
此乃要件 請即處理

閣下如對本通函任何方面或應採取之行動有任何疑問，應諮詢閣下的持牌證券交易商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下之腦洞科技有限公司股份全部出售或轉讓，應立即將本通函送交買主或承讓人，或經手買賣或轉讓之銀行、持牌證券交易商或其他代理商，以便轉交買主或承讓人。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本通函全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

BRAINHOLE
TECHNOLOGY
BRAINHOLE TECHNOLOGY LIMITED
腦洞科技有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：2203)

有關(1)購入上市證券；
(2)進一步購入上市證券；
(3)出售上市證券；
及
(4)進一步出售上市證券
之主要交易

除文義另有所指外，本封面頁所用詞彙應與本通函「釋義」一節所界定者具有相同涵義。

董事會函件載列於本通函第4至25頁。

本通函寄發予股東僅供參考之用。根據上市規則第14.44條，作為本通函主旨事項之交易已透過書面批准獲得批准。

二零二四年五月二十四日

目 錄

	頁次
釋義	1
董事會函件	4
附錄一 — 本集團的財務資料	I-1
附錄二 — 小康的財務資料	II-1
附錄三 — 小康的管理層討論及分析	III-1
附錄四 — 於購入小康股份、進一步購入小康股份、 二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、 出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份 及五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料	IV-1
附錄五 — 一般資料	V-1

釋 義

於本通函中，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「購入小康股份」	指	誠如日期為二零二四年二月二十一日之公告所披露，本公司購入213,000股小康股份
「四月進一步出售 小康股份」	指	誠如日期為二零二四年四月三十日之公告所披露，本公司進一步出售66,100股小康股份
「董事會」	指	董事會
「本公司」	指	腦洞科技有限公司，一間於開曼群島註冊成立之有限公司，其已發行股份於聯交所主板上市(股份代號：2203)
「關連人士」	指	具上市規則所賦予的涵義
「董事」	指	本公司董事
「出售小康股份」	指	誠如日期為二零二四年三月二十二日之公告所披露，本公司出售181,000股小康股份
「二月二十八日進一步 購入小康股份」	指	誠如日期為二零二四年四月三十日之公告所披露，本公司進一步購入93,800股小康股份
「進一步購入小康股份」	指	誠如日期為二零二四年二月二十二日之公告所披露，本公司進一步購入51,500股小康股份
「進一步出售小康股份」	指	誠如日期為二零二四年三月二十二日之公告所披露，本公司進一步出售94,000股小康股份
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	港元，香港法定貨幣
「香港」	指	中國香港特別行政區

釋 義

「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士且與彼等概無關連及並非與本公司任何關連人士或任何彼等各自之聯繫人(定義見上市規則)一致行動(定義見公司收購、合併及股份購回守則)之第三方
「最後實際可行日期」	指	二零二四年五月十四日，即本通函付印前就確定本通函所載若干資料之最後實際可行日期
「上市規則」	指	聯交所證券上市規則
「三月進一步 購入小康股份」	指	誠如日期為二零二四年四月三十日之公告所披露，本公司進一步購入101,200股小康股份
「五月進一步 出售小康股份」	指	誠如日期為二零二四年五月七日之公告所披露，本公司進一步出售82,900股小康股份
「中國」	指	中華人民共和國
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股東」	指	本公司股東
「股份」	指	本公司已發行股本中之普通股
「小康」	指	賽力斯集團股份有限公司(前稱小康集團或重慶小康工業集團股份有限公司)，一間中國股份有限公司，其內資股於上海證券交易所上市(股份代號：601127.SH)
「小康集團」	指	小康及其附屬公司
「小康股份」	指	小康之內資股
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司

釋 義

「美國」 指 美利堅合眾國

「美元」 指 美元，美國法定貨幣

「%」 指 百分比

本通函所載若干數字已作出四捨五入調整。因此，貨幣換算或百分比等值所示的數字未必為該等數字的算術總和。

BRAINHOLE
TECHNOLOGY
BRAINHOLE TECHNOLOGY LIMITED
脑洞科技有限公司
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：2203)

執行董事：

張量先生(主席)

萬朵女士

獨立非執行董事：

許亮先生

陳晰先生

張一波女士

註冊辦事處：

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

香港主要營業地點：

香港

鰂魚涌

英皇道979號

太古坊一期

18樓1801-03室

敬啟者：

有關(1)購入上市證券；
(2)進一步購入上市證券；
(3)出售上市證券；
及
(4)進一步出售上市證券
之主要交易

1. 緒言

茲提述本公司日期為二零二四年二月二十一日、二零二四年二月二十二日、二零二四年三月二十二日、二零二四年四月三十日及二零二四年五月七日內容分別有關購入小康股份、進一步

董事會函件

購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份的公告。

本通函旨在向閣下提供(i)購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份的詳情；及(ii)根據上市規則須予披露的進一步資料。

購入小康股份

於二零二四年二月二十日(聯交所交易時段後)，本公司於公開市場以總代價約人民幣15.5百萬元(相當於約17.1百萬港元)(不包括交易成本)購入合共213,000股小康股份。購入每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣72.97元(相當於約80.31港元)。總代價約人民幣15.5百萬元(相當於約17.1百萬港元)(不包括交易成本)由本集團現有內部財務資源撥付。

由於購入小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所購入小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所購入小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

進一步購入小康股份

於二零二四年二月二十一日(聯交所交易時段後)，除本通函所披露以總代價約人民幣15.5百萬元(相當於約17.1百萬港元)購入小康股份外，本公司於公開市場以總代價約人民幣3.7百萬元(相當於約4.0百萬港元)(不包括交易成本)進一步購入合共51,500股小康股份。進一步購入每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣71.22元(相當於約78.41港元)。總代價約人民幣3.7百萬元(相當於約4.0百萬港元)(不包括交易成本)由本集團現有內部財務資源撥付。(i)購入小康股份；及(ii)進一步購入小康股份項下各自擬進行所有交易合共總代價約為人民幣19.2百萬元(相當於約21.1百萬港元)。

由於進一步購入小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所購入小康股份的對手方身份。

董事會函件

就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所購入小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

二月二十八日進一步購入小康股份

於二零二四年二月二十八日，除本通函第5頁所披露購入小康股份及進一步購入小康股份外，本公司於公開市場以總代價約人民幣8.3百萬元(相當於約9.1百萬港元)(不包括交易成本)進一步購入合共93,800股小康股份。進一步購入每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣87.96元(相當於約96.85港元)。總代價約人民幣8.3百萬元(相當於約9.1百萬港元)(不包括交易成本)由本集團現有內部財務資源撥付。(i)購入小康股份；(ii)進一步購入小康股份及(iii)二月二十八日進一步購入小康股份項下各自擬進行所有交易合共總代價約為人民幣27.5百萬元(相當於約30.2百萬港元)。

由於二月二十八日進一步購入小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所購入小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所購入小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

三月進一步購入小康股份

於二零二四年三月一日，除本通函第5至6頁所披露購入小康股份、進一步購入小康股份及二月二十八日進一步購入小康股份外，本公司於公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.1百萬港元)(不包括交易成本)進一步購入合共101,200股小康股份。進一步購入每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣90.73元(相當於約99.96港元)。總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.1百萬港元)(不包括交易成本)由本集團現有內部財務資源撥付。(i)購入小康股份；(ii)進一步購入小康股份；(iii)二月二十八日進一步購入小康股份及(iv)三月進一步購入小康股份項下各自擬進行所有交易合共總代價約為人民幣36.6百萬元(相當於約40.3百萬港元)。

由於三月進一步購入小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所購入小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所購入小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

出售小康股份

於二零二四年三月二十一日(聯交所交易時段後)，除下列者外：

- (i) 本通函第5頁所披露購入小康股份；
- (ii) 本通函第5至6頁所披露進一步購入小康股份；
- (iii) 本通函第6頁所披露二月二十八日進一步購入小康股份；及
- (iv) 本通函第6至7頁所披露三月進一步購入小康股份，

本公司於公開市場以總代價約人民幣18.4百萬元(相當於約20.3百萬港元)(不包括交易成本)出售合共181,000股小康股份(其賬面值約為人民幣14.4百萬元(相當於約15.9百萬港元))，有關應收款項以現金結算。出售每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣101.76元(相當於約112.19港元)。因此，合共總代價(即(i)購入小康股份；(ii)進一步購入小康股份；(iii)二月二十八日進一步購入小康股份；(iv)三月進一步購入小康股份及(v)出售小康股份項下擬進行所有交易完成後本公司所持餘下小康股份淨額)約為人民幣22.2百萬元(相當於約24.4百萬港元)。

由於出售小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所出售小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所出售小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

進一步出售小康股份

於二零二四年三月二十二日，除下列者外：

- (i) 本通函第5頁所披露購入小康股份；
- (ii) 本通函第5至6頁所披露進一步購入小康股份；
- (iii) 本通函第6頁所披露二月二十八日進一步購入小康股份；
- (iv) 本通函第6至7頁所披露三月進一步購入小康股份；及

董事會函件

(v) 本通函第7頁所披露出售小康股份，

本公司於公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.2百萬港元)(不包括交易成本)進一步出售合共94,000股小康股份(其賬面值約為人民幣7.5百萬元(相當於約8.3百萬港元))，有關應收款項以現金結算。出售每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣98.27元(相當於約108.24港元)。(i)出售小康股份；及(ii)進一步出售小康股份項下各自擬進行所有交易合共總代價約為人民幣27.7百萬元(相當於約30.5百萬港元)。(i)出售小康股份及(ii)進一步出售小康股份項下擬進行所有交易完成後合共總代價約為人民幣27.7百萬元(相當於約30.5百萬港元)。

由於進一步出售小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所出售小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所出售小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

四月進一步出售小康股份

於二零二四年四月三十日，除下列者外：

- (i) 本通函第5頁所披露購入小康股份；
- (ii) 本通函第5至6頁所披露進一步購入小康股份；
- (iii) 本通函第6頁所披露二月二十八日進一步購入小康股份；
- (iv) 本通函第6至7頁所披露三月進一步購入小康股份；
- (v) 本通函第7頁所披露出售小康股份；及
- (vi) 本通函第7至8頁所披露進一步出售小康股份，

本公司於公開市場以總代價約人民幣6.5百萬元(相當於約7.1百萬港元)(不包括交易成本)進一步出售合共66,100股小康股份(其賬面值約為人民幣5.3百萬元(相當於約5.8百萬港元))，有關應收款項以現金結算。出售每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣97.99元(相當於約107.92港元)。(i)出售小康股份；(ii)進一步出售小康股份及(iii)四月進一步出售小康股份項下擬進

董事會函件

行所有交易完成後合共總代價約為人民幣34.1百萬元(相當於約37.6百萬港元)。

由於進一步出售小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所出售小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所出售小康股份的對手方及對手方的最終實益擁有人均為獨立第三方。

五月進一步出售小康股份

於二零二四年五月七日，除下列者外：

- (i) 本通函第5頁所披露購入小康股份；
- (ii) 本通函第5至6頁所披露進一步購入小康股份；
- (iii) 本通函第6頁所披露二月二十八日進一步購入小康股份；
- (iv) 本通函第6至7頁所披露三月進一步購入小康股份；
- (v) 本通函第7頁所披露出售小康股份；
- (vi) 本通函第7至8頁所披露進一步出售小康股份；及
- (vii) 本通函第8至9頁所披露四月進一步出售小康股份，

本公司於公開市場以總代價約人民幣7.3百萬元(相當於約8.0百萬港元)(不包括交易成本)進一步出售合共82,900股小康股份(其賬面值約為人民幣6.6百萬元(相當於約7.3百萬港元))，有關應收款項以現金結算。出售每股小康股份的平均價格(不包括交易成本)約為人民幣87.58元(相當於約96.44港元)。(i)出售小康股份；(ii)進一步出售小康股份；(iii)四月進一步出售小康股份及(iv)五月進一步出售小康股份項下擬進行所有交易完成後合共總代價約為人民幣41.4百萬元(相當於約45.6百萬港元)。

由於五月進一步出售小康股份乃於公開市場進行，故無法確定所出售小康股份的對手方身份。就董事於作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，所出售小康股份的對手方及對手方的最

董事會函件

終實益擁有人均為獨立第三方。

於最後實際可行日期，本公司於35,500股小康股份（相當於小康已發行股本總額約0.002%）中擁有權益。如分別於本公司日期為二零二四年二月二十一日、二零二四年二月二十二日、二零二四年三月二十二日、二零二四年四月三十日及二零二四年五月七日之公告及於本通函所披露，本公司已就購入及出售小康股份遵守須予公佈交易規定，且自購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份及出售小康股份、進一步出售小康股份及四月進一步出售小康股份起計十二個月期間內進行的有關購入及出售結餘已與五月進一步出售小康股份合併計算。

