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,000.99	655.40	1,345.59	205.31%	主要系远期结售汇业务影响所致。
现金及现金等价物净增加额	37,756.95	-24,527.42	62,284.37	253.94%	主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

#### 4、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



(此页无正文)

重庆宗申动力机械股份有限公司

公司法定代表人：黄培国

主管会计工作的公司负责人：刘源洪

公司会计机构负责人：夏丹

二〇二三年八月三十日