有關本公司之資料

本公司為一間投資控股公司及本集團主要從事電子及電氣部件及零件生產及買賣。本集團通過三個分部經營其業務：(i)從事銷售本公司所生產電子及電氣部件及零件之生產分部。本公司所生產之產品主要應用於智能消費電子設備；(ii)從事提供寬帶基礎設施建設服務、寬帶推廣服務及智能場域解決方案之寬帶基礎設施及智能場域分部；及(iii)從事買賣自第三方供應商採購之電子及電氣部件及零件之貿易分部。

有關小康之資料

小康是一家成立於一九八六年的混合制製造型企業。小康集團推動由傳統汽車向智能汽車及由傳統製造向智能製造的轉型升級，追求高質量發展，以實現「成為全球智能汽車品牌企業」的願景。小康集團下轄東風小康汽車有限公司、三電公司、發動機公司、部品公司、進出口公司等多家全資附屬公司。其主營產品包括智能電動汽車、超級都市SUV、緊湊型MPV、電動微型商用車、三電以及1.0-2.0升、1.5T及2.0T缸內直噴渦輪增壓等節能環保高性能發動機。該等產品遠銷70多個國家和地區。

董事會函件

以下財務資料摘錄自小康集團之已刊發文件：

	截至二零二一年		截至二零二二年		截至二零二三年	
	十二月三十一日止年度		十二月三十一日止年度		十二月三十一日止年度	
	(經審核)		(經審核)		(經審核)	
	人民幣千元	千港元	人民幣千元	千港元	人民幣千元	千港元
收入	16,717,921	18,389,713	34,104,996	37,515,496	35,841,958	39,426,154
除所得稅前(虧損)	(2,609,860)	(2,870,846)	(4,930,410)	(5,423,451)	(4,080,859)	(4,488,945)
年內(虧損)	(2,630,824)	(2,893,906)	(5,220,557)	(5,742,613)	(4,156,716)	(4,572,388)
本公司擁有人應佔 (虧損)	(1,823,911)	(2,006,302)	(3,831,866)	(4,215,053)	(2,449,687)	(2,694,656)

根據小康之已刊發文件，小康集團於二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日的經審核綜合資產淨值分別為約人民幣7,960百萬元(相當於約8,756百萬港元)、約人民幣11,420百萬元(相當於約12,562百萬港元)及約人民幣11,406百萬元(相當於約12,547百萬港元)。

(I)購入小康股份；(II)進一步購入小康股份；(III)二月二十八日進一步購入小康股份；(IV)三月進一步購入小康股份；(V)出售小康股份；(VI)進一步出售小康股份；(VII)四月進一步出售小康股份；及(VIII)五月進一步出售小康股份的財務影響

購入小康股份

購入小康股份於本集團綜合財務報表入賬為按公平值計入損益之金融資產。購入小康股份初步於本集團綜合財務狀況表按公平值確認。購入小康股份產生的任何公平值損益將於各報告期末於本集團綜合損益表確認。

由於購入小康股份由內部產生的資金撥付，本集團之資產及負債預計將維持不變。

除上文所披露者外，購入小康股份將不會對本集團盈利以及資產及負債造成即時重大影響。

進一步購入小康股份

進一步購入小康股份於本集團綜合財務報表入賬為按公平值計入損益之金融資產。進一步購入小康股份初步於本集團綜合財務狀況表按公平值確認。進一步購入小康股份產生的任何公平值損益將於各報告期末於本集團綜合損益表確認。

由於進一步購入小康股份由內部產生的資金撥付，本集團之資產及負債預計將維持不變。

除上文所披露者外，進一步購入小康股份將不會對本集團盈利以及資產及負債造成即時重大影響。

二月二十八日進一步購入小康股份

二月二十八日進一步購入小康股份於本集團綜合財務報表入賬為按公平值計入損益之金融資產。二月二十八日進一步購入小康股份初步於本集團綜合財務狀況表按公平值確認。二月二十八日進一步購入小康股份產生的任何公平值損益將於各報告期末於本集團綜合損益表確認。

由於二月二十八日進一步購入小康股份由內部產生的資金撥付，本集團之資產及負債預計將維持不變。

除上文所披露者外，二月二十八日進一步購入小康股份將不會對本集團盈利以及資產及負債造成即時重大影響。

三月進一步購入小康股份

三月進一步購入小康股份於本集團綜合財務報表入賬為按公平值計入損益之金融資產。三月進一步購入小康股份初步於本集團綜合財務狀況表按公平值確認。三月進一步購入小康股份產生的任何公平值損益將於各報告期末於本集團綜合損益表確認。

由於三月進一步購入小康股份由內部產生的資金撥付，本集團之資產及負債預計將維持不變。

董事會函件

除上文所披露者外，三月進一步購入小康股份將不會對本集團盈利以及資產及負債造成即時重大影響。

出售小康股份

於出售小康股份完成後，本集團預計將確認出售小康股份之收益(除稅前)約人民幣4.0百萬元(相當於約4.4百萬港元)，該收益為出售小康股份之總代價約人民幣18.4百萬元(相當於約20.3百萬港元)與所出售小康股份之賬面值約人民幣14.4百萬元(相當於約15.9百萬港元)之間的差額，其於本集團綜合財務報表內分類為按公平值計入損益之金融資產。

於出售小康股份完成後，由於確認出售小康股份之收益減相關交易成本，本集團的總資產將增加4.4百萬港元，而本集團的總負債將維持不變。

進一步出售小康股份

於進一步出售小康股份完成後，本集團預計將確認進一步出售小康股份之收益(除稅前)約人民幣1.7百萬元(相當於約1.9百萬港元)，該收益為進一步出售小康股份之總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.2百萬港元)與所出售小康股份之賬面值約人民幣7.5百萬元(相當於約8.3百萬港元)之間的差額，其於本集團綜合財務報表內分類為按公平值計入損益之金融資產。

於進一步出售小康股份完成後，由於確認進一步出售小康股份之收益減相關交易成本，本集團的總資產將增加1.9百萬港元，而本集團的總負債將維持不變。

四月進一步出售小康股份

於四月進一步出售小康股份完成後，本集團預計將確認四月進一步出售小康股份之收益(除稅前)約人民幣1.2百萬元(相當於約1.3百萬港元)，該收益為四月進一步出售小康股份之總代價約人民幣6.5百萬元(相當於約7.1百萬港元)與所出售小康股份之賬面值約人民幣5.3百萬元(相當於

董事會函件

約5.8百萬港元)之間的差額,其於本集團綜合財務報表內分類為按公平值計入損益之金融資產。於四月進一步出售小康股份完成後,由於確認四月進一步出售小康股份之收益減相關交易成本,本集團的總資產將增加1.3百萬港元,而本集團的總負債將維持不變。

五月進一步出售小康股份

於五月進一步出售小康股份完成後,本集團預計將確認五月進一步出售小康股份之收益(除稅前)約人民幣0.6百萬元(相當於約0.7百萬港元),該收益為五月進一步出售小康股份之總代價約人民幣7.3百萬元(相當於約8.0百萬港元)與所出售小康股份之賬面值約人民幣6.6百萬元(相當於約7.3百萬港元)之間的差額,其於本集團綜合財務報表內分類為按公平值計入損益之金融資產。於五月進一步出售小康股份完成後,由於確認五月進一步出售小康股份之收益減相關交易成本,本集團的總資產將增加0.7百萬港元,而本集團的總負債將維持不變。

務請注意,以上(i)購入小康股份;及(ii)進一步購入小康股份的財務影響僅作說明用途。本集團將確認的(i)購入小康股份;(ii)進一步購入小康股份;(iii)二月二十八日進一步購入小康股份;(iv)三月進一步購入小康股份;(v)出售小康股份;(vi)進一步出售小康股份;(vii)四月進一步出售小康股份;及(viii)五月進一步出售小康股份的實際影響將由本公司核數師最終審核。

(I)購入小康股份;(II)進一步購入小康股份;(III)二月二十八日進一步購入小康股份;(IV)三月進一步購入小康股份;(V)出售小康股份;(VI)進一步出售小康股份;(VII)四月進一步出售小康股份;及(VIII)五月進一步出售小康股份之理由及裨益

購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份

本集團主要從事半導體製造及買賣、寬帶基礎設施建設以及為智能場域應用(包括智能家居、智能園區及智能社區)提供綜合解決方案。

董事會函件

本集團相信，科技創新是未來經濟發展的重要引擎，同時也能推動智能生活領域的新興應用。本集團一直希望憑藉自身於智能科技領域的優勢，積極多元化創新科技領域的投資佈局，推動科技發展，為股東創造更大價值。

小康是中國企業500強之一，生產汽車、摩托車及商用車以及減震器及內燃機。董事會對小康的財務表現及未來前景持正面看法。於有關時間，本集團認為購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份可讓我們增持該等具吸引力的投資，並可藉高質素資產進一步擴大其投資組合，從而將提高本集團之投資回報。

由於購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份乃於公開市場按現行市價進行，董事(包括獨立非執行董事)認為購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

出售小康股份

由於出售小康股份，本集團預計確認收益約人民幣4.0百萬元(相當於約4.4百萬港元)，即出售小康股份收取之代價與所出售小康股份的購入成本之間的差額。

本集團認為出售小康股份乃本集團變現於小康的投資以提高本集團資產運營效率之機會。本集團擬於適當時候將出售小康股份的全部所得款項合共約人民幣18.4百萬元(相當於約20.3百萬港元)用作本集團的一般營運資金或其他合適的投資機會。

由於出售小康股份乃於公開市場按現行市價進行，董事認為出售小康股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

進一步出售小康股份

由於進一步出售小康股份，本集團預計確認收益約人民幣1.7百萬元(相當於約1.9百萬港

董事會函件

元)，即進一步出售小康股份收取之代價與所出售小康股份的購入成本之間的差額。

本集團認為進一步出售小康股份乃變現於小康的投資以提高本集團資產運營效率之機會。本集團擬於適當時候將進一步出售小康股份的全部所得款項約人民幣9.2百萬元(相當於約10.2百萬港元)用作本集團的一般營運資金或其他合適的投資機會。

由於進一步出售小康股份乃於公開市場按現行市價進行，董事認為進一步出售小康股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

四月進一步出售小康股份

由於四月進一步出售小康股份，本集團預計確認收益約人民幣1.2百萬元(相當於約1.3百萬港元)，即四月進一步出售小康股份收取之代價與所出售小康股份的購入成本之間的差額。

本集團認為四月進一步出售小康股份乃變現於小康的投資以提高本集團資產運營效率之機會。本集團擬於適當時候將四月進一步出售小康股份的全部所得款項約人民幣6.5百萬元(相當於約7.1百萬港元)用作本集團的一般營運資金或其他合適的投資機會。

由於四月進一步出售小康股份乃於公開市場按現行市價進行，董事認為四月進一步出售小康股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

五月進一步出售小康股份

由於五月進一步出售小康股份，本集團預計確認收益約人民幣0.6百萬元(相當於約0.7百萬港元)，即五月進一步出售小康股份收取之代價與所出售小康股份的購入成本之間的差額。

本集團認為五月進一步出售小康股份乃變現於小康的投資以提高本集團資產運營效率之機會。本集團擬於適當時候將五月進一步出售小康股份的全部所得款項約人民幣7.3百萬元(相當於

董事會函件

約8.0百萬港元)用作本集團的一般營運資金或其他合適的投資機會。

由於五月進一步出售小康股份乃於公開市場按現行市價進行，董事認為五月進一步出售小康股份的條款屬公平合理，且符合本公司及股東的整體利益。

上市規則之涵義

購入小康股份

由於上市規則第14.07條項下與購入小康股份有關的最高適用百分比率超過25%但低於100%，因此，根據上市規則第14章的規定，購入小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

進一步購入小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於購入小康股份及進一步購入小康股份涉及於十二個月期間內購入小康股份，故其項下分別擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣19.2百萬元(相當於約21.1百萬港元)。

由於一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但所有該等比率均低於25%，進一步購入小康股份(按單獨基準計算)構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與進一步購入小康股份(當與購入小康股份合計時)有關的最高適用百分比率超過25%但低於100%，因此，根據上市規則第14章的規定，進一步購入小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

二月二十八日進一步購入小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於購入小康股份、進一步購入小康股份及二月二十八日進一步購入小康股份涉及於十二個月期間內購入小康股份，故其項下分別

董事會函件

擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣27.5百萬元(相當於約30.2百萬港元)。

由於一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但所有該等比率均低於25%，二月二十八日進一步購入小康股份(按單獨基準計算)構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與二月二十八日進一步購入小康股份(當與購入小康股份及進一步購入小康股份合計時)有關的最高適用百分比率超過25%但低於100%，因此，根據上市規則第14章的規定，二月二十八日進一步購入小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

三月進一步購入小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份涉及於十二個月期間內購入小康股份，故其項下分別擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣36.6百萬元(相當於約40.3百萬港元)。

由於一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但所有該等比率均低於25%，三月進一步購入小康股份(按單獨基準計算)構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與三月進一步購入小康股份(當與購入小康股份、進一步購入小康股份及二月二十八日進一步購入小康股份合計時)有關的最高適用百分比率超過25%但低於100%，因此，根據上市規則第14章的規定，三月進一步購入小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

出售小康股份

由於根據上市規則第14.07條計算與出售小康股份有關的一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過25%但低於75%，因此，根據上市規則第14章的規定，出售小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則的申報、公告、通函及股東批准規定。

進一步出售小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於出售小康股份及進一步出售小康股份涉及於十二個月期間內出售小康股份，故其項下分別擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣27.7百萬元(相當於約30.5百萬港元)。

由於一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但所有該等比率均低於25%，進一步出售小康股份(按單獨基準計算)構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與進一步出售小康股份(當與本公司於前十二個月期間進行的出售小康股份合計時)有關的最高適用百分比率超過25%但低於75%，因此，根據上市規則第14章的規定，進一步出售小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則第14章的申報、公告、通函及股東批准規定。

四月進一步出售小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於出售小康股份、進一步出售小康股份及四月進一步出售小康股份涉及於十二個月期間內出售小康股份，故其項下分別擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣34.1百萬元(相當於約37.6百萬港元)。

由於一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但所有該等比率均低於25%，四月進一步出售小康股份(按單獨基準計算)構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與四月進一步出售小康股份(當與本公司於前十二個月期間進行的出售小康股份及進一步出售小康股份合計時)有關的最高適用百分比率超過25%但低於75%，因此，根據上市規則第14章的規定，四月進一步出售小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則第14章的申報、公告、通函及股東批准規定。

五月進一步出售小康股份

根據上市規則第14.22條及第14.23條就交易分類而言，由於出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份涉及於十二個月期間內出售小康股

董事會函件

份，故其項下分別擬進行的所有交易均被視作並合併為一項交易，總代價約為人民幣41.4百萬元（相當於約45.6百萬港元）。

由於一項或多項適用百分比率（定義見上市規則）超過5%但所有該等比率均低於25%，五月進一步出售小康股份（按單獨基準計算）構成一項須予披露交易。

由於上市規則第14.07條項下與五月進一步出售小康股份（當與本公司於前十二個月期間進行的出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份合計時）有關的最高適用百分比率超過25%但低於75%，因此，根據上市規則第14章的規定，五月進一步出售小康股份構成本公司的主要交易且將須遵守上市規則第14章的申報、公告、通函及股東批准規定。

補救行動

未及時披露二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份的原因為無意疏忽及有關職員於該特定時間由於以下考慮而誤以為毋須作出有關披露：(i)二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份均涉及小康股份，而於緊接上述交易前已於本公司公告中披露涉及小康股份之交易；(ii)按單獨或合併基準劃分二月二十八日進一步購入小康股份及三月進一步購入小康股份的比率等於或低於其他涉及小康股份之交易；及(iii)本公司正在就其他涉及小康股份之交易編製之通函預計將提供本公司於小康之最新持倉及按合併基準計算的其他涉及小康股份之交易。

本公司謹此對其大意及無意忽略上市規則的規定深表遺憾。為防止未來出現類似事件，本公司已檢討其內部監控措施及程序並已實施以下即時生效的補救行動：

- (i) 本公司已審查所進行的交易，並檢查本公司是否有必要遵守上市規則的任何規定。除日期為二零二四年四月三十日的公告所披露者外，本公司並無發現其他須遵守上市規則規定的交易；
- (ii) 本公司已保留額外的財務人員以作諮詢並協助本集團進行有關上市規則的合規事宜；

董事會函件

- (iii) 本公司將為董事、本集團高級管理層及財務人員提供進一步指導材料及培訓，尤其是關於如何定義交易及正確計算與上市規則項下須予公佈交易相關之百分比率的方法，以加強鞏固彼等有關須予公佈交易的現有知識；
- (iv) 本公司亦將定期安排董事、高級管理層及負責人員進行有關須予公佈交易的監管合規事宜的培訓，以確保彼等全面了解上市規則的規定；
- (v) 本公司將於適當及必要情況下在訂立潛在須予公佈交易前或須予公佈交易擬進行時，諮詢外部法律顧問及／或其他專業顧問，以確保董事對上市規則的理解及詮釋正確無誤且本集團及時遵守上市規則的相關規定；及
- (vi) 本公司將討論、檢討及加強其內部監控及合規系統以識別任何不足之處，並考慮採取進一步補救行動以解決該等不足之處。

未來，本公司將持續遵守其有關投資或理財產品之投資管理程序，並確保及時披露以確保全面遵守上市規則。

豁免嚴格遵守上市規則的規定

豁免嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條

根據上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條，本公司須於本通函載入根據上市規則第4章所編製的小康的會計師報告以及有關小康於有關會計師報告所報告期間業績的討論及分析，其應涵蓋上市規則附錄D2第32段所載所有事宜。

由於本公司認為嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條將帶來不必要的負擔，本公司已申請豁免嚴格遵守上述上市規則，理由如下：

- (a) 購入小康股份及進一步購入小康股份(統稱「**主要購入事項**」)乃本集團戰略投資業務的一部分，及本集團或會於適當時候把握適當投資機會，包括但不限於購入及出售

董事會函件

上市股本證券。於主要購入事項後，本公司持有的小康股份比例將為約0.018%。本公司於小康亦無任何董事會席位。本公司於小康中的少數權益被認為乃極少，並未對小康構成任何形式的控制。

- (b) 於主要購入事項後，小康不會成為本公司的附屬公司或聯營公司，且小康的財務業績將不會併入本集團財務報表，亦不會於本集團的綜合財務報表作為聯營公司以權益法入賬。要求本公司安排小康的會計師報告所涉及的時間及成本將與主要購入事項各自的規模不成比例。
- (c) 由於各主要購入事項乃一項於公開市場進行的交易，小康並無義務就各主要購入事項協助本公司編製小康的會計師報告。此外，本公司無法取得小康的賬簿及記錄以根據上市規則編製其會計師報告。
- (d) 根據上市規則第14.67(a)(i)條編製供載入通函的會計師報告將需根據香港財務報告準則轉換小康的財務資料。即使假設小康準備好提供其充足會計記錄並就此提供解釋，惟本公司認為要求本公司於其通函中載列小康的會計師報告將會過於冗長，原因是本公司核數師將須對小康實施審計程序，而鑑於上文所述其將不會為股東提供有意義的資料。
- (e) 本公司的申報會計師認為，小康的會計政策(即中國企業會計準則)與本公司的會計政策(即香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則)大致一致。
- (f) 小康作為於中國註冊成立的上市公司，須定期於其網站就每個財政年度刊發其經審核財務報表。小康的財務業績乃由大信會計師事務所(特殊普通合伙)審核及根據中國企業會計準則編製。小康一直定期向市場刊發財務資料以令投資者能夠評估其業務活動及財務狀況，且有關存檔可由股東輕易獲得及將令彼等及潛在投資者能夠對小康作出適當的知情評估。
- (g) 誠如上文第(c)及(f)點載列的理由所述，本公司無法取得小康的賬簿及記錄及小康不準備披露任何額外財務資料。因此，本公司無法編製小康業績的討論及分析以供載

董事會函件

入本通函。此外，本公司無法就小康已刊發資料所載小康業績的討論及分析的真實性、準確性或完整性發表任何觀點。

鑑於上文所述，本公司認為，嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條項下的規定將帶來不必要的負擔及不切實際，且放寬該等規定不太可能會對股東及本公司的潛在投資者造成不當風險。

替代披露

本公司已將以下資料納入本通函作為上市規則第14.67(6)(a)(i)條項下規定的會計師報告及上市規則第14.67(7)條項下規定的管理層討論及分析的替代披露：

- (a) 摘錄自小康已刊發文件的小康截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-1至II-135頁)；
- (b) 摘錄自小康已刊發文件的小康截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-136至II-256頁)；
- (c) 摘錄自小康已刊發文件的小康截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度經審核綜合財務報表(載於本通函附錄二第II-257至II-422頁)；
- (d) 摘錄自小康已刊發文件的小康截至二零二三年十二月三十一日止三個財政年度經營業績的管理層討論及分析(載於本通函附錄三第III-1至III-65頁)。

基於本公司提供的資料及上文替代披露，聯交所授出免於嚴格遵守上市規則第14.67(6)(a)(i)條及第14.67(7)條的豁免。

股東書面批准

根據上市規則第14.44條，在以下情況可毋須召開股東大會而以股東書面批准方式取得股東批准：(a)倘本公司就分別批准購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份召開股東大會，並無股東須放棄表決權利；及(b)已經取得合共持有50%以上本公司已發行股本並有權出席股東大會並於會上分別投票批准購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股

董事會函件

份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份的一名股東或一批有密切聯繫的股東的書面批准。

據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，概無股東分別於購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份中擁有任何重大權益。因此，倘本公司召開股東大會以分別批准購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份，概無股東須就有關購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份的決議案放棄投票。因此，根據上市規則第14.44條，購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份各自可經股東書面批准予以批准。

根據上市規則第14.44條，就代替舉行分別與購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份有關之股東大會之書面批准而言，本公司已獲得來自Yoho Bravo Limited之股東批准，該公司持有599,658,000股股份(約佔本公司於分別於Yoho Bravo Limited書面批准日期及最後實際可行日期之已發行股本總額之74.96%)。因此，本公司將不會召開股東特別大會以分別考慮購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份。

董事會函件

推薦意見

董事(包括獨立非執行董事)認為，購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份乃按一般商業條款訂立，屬公平合理且符合本公司及其股東的整體利益。倘召開實體會議，董事將推薦股東投票贊成購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份。

其他資料

敬請閣下垂注本通函各附錄所載之其他資料。

此 致

列位股東 台照

承董事會命
腦洞科技有限公司
主席兼執行董事
張量

二零二四年五月二十四日

1. 本集團的財務資料

本公司截至二零二一年、二零二二年及二零二三年十二月三十一日止三個年度的財務資料詳情已分別於聯交所網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站(http://www.brainholetechnology.com)刊發及可供查閱：

- 於二零二二年四月二十八日刊發的本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度的年報(第84至169頁)，於下列地址可供查閱：

https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2022/0428/2022042800575_c.pdf

- 於二零二三年四月二十六日刊發的本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度的年報(第81至169頁)，於下列地址可供查閱：

https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2023/0426/2023042600895_c.pdf

- 於二零二四年四月二十九日刊發的本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的年報(第83至173頁)，於下列地址可供查閱：

https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2024/0429/2024042902561_c.pdf

2. 本集團的債務聲明

於二零二四年三月三十一日(即於本通函付印前就確定本集團債務而言的最後實際可行日期)營業時間結束時，本集團尚未償還債務如下：

	二零二四年 三月三十一日 千港元
租賃負債	4,907
來自直接控股公司之貸款	零
來自關聯公司之貸款	49,590
來自最終控股方之貸款	110,743

於二零二四年三月三十一日，上文所披露本集團之所有來自直接控股公司之貸款、來自關聯公司之貸款及來自最終控股方之貸款為無抵押及無擔保。

除以上所披露者外，截至二零二四年三月三十一日營業時間結束時，本集團並無任何已發行及尚未償還，或已獲授權或以其他方式增設但未發行債務證券、任何其他定期貸款、任何其他借款或借款性質的債務，包括銀行透支及承兌負債(一般貿易票據除外)或承兌信貸或租購承擔、任何其他按揭及押記或任何擔保或任何財務租賃承擔或重大或然負債。

3. 本集團之營運資金聲明

董事於審慎周詳考慮後認為，經計及本集團可動用的財務資源(包括內部產生的資金及可動用的融資)以及購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份的影響，本集團將有充足營運資金以應付自本通函日期起計至少十二個月的業務的需求。

本公司已取得上市規則第14.66 (12)條規定的相關確認。

4. 重大不利變動

於最後實際可行日期，就董事所深知，自二零二三年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核財務報表的結算日)以來，本集團的財務或貿易狀況並無任何重大不利變動。

5. 本集團的財務及貿易前景

本集團主要從事半導體製造及買賣、寬帶基礎設施建設以及為智能場域應用(包括智能家居、智能園區及智能社區)提供綜合解決方案。本集團相信，科技創新是未來經濟發展的重要引擎，同時也能推動智能生活領域的新興應用。本集團希望憑藉自身於智能科技領域的優勢，把握投資機會，積極多元化創新科技領域的投資佈局，為股東創造更大價值。

自二零二二年起，本集團開始戰略投資業務，從事加密貨幣及上市股本證券的交易。特別是在上市股本證券方面，投資組合主要由在美國及香港上市的領先科技公司及優質大型公司組成。誠如「董事會函件」一節中「(I)購入小康股份；(II)進一步購入小康股份；(III)二月二十八日進一步購入小康股份；(IV)三月進一步購入小康股份；(V)出售小康股份；(VI)進一步出售小康股份；(VII)四月進一步出售小康股份；及(VIII)五月進一步出售小康股份之理由及裨益」段落所述，本集團認為，購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份為本集團重新分配資源及投資組合提供機會。本集團將密切監察及評估該等上市股本證券的表現，並對投資組合作出及時且適當的調整，以提高本集團的回報，並適時將投資變現。

小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度各年的財務資料

僅就本節而言，除文義另有所指外，凡提及「本公司」均指小康，且對「我們」及「我們的」的提述應據此詮釋。

下文乃摘錄的小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的經審核綜合財務報表，該等財務報表乃根據中國企業會計準則編製，乃摘錄自小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的相關年度報告。該等財務報表乃以中文刊發，英文譯本僅供參考之用。中英文本如有任何歧義，概以中文本為準。

小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止三個年度的年度報告及綜合財務報表於上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn/>)可供查閱。

董事謹此強調，下文轉載的摘錄資料並非為載入本通函而編製及本公司並無參與其編製。因此，董事不對其真實性、準確性或完整性發表任何觀點，及股東及投資者應審慎行事及不應過度依賴該等資料。

2020年年度報告

2021 年年度報告

第十節財務報告**一、審計報告**

√適用□不適用

審計報告

大信審字[2022]第 2-00366 號

重慶小康工業集團股份有限公司全體股東：**一、審計意見**

我們審計了重慶小康工業集團股份有限公司（以下簡稱“貴公司”）的財務報表，包括 2021 年 12 月 31 日的合併及母公司資產負債表，2021 年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了貴公司 2021 年 12 月 31 日的合併及母公司財務狀況以及 2021 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於貴公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

（一）收入確認**1. 事項描述**

關於收入確認的會計政策詳見附注三、（二十四），關於收入的發生額詳見附注五、（四十五）。貴公司主要從事汽車整車、整車動力總成、汽車零部件製造與銷售。2021 年度貴公司主營業務收入為人民幣 159.24 億元，較上年增長 15.95%。鑒於營業收入是貴公司的關鍵業績指標之一，從而存在管理層為達到特定目標或期望而調節收入確認時點的固有風險，因此我們將收入確認確定為關鍵審計事項。

2021 年年度報告

2. 審計應對

我們對收入確認實施的審計程式主要包括：

- (1) 對銷售與收款內部控制迴圈進行瞭解並執行穿行測試，並對重要的控制點執行控制測試；
- (2) 對收入和成本執行分析程式，包括：本期各月度收入、成本、毛利波動分析，主要產品本期收入、成本、毛利率與上期比較分析等程式；
- (3) 通過抽樣的方式檢查了與收入確認相關的支持性憑證，如銷售合同、發運單等原始單據，檢查收入的真實性；
- (4) 對營業收入執行截止測試，判斷收入確認是否記錄在正確的會計期間；
- (5) 結合應收賬款、主營業務收入函證程式，檢查已確認收入金額的準確性。

(二) 無形資產及開發支出的帳面價值

1. 事項描述

截至 2021 年 12 月 31 日，如財務報表附注五、(十七)及(十八)所述，無形資產的帳面價值 515,272.61 萬元，開發支出的帳面價值 153,372.92 萬元，對資產總額的影響較大，本期新增主要系新能源汽車研發投入，管理層對開發支出轉無形資產時點以及無形資產攤銷年限判斷會對無形資產及開發支出的帳面價值造成影響，同時隨著公司產品結構調整，貴公司針對無形資產-非專利技術及開發支出進行減值測試，並按照公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者估計資產組的可收回金額，可收回金額的估計涉及管理層的判斷和估計，因此我們將無形資產及開發支出的帳面價值作為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對無形資產及開發支出的帳面價值實施的審計程式主要包括：

- (1) 瞭解與無形資產及開發支出相關的內部控制，評價其設計和執行是否有效，並測試相關內部控制的運行有效性，覆核相關會計政策是否正確且一貫運用；
- (2) 選取無形資產及開發支出本期增加的樣本，檢查合同、發票、驗收、支付等支援性檔；
- (3) 在抽樣的基礎上，關注驗收報告上的日期，判斷開發支出轉入無形資產的時點的準確性；

2021 年年度報告

- (4) 評價由管理層聘請的協力廠商評估專家的勝任能力、獨立性、客觀性、經驗和資質；
- (5) 對管理層聘請的協力廠商評估報告進行覆核，評價評估報告中使用的關鍵假設、方法以及關鍵參數的合理性；
- (6) 檢查無形資產及開發支出相關的資訊是否已在財務報表中做出恰當的列報和披露。

四、其他資訊

貴公司管理層（以下簡稱管理層）對其他資訊負責。其他資訊包括貴公司 2021 年年度報告中涵蓋的資訊，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他資訊，我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他資訊，在此過程中，考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他資訊存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時，管理層負責評估貴公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計畫清算貴公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督貴公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- （一）識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程式以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

2021 年年度報告

(二) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程式，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。

(三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對貴公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而，未來的事項或情況可能導致貴公司不能持續經營。

(五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(六) 就貴公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、恰當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大信會計師事務所（特殊普通合伙）中國註冊會計師：胡濤

（項目合夥人）

2021 年年度報告

中國·北京 中國註冊會計師：王暢

二〇二二年四月二十八日

二、財務報表

合併資產負債表

2021 年 12 月 31 日

編制單位：重慶小康工業集團股份有限公司

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		5,832,248,989.73	2,931,612,314.48
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產		320,316,449.65	177,705,000.00
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款		996,687,692.10	671,744,618.42
應收款項融資		377,361,946.64	1,824,385,906.06
預付款項		660,335,098.89	338,477,584.01
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款		1,610,869,459.99	42,628,077.17
其中：應收利息			
應收股利			12,727,677.71
買入返售金融資產			
存貨		2,772,885,269.70	1,973,707,597.63
合同資產		956,435,009.58	991,678,142.19
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產		246,987,388.15	
其他流動資產		893,398,767.20	749,469,692.10
流動資產合計		14,667,526,071.63	9,701,408,932.06
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		301,666,696.28	485,608,490.62
長期股權投資		39,984,459.93	106,383,531.67
其他權益工具投資		94,203,246.25	94,203,246.25
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		7,799,051,911.85	7,692,852,690.30
在建工程		1,532,734,544.45	1,869,585,966.56
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		304,543,772.37	
無形資產		5,152,726,059.59	4,163,515,867.81
開發支出		1,533,729,211.17	1,835,330,014.89
商譽		75,704,910.86	81,761,574.65

2021 年年度報告

長期待攤費用		82,432,532.62	84,126,326.59
遞延所得稅資產		151,540,064.61	94,259,590.13
其他非流動資產		288,020,170.93	58,558,410.13
非流動資產合計		17,356,337,580.91	16,566,185,709.60
資產總計		32,023,863,652.54	26,267,594,641.66
流動負債：			
短期借款		2,109,310,997.38	2,146,129,051.38
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		7,767,566,728.28	5,611,915,739.01
應付帳款		6,143,477,684.12	5,325,148,455.00
預收款項		120,066,603.00	350,458,147.43
合同負債		756,471,653.65	640,999,546.98
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬		503,708,425.39	325,260,023.37
應交稅費		159,759,485.75	194,044,688.41
其他應付款		699,096,463.55	642,927,522.94
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		595,464,129.62	939,508,760.00
其他流動負債		68,939,520.85	70,649,842.95
流動負債合計		18,923,861,691.59	16,247,041,777.47
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款		1,846,948,687.97	1,520,175,171.89
應付債券		141,040,688.85	538,041,864.74
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		338,126,853.35	
長期應付款		1,777,710,628.85	970,290,659.83
長期應付職工薪酬			
預計負債		24,950,562.09	22,032,314.02
遞延收益		1,185,400,294.10	1,288,617,974.12
遞延所得稅負債		56,481,046.42	62,363,372.05
其他非流動負債			
非流動負債合計		5,370,658,761.63	4,401,521,356.65
負債合計		24,294,520,453.22	20,648,563,134.12
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,359,932,415.00	1,278,439,873.00
其他權益工具		56,979,017.86	166,258,372.86
其中：優先股			
永續債			
資本公積		8,087,379,561.18	3,357,903,100.86
減：庫存股			
其他綜合收益		-128,143,478.50	-103,861,347.49
專項儲備			

2021 年年度報告

盈餘公積		296,491,575.32	256,823,837.45
一般風險準備			
未分配利潤		-1,713,042,861.87	207,836,460.35
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計		7,959,596,228.99	5,163,400,297.03
少數股東權益		-230,253,029.67	455,631,210.51
所有者權益（或股東權益）合計		7,729,343,199.32	5,619,031,507.54
負債和所有者權益（或股東權益）總計		32,023,863,652.54	26,267,594,641.66

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

母公司資產負債表

2021 年 12 月 31 日

編制單位：重慶小康工業集團股份有限公司

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		515,038,709.66	79,692,948.80
交易性金融資產		152,036,500.00	177,705,000.00
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款		2,623,552.30	423,650.00
應收款項融資			
預付款項		12,030,029.03	1,079,561.15
其他應收款		10,069,886,389.65	5,555,597,123.87
其中：應收利息			
應收股利			1,000,000.00
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		10,999.16	3,147,725.69
流動資產合計		10,751,626,179.80	5,817,646,009.51
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資		9,608,859,144.31	9,583,212,939.79
其他權益工具投資		78,000,000.00	78,000,000.00
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		292,095,201.13	380,171,835.58
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產		63,136,507.77	130,442,847.22
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		5,675,219.56	6,810,263.44
遞延所得稅資產		709,844.66	3,577,104.56

2021 年年度報告

其他非流動資產		1,039,984.11	2,140,677.92
非流動資產合計		10,049,515,901.54	10,184,355,668.51
資產總計		20,801,142,081.34	16,002,001,678.02
流動負債：			
短期借款		250,366,666.67	638,735,380.58
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款		823,869.42	4,754,452.52
預收款項		120,066,603.00	350,458,147.43
合同負債			
應付職工薪酬		23,323,601.69	23,388,334.06
應交稅費		3,967,245.99	515,004.28
其他應付款		5,055,972,704.18	4,743,556,928.54
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		300,058,680.00	541,908,760.00
其他流動負債			
流動負債合計		5,754,579,370.95	6,303,317,007.41
非流動負債：			
長期借款		983,849,776.66	768,726,280.00
應付債券		141,040,688.85	538,041,864.74
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款		1,060,000,000.00	71,625,000.00
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		6,382,311.26	88,957,008.17
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		2,191,272,776.77	1,467,350,152.91
負債合計		7,945,852,147.72	7,770,667,160.32
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,359,932,415.00	1,278,439,873.00
其他權益工具		56,979,017.86	166,258,372.86
其中：優先股			
永續債			
資本公積		9,676,160,740.82	5,421,095,890.63
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		297,320,313.20	257,652,575.33
未分配利潤		1,464,897,446.74	1,107,887,805.88
所有者權益（或股東權益）合計		12,855,289,933.62	8,231,334,517.70
負債和所有者權益（或股東權益）總計		20,801,142,081.34	16,002,001,678.02

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

合併利潤表

2021 年 1—12 月

2021 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年度	2020 年度
一、營業總收入		16,717,920,929.77	14,302,475,985.44
其中：營業收入		16,717,920,929.77	14,302,475,985.44
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
二、營業總成本		20,000,537,038.76	16,734,427,147.61
其中：營業成本		16,087,604,150.41	13,649,817,086.14
利息支出			
手續費及傭金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加		351,787,302.20	354,283,864.56
銷售費用		1,279,955,159.89	728,534,353.97
管理費用		1,088,753,488.91	892,525,316.63
研發費用		947,986,961.92	836,979,079.20
財務費用		244,449,975.43	272,287,447.11
其中：利息費用		260,712,007.29	276,454,457.92
利息收入		52,595,840.69	48,021,688.07
加：其他收益		295,020,730.67	622,607,471.67
投資收益（損失以“一”號填列）		-82,477,549.92	-100,773,763.02
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-11,209,592.80	-62,232,079.56
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益（損失以“一”號填列）			
淨敞口套期收益（損失以“一”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“一”號填列）		-135,254,102.02	-86,878,000.00
信用減值損失（損失以“一”號填列）		-20,074,083.46	-121,710,606.60
資產減值損失（損失以“一”號填列）		-246,533,733.59	-135,241,300.18
資產處置收益（損失以“一”號填列）		587,197,828.37	59,421,346.07
三、營業利潤（虧損以“一”號填列）		-2,884,737,018.94	-2,194,526,014.23
加：營業外收入		300,779,210.22	28,412,155.54
減：營業外支出		25,902,452.98	21,062,195.73
四、利潤總額（虧損總額以“一”號填列）		-2,609,860,261.70	-2,187,176,054.42
減：所得稅費用		20,963,463.20	47,243,280.98
五、淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		-2,630,823,724.90	-2,234,419,335.40
（一）按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		-2,630,823,724.90	-2,234,419,335.40
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）			
（二）按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		-1,823,911,349.24	-1,728,591,191.47
2.少數股東損益（淨虧損以“一”號填列）		-806,912,375.66	-505,828,143.93
六、其他綜合收益的稅後淨額		-27,125,195.00	-183,564,731.99
（一）歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		-24,282,131.01	-173,488,369.53
1.不能重分類進損益的其他綜合收益			
（1）重新計量設定受益計畫變動額			
（2）權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
（3）其他權益工具投資公允價值變動			
（4）企業自身信用風險公允價值變動			
2.將重分類進損益的其他綜合收益		-24,282,131.01	-173,488,369.53

2021 年年度報告

(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2) 其他債權投資公允價值變動			
(3) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4) 其他債權投資信用減值準備			
(5) 現金流量套期儲備			
(6) 外幣財務報表折算差額		-24,282,131.01	-173,488,369.53
(7) 其他			
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-2,843,063.99	-10,076,362.46
七、綜合收益總額		-2,657,948,919.90	-2,417,984,067.39
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-1,848,193,480.25	-1,902,079,561.00
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		-809,755,439.65	-515,904,506.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-1.38	-1.49
(二) 稀釋每股收益（元/股）		-1.38	-1.49

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0 元，上期被合併方實現的淨利潤為：0 元。

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

母公司利潤表

2021 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年度	2020 年度
一、營業收入		39,630,496.09	44,828,086.18
減：營業成本		10,705,373.23	10,848,516.94
稅金及附加		9,481,146.19	8,475,806.89
銷售費用			
管理費用		142,615,100.92	145,361,660.97
研發費用			
財務費用		7,363,654.28	145,869,482.84
其中：利息費用		245,274,917.36	272,401,587.53
利息收入		244,714,391.62	152,954,875.01
加：其他收益		86,508,285.06	37,435,065.75
投資收益（損失以“一”號填列）		52,333,951.01	390,271,475.16
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		567,171.01	1,188,775.16
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益（損失以“一”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“一”號填列）		-25,668,500.00	-86,878,000.00
信用減值損失（損失以“一”號填列）		-1,002,159.86	28,068.30
資產減值損失（損失以“一”號填列）			
資產處置收益（損失以“一”號填列）		419,520,196.31	83,147,025.23
二、營業利潤（虧損以“一”號填列）		401,156,993.99	158,276,252.98
加：營業外收入		1,716,123.72	280,581.36
減：營業外支出		400,589.66	2,673,797.52
三、利潤總額（虧損總額以“一”號填列）		402,472,528.05	155,883,036.82
減：所得稅費用		5,795,149.32	-49,132.03
四、淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		396,677,378.73	155,932,168.85
(一) 持續經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）		396,677,378.73	155,932,168.85
(二) 終止經營淨利潤（淨虧損以“一”號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計畫變動額			

2021 年年度報告

2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		396,677,378.73	155,932,168.85
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀釋每股收益(元/股)			

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

合併現金流量表

2021 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年度	2020 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		18,093,914,298.80	14,804,282,943.64
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及傭金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		558,181,747.34	362,833,993.79
收到其他與經營活動有關的現金		656,397,186.26	1,728,427,254.62
經營活動現金流入小計		19,308,493,232.40	16,895,544,192.05
購買商品、接受勞務支付的現金		14,195,003,085.30	11,882,819,013.76
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及傭金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		1,734,410,067.04	1,324,442,804.81
支付的各项稅費		631,612,350.76	673,685,049.66
支付其他與經營活動有關的現金		3,734,916,180.80	1,926,667,266.80
經營活動現金流出小計		20,295,941,683.90	15,807,614,135.03
經營活動產生的現金流量淨額		-987,448,451.50	1,087,930,057.02
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		67,427,877.00	

2021 年年度報告

取得投資收益收到的現金		8,766,780.00	9,082,700.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		1,056,100,575.37	477,487,613.38
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			114,538,381.10
投資活動現金流入小計		1,132,295,232.37	601,108,694.48
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		2,132,984,510.08	1,845,647,733.94
投資支付的現金			74,000,000.00
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		562,049,346.19	
投資活動現金流出小計		2,695,033,856.27	1,919,647,733.94
投資活動產生的現金流量淨額		-1,562,738,623.89	-1,318,539,039.46
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		3,033,082,411.74	5,003,684.25
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		465,042,113.74	5,003,684.25
取得借款收到的現金		3,379,567,299.99	2,926,320,838.11
收到其他與籌資活動有關的現金		1,062,782,971.41	44,147,768.32
籌資活動現金流入小計		7,475,432,683.14	2,975,472,290.68
償還債務支付的現金		3,521,518,064.41	3,126,658,639.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		250,991,118.81	324,970,295.57
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		766,790,041.92	652,493,439.55
籌資活動現金流出小計		4,539,299,225.14	4,104,122,374.12
籌資活動產生的現金流量淨額		2,936,133,458.00	-1,128,650,083.44
四、匯率變動對現金及哇等價物的影響		-1,805,794.65	-19,778,790.31
五、現金及現金等價物淨增加額		384,140,587.96	-1,379,037,856.20
加：期初現金及現金等價物餘額		934,820,350.98	2,313,858,207.18
六、期末現金及現金等價物餘額		1,318,960,938.94	934,820,350.98

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

母公司現金流量表

2021 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2021 年度	2020 年度
一、經營生活產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,202,710.00	2,056,658.02
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		18,989,124.95	205,769,918.45
經營活動現金流入小計		21,191,834.95	207,826,576.47
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		90,695,274.05	88,531,766.33
支付的各項稅費		19,498,140.11	9,525,543.83
支付其他與經營活動有關的現金		2,762,252,024.59	264,604,624.22
經營活動現金流出小計		2,872,445,438.75	362,661,934.38
經營活動產生的現金流量淨額		-2,851,253,603.80	-154,835,357.91
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		51,766,780.00	389,082,700.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		257,939,853.98	456,730,867.62
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			

2021 年年度報告

投資活動現金流入小計		309,706,633.98	845,813,567.62
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		7,916,407.29	9,098,007.19
投資支付的現金		8,000,000.00	74,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		15,916,407.29	83,098,007.19
投資活動產生的現金流量淨額		293,790,226.69	762,715,560.43
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		2,568,040,298.00	
取得借款收到的現金		920,000,000.00	638,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		1,098,439,802.50	65,075,372.66
籌資活動現金流入小計		4,586,480,100.50	703,075,372.66
償還債務支付的現金		1,329,528,080.00	1,036,635,640.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		223,305,365.52	266,572,773.01
支付其他與籌資活動有關的現金		1,073,796.11	63,619,380.95
籌資活動現金流出小計		1,553,907,241.63	1,366,827,793.96
籌資活動產生的現金流量淨額		3,032,572,858.87	-663,752,421.30
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-1,323,918.40	102.26
五、現金及現金等價物淨增加額		473,785,563.36	-55,872,116.52
加：期初現金及現金等價物餘額		6,302,870.17	62,174,986.69
六、期末現金及現金等價物餘額		480,088,433.53	6,302,870.17

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

2021 年年度報告

合併所有者權益變動表

2021 年 1—12 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2021 年度											所有者權益合計	
	歸屬於母公司所有者權益												
	實收資本（或股本）	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜合收益	專項 儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他		小計
		優先股	永續債	其他									
一、上年年末餘額	1,278,439,873.00		166,258,372.86	3,357,903,100.86		103,861,347.49		256,823,837.45	207,836,460.35		5,163,400,297.03	455,631,210.51	5,619,031,507.54
加：會計政策變更									-57,300,235.11		-57,300,235.11	-7,435,849.29	-64,736,084.40
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	1,278,439,873.00		166,258,372.86	3,357,903,100.86		103,861,347.49		256,823,837.45	150,536,225.24		5,106,100,061.92	448,195,361.22	5,554,295,423.14
三、本期增減變動金額 （減少以“-”號填列）	81,492,542.00		-109,279,355.00	4,729,476,460.32		-24,282,131.01		39,667,737.87	-1,863,579,087.11		2,853,496,167.07	678,448,390.89	2,175,047,776.18
（一）綜合收益總額						-24,282,131.01			-1,823,911,349.24		1,848,193,480.25	809,755,439.65	2,657,948,919.90
（二）所有者投入和減少資本	81,492,542.00		-109,279,355.00	4,729,476,460.32							4,701,689,647.32	131,307,048.76	4,832,996,696.08
1.所有者投入的普通股	56,368,913.00			2,511,530,649.07							2,567,899,562.07	465,041,779.40	3,032,941,341.47
2.其他權益工具持有者投入資本	25,123,629.00		-109,279,355.00	497,603,292.44							413,447,566.44		413,447,566.44
3.股份支付計入所有者權益的金額				20,437,865.04							20,437,865.04		20,437,865.04
4.其他				1,699,904,653.77							1,699,904,653.77	333,734,730.64	1,366,169,923.13
（三）利潤分配								39,667,737.87	-39,667,737.87				
1.提取盈餘公積								39,667,737.87					
2.提取一般風險準備								39,667,737.87					
3.對所有者（或股東）的													
4.其他													
（四）所有者權益內部結轉													

2021 年年度報告

3. 股份支付計入所有者權益的金額	17,673,539.00	-76,406,336.36	285,882,950.43							227,150,153.07		227,150,153.07
4. 其他	-6,560,000.00		-60,811,200.00	67,371,200.00						2,505,859,313.77	1,344,140,681.75	3,849,999,995.52
(三) 利潤分配			2,505,859,313.77							-48,459,518.04		-48,459,518.04
1. 提取盈餘公積					15,593,216.89					-64,052,734.93		
2. 提取一般風險準備					15,593,216.89					-15,593,216.89		
3. 對所有者(或股東)的												
4. 其他										-48,459,518.04		-48,459,518.04
(四) 所有者權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本(或股本)												
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計畫變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五) 專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末餘額	1,278,439,873.00	166,258,372.86	3,357,903,100.86	103,861,347.49	256,823,837.45	207,836,460.35	5,163,400,297.03	455,631,210.51	5,619,031,507.54			

公司負責人：張正萍

主管會計工作負責人：劉聯

會計機構負責人：劉德林

2021 年年度報告

三、公司基本情況

1. 公司概況

√ 適用 不適用

(一) 企業註冊地、組織形式和總部地址

重慶小康工業集團股份有限公司（以下簡稱“公司”或“本公司”）成立於 2007 年 5 月 11 日，重慶市市場監督管理局發放統一社會信用代碼為 915001066608898456 的企業法人營業執照，註冊地位於重慶市沙坪壩區金橋路 61-1 號，法定代表人：張正萍，註冊資本：1,359,932,415.00 元。

(二) 企業的業務性質和主要經營活動

本公司屬製造行業。經營範圍：製造、銷售；汽車零部件、機動車輛零部件、普通機械、電器機械、電器、電子產品（不含電子出版物）、儀器儀錶；銷售：日用百貨、家用電器、五金、金屬材料（不含稀貴金屬）；房屋租賃、機器設備租賃；經濟技術諮詢服務；貨物進出口。

2. 合併財務報表範圍

√ 適用 不適用

公司的合併範圍情況詳見財務報表附注“八、合併範圍的變更”及附注“九、在其他主體中的權益”。

四、財務報表的編制基礎

1. 編制基礎

本公司財務報表以持續經營為編制基礎。

2. 持續經營

√ 適用 不適用

公司自本報告期末至少 12 個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

√ 適用 不適用

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關資訊。

2. 會計期間

本公司會計年度自西曆 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 營業週期

√ 適用 不適用

本公司以一年 12 個月作為正常營業週期，並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記帳本位幣

2021年年度報告

本公司的記帳本位幣為人民幣。

5.同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

1.同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，本公司在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的，按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價帳面價值（或發行股份面值總額）的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2.非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

6.合併財務報表的編制方法

適用 不適用

1.合併財務報表範圍

本公司將全部子公司（包括本公司所控制的單獨主體）納入合併財務報表範圍，包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。

2.統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

2021 年年度報告

3. 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，已抵銷了本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益專案下以“少數股東權益”項目列示。子公司持有本公司的長期股權投資，視為本公司的庫存股，作為股東權益的減項，在合併資產負債表中股東權益專案下以“減：庫存股”項目列示。

4. 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實施控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

5. 處置子公司的會計處理

在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編制合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

2021 年年度報告

2.共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

3.合營企業的會計處理

本公司為合營企業合營方，按照《企業會計準則第 2 號——長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理；本公司為非合營方，根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

8.現金及現金等價物的確定標準

現金等價物是指企業持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9.外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

1.外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日即期匯率折合本位幣入帳。資產負債表日外幣貨幣性專案按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記帳本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動（含匯率變動）處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

2.外幣財務報表折算

本公司的子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記帳本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。資產負債表中的資產和負債專案，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用專案，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量應當採用現金流量發生日的即期匯率。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

10.金融工具

適用 不適用

1.金融工具的分類及重分類

2021 年年度報告

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

(1) 金融資產

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤余成本計量的金融資產：①本公司管理金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①本公司管理金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。除分類為以攤余成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本公司將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能消除或減少會計錯配，本公司可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本公司改變管理金融資產的業務模式時，將對所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，且自重分類日起採用未來適用法進行相關會計處理，不對以前已經確認的利得、損失（包括減值損失或利得）或利息進行追溯調整。

(2) 金融負債

金融負債于初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債；以攤余成本計量的金融負債。所有的金融負債不進行重分類。

2. 金融工具的計量

本公司金融工具初始確認按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。金融工具的後續計量取決於其分類。

(1) 金融資產

①以攤余成本計量的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤余成本計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

②以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產（除屬於套期關係的一部分金融資產外），以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失（包括利息和股利收入）計入當期損益。

③以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資。初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失均計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入

2021 年 年 度 報 告

當期損益。

④指定為公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資。初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。除獲得的股利（屬於投資成本收回部分的除外）計入當期損益外，其他相關利得和損失均計入其他綜合收益，且後續不轉入當期損益。

（2）金融負債

①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。該類金融負債包括交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。初始確認後，對於該類金融負債以公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，交易性金融負債公允價值變動形成的利得或損失（包括利息費用）計入當期損益。指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，由企業自身信用風險變動引起的該金融負債公允價值的變動金額，計入其他綜合收益，其他公允價值變動計入當期損益。如果對該金融負債的自身信用風險變動的影響計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失計入當期損益。

②以攤余成本計量的金融負債。初始確認後，對此類金融負債採用實際利率法以攤余成本計量。

3. 本公司對金融工具的公允價值的確認方法

如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期資訊不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有資訊，判斷成本能否代表公允價值。

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法

（1）金融資產

本公司金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，但未保留對該金融資產的控制。

本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，且保留了對該金融資產控制的，按照繼續涉入被轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認相關負債。

金融資產轉移整體滿足終止確認條件的，將以下兩項金額的差額計入當期損益：①被轉移金融資產在終止確認日的帳面價值；②因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產）之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的帳面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，先按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，然後將以下兩項金額的差額計入當期損益：①終止確認部分在終止確認日的帳面價值；②終止確認部分收到的對價，與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益

2021 年年度報告

的金融資產)之和。

(2) 金融負債

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的,本公司終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

金融負債(或其一部分)終止確認的,本公司將其帳面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的負債)之間的差額,計入當期損益。

11.應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

12.應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

1.預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎,對以攤余成本計量的應收款項,進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加,將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段,對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法:(1)第一階段,金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的,本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備,並按照其帳面餘額(即未扣除減值準備)和實際利率計算利息收入;(2)第二階段,金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的,本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備,並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入;(3)第三階段,初始確認後發生信用減值的,本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備,並按照其攤余成本(帳面餘額減已計提減值準備)和實際利率計算利息收入。

應收款項計量損失準備的方法

對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的不含重大融資成分的應收款項,本公司採用簡化方法,即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

本公司對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的應收款項(無論是否含重大融資成分),採用簡化方法,即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

根據金融工具的性質,本公司以單項金融資產或金融資產組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。本公司根據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失,確定組合的依據如下:

2021 年年度報告

應收賬款組合一	新能源業務應收款項	應收經銷商、客戶款項
應收賬款組合二	非新能源業務應收款項	應收經銷商、客戶款項

如果有客觀證據表明某項應收賬款已經發生信用減值，則對該應收賬款單項計提壞賬並確認預計信用損失。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

13. 應收款項融資

適用 不適用

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資（含應收款項融資）進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值採用不同的會計處理方法：（1）第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；（2）第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；（3）第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

本公司對於應收款項融資，按照一般方法，即“三階段”模型計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

14. 其他應收款

其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

2021 年年度報告

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的其他應收款項，進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法：（1）第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；（2）第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；（3）第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

本公司對於其他應收款，按照一般方法，即“三階段”模型計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

15. 存貨

適用 不適用

1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在產品、庫存商品、發出商品等。

2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取加權平均法確定其發出的實際成本。

3. 存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，並按單個存貨專案計提存貨跌價準備，但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

2021 年年度報告

16. 合同資產**(1) 合同資產的確認方法及標準** 適用 不適用

本公司將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利（且該權利取決於時間流逝之外的其他因素）作為合同資產列示。

(2) 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法 適用 不適用

合同資產的減值準備計提參照金融工具預期信用損失法。對於不包含重大融資成分的合同資產，本公司採用簡化方法計量損失準備。對於包含重大融資成分的合同資產，本公司按照一般方法計量損失準備。

合同資產發生減值損失，按應減記金額，借記“資產減值損失”，貸記合同資產減值準備；轉回已計提的資產減值準備時，做相反分錄。

17. 持有待售資產 適用 不適用**18. 債權投資****(1) 債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法** 適用 不適用**19. 其他債權投資****(1) 其他債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法** 適用 不適用**20. 長期應收款****(1) 長期應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法** 適用 不適用**1. 預期信用損失的確定方法**

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的金融資產、租賃應收款，進行減值會計處理並確認損失準備；本公司長期應收款為應收融資租賃款。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法：(1) 第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；(2) 第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；(3) 第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

應收款項、租賃應收款計量損失準備的方法

2021 年年度報告

對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的不含重大融資成分的應收款項，本公司採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

本公司對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的應收款項（無論是否含重大融資成分），以及由《企業會計準則第 21 號—租賃》規範的租賃應收款，均採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

21. 長期股權投資

適用 不適用

1. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照《企業會計準則第 12 號——債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照《企業會計準則第 7 號——非貨幣性資產交換》的有關規定確定。

2. 後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。本公司對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，本公司按照《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定處理，並對其餘部分採用權益法核算。

3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

對被投資單位具有共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等；對被投資單位具有重大影響，是指當持有被投資單位 20% 以上至 50% 的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足 20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

22. 投資性房地產

不適用

2021年年度報告

23. 固定資產**(1) 確認條件**√ 適用 不適用

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2) 折舊方法√ 適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限（年）	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	10-35	3.00	2.77-9.70
機器設備	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
運輸設備	年限平均法	3-8	3.00	12.13-32.33
其他設備	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

本公司固定資產主要分為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、其他設備等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地之外，本公司對所有固定資產計提折舊。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法 適用 不適用

2021 年年度報告

24. 在建工程 適用 不適用

本公司在建工程分為自營方式建造和出包方式建造兩種。在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：固定資產的實體建造（包括安裝）工作已經全部完成或實質上已經全部完成；已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

25. 借款費用 適用 不適用**1. 借款費用資本化的確認原則**

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2. 資本化金額計算方法

資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過 3 個月的，應當暫停借款費用的資本化。

借入專門借款，按照專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定，資本化率為一般借款的加權平均利率；借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

實際利率法是根據借款實際利率計算其攤銷折價或溢價或利息費用的方法。其中實際利率是借款在預期存續期間的未來現金流量，折現為該借款當前帳面價值所使用的利率。

26. 生物資產 適用 不適用**27. 油氣資產** 適用 不適用**28. 使用權資產** 適用 不適用

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，

2021 年年度報告

在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

29.無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

1.無形資產的計價方法

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

本公司無形資產後續計量方法分別為：使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整；使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

2.使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定的無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

(2) 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

內部研究開發專案研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：(1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；(2) 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；(3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；(4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；(5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

劃分內部研究開發專案的研究階段和開發階段的具體標準：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

30.長期資產減值

2021 年年度報告

適用 不適用

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、採用成本模式計量的生產性生物資產、油氣資產、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其帳面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的帳面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的帳面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的帳面價值所占比重，按比例抵減其他各項資產的帳面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

31. 長期待攤費用

適用 不適用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該專案的攤餘價值全部轉入當期損益。

32. 合同負債

（1）合同負債的確認方法

適用 不適用

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。本公司將同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

33. 職工薪酬

（1）短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

（2）離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

2021 年年度報告

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計畫計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計畫產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

(3) 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計畫或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計畫條件的，應當按照有關設定提存計畫的規定進行處理；除此外，根據設定受益計畫的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

34. 租賃負債

適用 不適用

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額（包括實質固定付款額），存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

35. 預計負債

適用 不適用

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個專案，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債帳面價值進行覆核，有確鑿證據表明該帳面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該帳面價值進行調整。

36. 股份支付

適用 不適用

本公司股份支付包括以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定；不存在活躍市場的，採用估值技術確定，包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

在各個資產負債表日，根據最新取得的可行權人數變動、業績指標完成情況等後續資訊，修正預計可行權的股票期權數量，並以此為依據確認各期應分攤的費用。對於跨越多個會計期間的期權費用，一般可以按照該

2021 年年度報告

期權在某會計期間內等待期長度占整個等待期長度的比例進行分攤。

37. 優先股、永續債等其他金融工具

適用 不適用

38. 收入

(1) 收入確認和計量所採用的對政策

適用 不適用

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。履約義務是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額，不包括代協力廠商收取的款項以及本公司預期將退還給客戶的款項。

履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行，取決於合同條款及相關法律規定。如果履約義務是在某一時段內履行的，則本公司按照履約進度確認收入。否則，本公司于客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：

- (1) 本公司就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；
- (2) 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；
- (3) 本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；
- (4) 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；
- (5) 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

1. 銷售商品合同

本公司銷售汽車、汽車配件等產品，屬於在某一時點履行的履約義務。已根據合同約定將產品交付給客戶且客戶已接受該商品，已經收回貨款或取得了收款憑證且相關的經濟利益很可能流入，商品所有權上的主要風險和報酬已轉移，商品的法定所有權已轉移。

2. 提供服務合同

本公司與客戶之間的提供服務合同通常包含技術服務、維修服務等履約義務，由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入。對於有明確的產出指標的服務合同，本公司按照產出法確定提供服務的履約進度；對於少量產出指標無法明確計量的合同，採用投入法確定提供服務的履約進度。

3. 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權為經營性租賃收入，根據租賃合同的約定按期確認營業收入，即讓渡資產使用權取得的使用費收入，在與交易相關的經濟利益很可能流入企業，且收入的金額能夠可靠地計量時，確認收入的實現。

可變對價

本公司部分與客戶之間合同存在現金折扣和價保等，形成可變對價。本公司按照期望值或最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極

2021 年年度報告

可能不會發生重大轉回的金額。

銷售退回條款

對於附有銷售退回條款的銷售，本公司在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認為預計負債；同時，按照預期將退回商品轉讓時的帳面價值，扣除收回該商品預計發生的成本（包括退回商品的價值減損）後的餘額，確認為一項資產，即應收退貨成本，按照所轉讓商品轉讓時的帳面價值，扣除上述資產成本的淨額結轉成本。每一資產負債表日，本公司重新估計未來銷售退回情況，並對上述資產和負債進行重新計量。

質保義務

根據合同約定、法律規定等，本公司為所銷售的商品及所建造的資產等提供品質保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類品質保證，本公司按照三、（二十二）進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類品質保證，本公司將其作為一項單獨履約義務，按照提供商品和服務類品質保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類品質保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估品質保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本公司考慮該品質保證是否為法定要求、品質保證期限以及本公司承諾履行任務的性質等因素。

（2）同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

適用 不適用

39.合同成本

適用 不適用

本公司的合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。為取得合同發生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。

本公司為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

- 1.該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由用戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
 - 2.該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；
- 該成本預期能夠收回。

本公司將確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“存貨”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司將確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“其他流動資產”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司對合同取得成本、合同履約成本確認的資產（以下簡稱“與合同成本有關的資產”）採用與該資產相

2021年年度報告

關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產的帳面價值高於下列兩項的差額時，本公司將超出部分計提減值準備並確認為資產減值損失：

- 1.因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
- 2.為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述兩項差額高於該資產帳面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下的該資產在轉回日的帳面價值。

2021 年年度報告

40. 政府補助√ 適用 不適用**1. 政府補助的類型及會計處理**

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產（但不包括政府作為所有者投入的資本）。政府補助為貨幣性資產的，應當按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，應當按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

政府檔明確規定用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助。政府檔未明確規定補助物件的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。

除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

本公司取得政策性優惠貸款貼息，財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用；財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

2. 政府補助確認時點

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

41. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債√ 適用 不適用

1. 根據資產、負債的帳面價值與其計稅基礎之間的差額（未作為資產和負債確認的專案按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額），按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

2. 遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的帳面價值。

3. 對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

2021 年年度報告

42.租賃**(1) 經營租賃的會計處理方法**

√ 適用 □ 不適用

本公司在租賃期內各個期間採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本公司將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期收益。

(2) 融資租賃的會計處理方法

√ 適用 □ 不適用

本公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。本公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始入帳價值中。

(3) 新租賃準則下租賃的確定方法及罰處理方法

√ 適用 □ 不適用

1. 租入資產的會計處理

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內分別確認折舊費用和利息費用。

本公司在租賃期內各個期間採用直線法，將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額計入當期費用。

(1) 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

(2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額（包括實質固定付款額），存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

本公司採用租賃內含利率作為折現率；如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。該週期性利率是指公司所採用的折現率或修訂後的折現率。

2021 年年度報告

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

當本公司對續租選擇權、終止租賃選擇權或者購買選擇權的評估結果發生變化的，則按變動後的租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的帳面價值。當實質租賃付款額、擔保餘值預計的應付金額或者取決於指數或比率的可變租賃付款額發生變動的，則按變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的帳面價值。

43.其他重要的會計政策和罰估計

適用 不適用

44.重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要期政策變更

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程式	備註（受重要影響的報表專案名稱和金額）
財政部於 2018 年 12 月發佈了《企業會計準則第 21 號—租賃》。本公司自 2021 年 1 月 1 日執行新租賃準則，對會計政策的相關內容進行調整，詳見附注五、42 租賃。	(1) 財政部新租賃準則； (2) 公司董事會會議批准。	詳見附注五、44（3）2021 年起首次執行新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關情況。

其他說明

對於首次執行日前已存在的合同，公司選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。公司根據首次執行的累計影響數，調整首次執行當年年初留存收益及財務報表其他相關專案金額，不調整可比期間資訊。

2021 年年度報告

(2) 重要罰估計變更

適用 不適用

(3) 2021 年起首次執行新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關情況

適用 不適用

合併資產負債表

單位：元幣種：人民幣

項目	2020年12月31日	2021年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	2,931,612,314.48	2,931,612,314.48	
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	177,705,000.00	177,705,000.00	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	671,744,618.42	671,744,618.42	
應收款項融資	1,824,385,906.06	1,824,385,906.06	
預付款項	338,477,584.01	336,596,054.98	-1,881,529.03
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	42,628,077.17	40,581,468.48	-2,046,608.69
其中：應收利息			
應收股利	12,727,677.71	12,727,677.71	
買入返售金融資產			
存貨	1,973,707,597.63	1,973,707,597.63	
合同資產	991,678,142.19	991,678,142.19	
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	749,469,692.10	749,469,692.10	
流動資產合計	9,701,408,932.06	9,697,480,794.34	-3,928,137.72
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	485,608,490.62	485,608,490.62	
長期股權投資	106,383,531.67	106,383,531.67	
其他權益工具投資	94,203,246.25	94,203,246.25	
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	7,692,852,690.30	7,677,101,205.27	-15,751,485.03
在建工程	1,869,585,966.56	1,869,585,966.56	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		371,746,415.23	371,746,415.23
無形資產	4,163,515,867.81	4,163,515,867.81	
開發支出	1,835,330,014.89	1,835,330,014.89	

2021 年年度報告

商譽	81,761,574.65	81,761,574.65	
長期待攤費用	84,126,326.59	84,126,326.59	
遞延所得稅資產	94,259,590.13	94,259,590.13	
其他非流動資產	58,558,410.13	58,558,410.13	
非流動資產合計	16,566,185,709.60	16,922,180,639.80	355,994,930.20
資產總計	26,267,594,641.66	26,619,661,434.14	352,066,792.48
流動負債：			
短期借款	2,146,129,051.38	2,146,129,051.38	
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	5,611,915,739.01	5,611,915,739.01	
應付帳款	5,325,148,455.00	5,325,148,455.00	
預收款項	350,458,147.43	350,458,147.43	
合同負債	640,999,546.98	640,999,546.98	
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	325,260,023.37	325,260,023.37	
應交稅費	194,044,688.41	194,044,688.41	
其他應付款	642,927,522.94	642,927,522.94	
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及傭金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	939,508,760.00	939,508,760.00	
其他流動負債	70,649,842.95	70,649,842.95	
流動負債合計	16,247,041,777.47	16,247,041,777.47	
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	1,520,175,171.89	1,520,175,171.89	
應付債券	538,041,864.74	538,041,864.74	
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		424,480,940.13	424,480,940.13
長期應付款	970,290,659.83	962,612,596.58	-7,678,063.25
長期應付職工薪酬			
預計負債	22,032,314.02	22,032,314.02	
遞延收益	1,288,617,974.12	1,288,617,974.12	
遞延所得稅負債	62,363,372.05	62,363,372.05	
其他非流動負債			
非流動負債合計	4,401,521,356.65	4,818,324,233.53	416,802,876.88
負債合計	20,648,563,134.12	21,065,366,011.00	416,802,876.88
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	1,278,439,873.00	1,278,439,873.00	
其他權益工具	166,258,372.86	166,258,372.86	

2021 年年度報告

其中：優先股			
永續債			
資本公積	3,357,903,100.86	3,357,903,100.86	
減：庫存股			
其他綜合收益	-103,861,347.49	-103,861,347.49	
專項儲備			
盈餘公積	256,823,837.45	256,823,837.45	
一般風險準備			
未分配利潤	207,836,460.35	150,536,225.24	-57,300,235.11
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計	5,163,400,297.03	5,106,100,061.92	-57,300,235.11
少數股東權益	455,631,210.51	448,195,361.22	-7,435,849.29
所有者權益（或股東權益）合計	5,619,031,507.54	5,554,295,423.14	-64,736,084.40
負債和所有者權益（或股東權益）總計	26,267,594,641.66	26,619,661,434.14	352,066,792.48

各專案調整情況的說明：

√ 適用 □ 不適用

公司 2021 年 1 月 1 日開始執行新租賃準則，將適用該準則的租賃資產確認使用權資產，同時確認租賃負債。

母公司資產負債表

單位：元幣種：人民幣

項目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	79,692,948.80	79,692,948.80	
交易性金融資產	177,705,000.00	177,705,000.00	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	423,650.00	423,650.00	
應收款項融資			
預付款項	1,079,561.15	1,079,561.15	
其他應收款	5,555,597,123.87	5,555,597,123.87	
其中：應收利息			
應收股利	1,000,000.00	1,000,000.00	
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	3,147,725.69	3,147,725.69	
流動資產合計	5,817,646,009.51	5,817,646,009.51	
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	9,583,212,939.79	9,583,212,939.79	
其他權益工具投資	78,000,000.00	78,000,000.00	
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	380,171,835.58	380,171,835.58	

2021 年年度報告

在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產	130,442,847.22	130,442,847.22	
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	6,810,263.44	6,810,263.44	
遞延所得稅資產	3,577,104.56	3,577,104.56	
其他非流動資產	2,140,677.92	2,140,677.92	
非流動資產合計	10,184,355,668.51	10,184,355,668.51	
資產總計	16,002,001,678.02	16,002,001,678.02	
流動負債：			
短期借款	638,735,380.58	638,735,380.58	
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款	4,754,452.52	4,754,452.52	
預收款項	350,458,147.43	350,458,147.43	
合同負債			
應付職工薪酬	23,388,334.06	23,388,334.06	
應交稅費	515,004.28	515,004.28	
其他應付款	4,743,556,928.54	4,743,556,928.54	
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	541,908,760.00	541,908,760.00	
其他流動負債			
流動負債合計	6,303,317,007.41	6,303,317,007.41	
非流動負債：			
長期借款	768,726,280.00	768,726,280.00	
應付債券	538,041,864.74	538,041,864.74	
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款	71,625,000.00	71,625,000.00	
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	88,957,008.17	88,957,008.17	
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	1,467,350,152.91	1,467,350,152.91	
負債合計	7,770,667,160.32	7,770,667,160.32	
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	1,278,439,873.00	1,278,439,873.00	
其他權益工具	166,258,372.86	166,258,372.86	
其中：優先股			
永續債			
資本公積	5,421,095,890.63	5,421,095,890.63	

2021 年年度報告

減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	257,652,575.33	257,652,575.33
未分配利潤	1,107,887,805.88	1,107,887,805.88
所有者權益（或股東權益）合計	8,231,334,517.70	8,231,334,517.70
負債和所有者權益（或股東權益）總計	16,002,001,678.02	16,002,001,678.02

各專案調整情況的說明：

√ 適用 □ 不適用

執行新租賃準則對母公司財務報表無影響。

(4) 2021 年起首次執行新租賃準則追溯調整前期比較資料的說明

□ 適用 √ 不適用

45. 其他

□ 適用 √ 不適用

六、稅項**1. 主要稅種及稅率**

主要稅種及稅率情況

√ 適用 □ 不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
消費稅	應稅收入	1%、3%、5%（注 1）
營業稅		
城市維護建設稅	應納流轉稅額	5%、7%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%

注 1：公司生產汽車排量在 1.0 升（含 1.0 升）以下的按 1%計征消費稅，排量在 1.0 升以上至 1.5 升（含 1.5 升）的按 3%計征消費稅，排量在 1.5 升以上至 2.0 升（含 2.0 升）的按 5%計征消費稅；公司外貿企業出口汽車排量在 1.0 升（含 1.0 升）以下的退稅率為 1%，排量在 1.0 升以上至 1.5 升（含 1.5 升）的退稅率為 3%，排量在 1.5 升以上至 2.0 升（含 2.0 升）的退稅率為 5%。

公司出口貨物消費稅實行“免、退”稅收管理辦法，按原生產環節徵稅額全額退稅。

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

√ 適用 □ 不適用

納稅主體名稱	所得稅稅率（%）
重慶小康工業集團股份有限公司	25
東風小康汽車有限公司	15
東風小康汽車有限公司十堰分公司	25
十堰東風風光汽車銷售有限公司	25
重慶東康汽車製造有限公司	15
重慶小康汽車有限公司	25
重慶東風風光汽車銷售有限公司	15
重慶東風小康汽車銷售有限公司	15

2021 年年度報告

重慶江康汽車技術有限公司	25
重慶小康進出口有限公司	15
重慶新康汽車國際貿易有限公司	20
重慶渝安淮海動力有限公司	15
重慶小康動力有限公司	15
重慶小康汽車變速器有限公司	25
瀘州容大智慧變速器有限公司	15
湖南容大智能變速器股份有限公司	15
重慶瑞馳汽車實業有限公司	15
廈門瑞東康汽車銷售有限公司	20
重慶小康汽車部品有限公司	15
十堰欣康汽車部品有限公司	25
重慶渝安減震器有限公司	15
重慶小康機械配件有限公司	15
重慶鰭康寶科技有限公司	25
重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	25
天津瑞康新能源汽車銷售有限公司	20
廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司	20
深圳東康新能源汽車銷售服務有限公司	25
武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司	20
上海嘉堰新能源汽車銷售服務有限公司	20
重慶康菲動力科技有限公司	25
重慶小康發動機研發有限公司	25
重慶小康汽車銷售服務有限公司	25
小康集團（香港）有限公司	16.50
PT.SOKONINDOAUTOMOBILE	22
SOKONMOTORSDOBRASILINDUSTRIAECOMERCIODEVEICULOSLTDA	15
PT.YuanPowertrainIndonesia	22
重慶金康新能源汽車有限公司	25
重慶賽力斯電動汽車有限公司	25
重慶金康賽力斯新能源汽車設計院有限公司	25
成都賽力斯科技有限公司	25
重慶金康賽力斯新能源汽車設計院有限公司北京分公司	25
重慶東康新能源汽車設計院有限公司	25
重慶金康動力新能源有限公司	25
重慶賽力斯技術有限公司	25
重慶金康賽力斯汽車銷售有限公司	25
賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司	20
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	20
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	20
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（重慶）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	20
北京金康賽力斯科技有限公司	20
重慶金康賽力斯新電動汽車銷售有限公司	25
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	25

2021 年年度報告

小康（美國）新能源汽車股份有限公司	29.84
SFMOTORSSINGAPOREPTE.LTD	17
重慶金康賽力斯汽車有限公司	25
SINKONINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	17
潛金融資租賃有限公司	15
重慶新康國際控股有限公司	25
重慶國際汽車體驗中心有限公司	25

2.稅收優惠

適用 不適用

1、根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》（財政部公告 2020 年第 23 號），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按 15% 的稅率徵收企業所得稅。經主管稅務機關允許：

重慶小康動力有限公司、重慶渝安淮海動力有限公司、重慶小康汽車部品有限公司、重慶小康機械配件有限公司、重慶渝安減震器有限公司、重慶小康進出口有限公司、重慶東風小康汽車銷售有限公司、重慶東風風光汽車銷售有限公司、重慶瑞馳汽車實業有限公司、潛金融資租賃有限公司、重慶東康汽車製造有限公司按 15% 的稅率計算繳納企業所得稅。

2、根據《國家稅務總局關於落實支持小型微利企業和個體工商戶發展所得稅優惠政策有關事項的公告》（國家稅務總局公告 2021 年第 8 號），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元的部分，減按 12.5% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅。

廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司、武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司、廈門瑞東康汽車銷售有限公司、賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司、天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司、上海賽力斯汽車銷售服務有限公司、賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司、賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司、賽力斯汽車銷售服務（重慶）有限公司、賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司、賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司、北京金康賽力斯科技有限公司、上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司、重慶鰭康寶科技有限公司、重慶新康國際汽車貿易有限公司按 20% 的稅率計算繳納企業所得稅。

3、東風小康汽車有限公司在 2021 年被湖北省科學技術廳、湖北省財政廳、國家稅務總局湖北省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202142002328），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

4、湖南容大智慧變速器股份有限公司在 2021 年被湖南省科學技術廳、湖南省財政廳、國家稅務總局湖南省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202143004631），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

5、瀘州容大智慧變速器有限公司在 2020 年被四川省科學技術廳、四川省財政廳、國家稅務總局四川省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202051000894），2020 年至 2022 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

3.其他

適用 不適用

七、合併財務報表專案注釋**1、貨幣資金**

2021 年年度報告

 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	166,692.34	226,994.73
銀行存款	1,325,983,371.50	937,627,381.41
其他貨幣資金	4,506,098,925.89	1,993,757,938.34
合計	5,832,248,989.73	2,931,612,314.48
其中：存放在境外的款項總額	139,514,680.06	86,589,510.20

其他說明

銀行存款中 7,189,124.90 元被凍結，其他貨幣資金系銀行承兌匯票保證金、借款保證金及尚未到期定期存款利息。

2、交易性金融資產 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	320,316,449.65	177,705,000.00
其中：		
權益工具投資	320,316,449.65	177,705,000.00
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其中：		
合計	320,316,449.65	177,705,000.00

其他說明：

 適用 不適用

交易性金融資產系公司持有的重慶農村商業銀行 A 股股票 39,490,000 股，ElectricLastMileSolutions, Inc. (納斯達克上市) 股票 5,000,000 股，眾泰汽車股份有限公司 A 股股票 31,584 股。

3、衍生金融資產 適用 不適用**4、應收票據****(1) 應收票據分類列示** 適用 不適用**(2) 期末公司已質押的應收票據** 適用 不適用**(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據** 適用 不適用**(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據** 適用 不適用

2021年年度報告

(5) 按壞賬計提方法分類披露

適用√不適用

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

適用√不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用√不適用

(6) 壞賬準備的情況

適用√不適用

(7) 本期實際核銷的應收票據情況

適用√不適用

其他說明

適用√不適用

2021年年度報告

5、應收賬款

(1) 按賬齡披露

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1年以內	
其中：1年以內分項	
1年以內小計	920,958,542.01
1至2年	428,025.42
2至3年	13,681,632.69
3年以上	
3至4年	53,880,221.97
4至5年	37,335,917.78
5年以上	713,474.10
合計	1,026,997,813.97

注：本期將經審核後合同資產調整至應收賬款。

(2) 按壞賬計提方法分類披露

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	10,812,093.04	1.05	10,812,093.04	100			10,912,093.04	1.55	10,912,093.04	100.00
其中：										
按組合計提壞賬準備	1,016,185,720.93	98.95	19,498,028.83	1.92	996,687,692.10	691,700,345.93	98.45	19,955,727.51	2.89	671,744,618.42
其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	1,016,185,720.93	98.95	19,498,028.83	1.92	996,687,692.10	691,700,345.93	98.45	19,955,727.51	2.89	671,744,618.42
合計	1,026,997,813.97	/	30,310,121.87	/	996,687,692.10	702,612,438.97	/	30,867,820.55	/	671,744,618.42

2021 年年度報告

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
湖南江南汽車製造有限公司湖北分公司	9,224,403.70	9,224,403.70	100.00	破產重整
重慶美萬新能源汽車科技有限公司	1,149,400.00	1,149,400.00	100.00	債務人停產停業
長沙君馬汽車銷售有限公司湖北分公司	135,068.15	135,068.15	100.00	債務人停產停業
湖南江南汽車製造有限公司	303,221.19	303,221.19	100.00	破產重整
合計	10,812,093.04	10,812,093.04	100.00	/

按單項計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

組合計提項目：按信用風險特徵組合計提壞賬準備

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
新能源組合	314,361,120.75	11,096,592.74	3.53
非新能源組合	701,824,600.18	8,401,436.09	1.20
合計	1,016,185,720.93	19,498,028.83	1.92

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用**(3) 壞賬準備的情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按單項計提壞賬準備	10,912,093.04		100,000.00			10,812,093.04
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	19,955,727.51	11,262,020.31	5,699,171.62	6,020,547.37		19,498,028.83
合計	30,867,820.55	11,262,020.31	5,799,171.62	6,020,547.37		30,310,121.87

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

2021 年年度報告

(4) 本期實際核銷的應收賬款情況

 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	6,020,547.37

其中重要的應收賬款核銷情況

 適用 不適用

應收賬款核銷說明：

 適用 不適用

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	204,900,773.47	19.95	7,672,534.43
單位二	94,154,266.00	9.17	
單位三	73,344,439.25	7.14	784,785.50
單位四	71,608,690.48	6.97	766,212.99
單位五	52,154,514.34	5.08	558,053.30
合計	496,162,683.54	48.31	9,781,586.22

其他說明

無

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

 適用 不適用

(7) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

6、應收款項融資

 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	377,361,946.64	1,824,385,906.06
合計	377,361,946.64	1,824,385,906.06

2021 年年度報告

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

期末本公司質押的應收票據金額為 241,028,622.60 元，已背書或貼現未到期的銀行承兌匯票金額為 8,610,157,746.83 元，公司將已背書或貼現未到期銀行承兌匯票終止確認。

7、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	593,036,990.45	89.81	266,093,457.25	79.06
1至2年	16,766,985.53	2.54	69,948,652.02	20.78
2至3年	50,278,028.37	7.61	545,725.02	0.16
3年以上	253,094.54	0.04	8,220.69	0.00
合計	660,335,098.89	100.00	336,596,054.98	100.00

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

無

(2) 按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

適用 不適用

單位名稱	期末餘額	占預付款項期末餘額合計數的比例(%)
單位一	88,799,302.27	13.45
單位二	76,258,700.00	11.55
單位三	66,073,274.34	10.01
單位四	53,901,000.00	8.16
單位五	46,629,253.19	7.06
合計	331,661,529.80	50.23

其他說明

無

其他說明

適用 不適用

2021年年度報告

8、其他應收款**項目列示**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利		12,727,677.71
其他應收款	1,610,869,459.99	27,853,790.77
合計	1,610,869,459.99	40,581,468.48

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

應收利息**(1) 應收利息分類**

□ 適用 √ 不適用

(2) 重要逾期利息

□ 適用 √ 不適用

(3) 壞賬準備計提情況

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

應收股利**(4) 應收股利**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司		1,000,000.00
重慶新能源汽車融資租賃有限公司		11,727,677.71
合計		12,727,677.71

(5) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

□ 適用 √ 不適用

2021 年 年 度 報 告

(6) 壞賬準備計提情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預 期信用損失	整個存續期預期 信用損失（未發 生信用減值）	整個存續期預期 信用損失（已發 生信用減值）	
2021 年 1 月 1 日餘額				
2021 年 1 月 1 日餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	12,727,677.71			12,727,677.71
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2021 年 12 月 31 日餘額	12,727,677.71			12,727,677.71

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

其他應收款

(7) 按賬齡披露

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1 年以內	
其中：1 年以內分項	
1 年以內小計	1,611,749,241.61
1 至 2 年	5,403,222.56
2 至 3 年	33,569,450.74
3 年以上	
3 至 4 年	40,129,847.59
4 至 5 年	1,751,062.23
5 年以上	550,000.00
合計	1,693,152,824.73

2021 年年度報告

(8) 按款項性質分類情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款（注）	1,361,093,416.28	
備用金、保證金、押金	202,590,171.68	22,051,377.87
其他往來款	129,469,236.77	75,765,811.60
合計	1,693,152,824.73	97,817,189.47

注：東風小康汽車有限公司及瀘州容大智慧變速器有限公司實際淨利潤低於承諾淨利潤，重慶小康控股有限公司承諾將對本公司及重慶小康動力有限公司進行業績補償。

(9) 壞賬準備計提情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2021 年 1 月 1 日餘額	4,714,398.70		65,249,000.00	69,963,398.70
2021 年 1 月 1 日餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	14,119,088.97			14,119,088.97
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷	307,122.93			307,122.93
其他變動			-1,492,000.00	-1,492,000.00
2021 年 12 月 31 日餘額	18,526,364.74		63,757,000.00	82,283,364.74

注：其他變動系對 TIVENIMERGECO,INC 往來款 1,000.00 萬美元全額計提壞賬準備的匯率變動。

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

(10) 壞賬準備的情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	69,963,398.70	14,119,088.97		307,122.93	-1,492,000.00	82,283,364.74
合計	69,963,398.70	14,119,088.97		307,122.93	-1,492,000.00	82,283,364.74

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

□ 適用 √ 不適用

(11) 本期實際核銷的其他應收款情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	307,122.93

其中重要的其他應收款核銷情況：

□ 適用 √ 不適用

其他應收款核銷說明：

□ 適用 √ 不適用

(12) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	業績補償款	1,361,093,416.28	1年以內	80.39	
單位二	產能保證金	200,000,000.00	1年以內	11.81	10,000,000.00
單位三	往來款	63,757,000.00	3年、4年	3.77	63,757,000.00
單位四	押金	11,104,720.00	1年以內	0.66	555,236.00
單位五	保證金	5,000,000.00	1年以內	0.30	250,000.00
合計	/	1,640,955,136.28		96.93	74,562,236.00

2021 年年度報告

(13) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(14) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(15) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

9、存貨

(1) 存貨分類

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備/合同履約成本減值準備	帳面價值
原材料	1,384,520,594.53	74,684,039.62	1,309,836,554.91	1,023,112,869.93	35,963,929.89	987,148,940.04
低值易耗品	21,263,251.17	1,112,368.36	20,150,882.81	14,293,747.87	1,130,006.34	13,163,741.53
在產品	171,531,023.84	17,468,316.19	154,062,707.65	138,885,643.79	3,505,090.62	135,380,553.17
庫存商品	999,067,145.56	38,946,921.38	960,120,224.18	852,782,143.58	62,693,452.15	790,088,691.43
發出商品	346,260,469.02	17,545,568.87	328,714,900.15	48,618,239.94	692,568.48	47,925,671.46
周轉材料						
消耗性生物資產						
合同履約成本						
合計	2,922,642,484.12	149,757,214.42	2,772,885,269.70	2,077,692,645.11	103,985,047.48	1,973,707,597.63

(2) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	35,963,929.89	57,972,810.82		19,252,701.09		74,684,039.62
低值易耗品	1,130,006.34	177,837.10		195,475.08		1,112,368.36
在產品	3,505,090.62	17,041,635.19		3,078,409.62		17,468,316.19
庫存商品	62,693,452.15	106,648,361.32		130,394,892.09		38,946,921.38
發出商品	692,568.48	17,573,854.39		720,854.00		17,545,568.87
周轉材料						
消耗性生物資產						
合同履約成本						
合計	103,985,047.48	199,414,498.82		153,642,331.88		149,757,214.42

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用 不適用

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

2021年年度報告

適用 不適用

其他說明

適用 不適用**10、合同資產**

(1) 合同資產情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
新能源補貼款	961,677,939.68	5,242,930.10	956,435,009.58	1,000,515,049.78	8,836,907.59	991,678,142.19
合計	961,677,939.68	5,242,930.10	956,435,009.58	1,000,515,049.78	8,836,907.59	991,678,142.19

注：本期計提合同資產減值準備-3,593,977.49元。

(2) 報告期內帳面價值趁重大變動的金額和原因

適用 不適用

(3) 本期合同資產計提減值準備情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
新能源補貼款	-3,593,977.49			
合計	-3,593,977.49			/

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**11、持有待售資產**適用 不適用

2021 年年度報告

12、一年內到期的非流動資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的債權投資		
一年內到期的其他債權投資		
一年內到期的長期應收款	246,987,388.15	
合計	246,987,388.15	

注：主要系處置 EVAP 工廠分期收款。

期末重要的債權投資和其他債權投資：

□ 適用 √ 不適用

其他說明

無

13、其他流動資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
合同取得成本		
應收退貨成本		
待抵扣或認證的增值稅	889,353,721.39	740,651,055.47
預繳稅金及其他	4,045,045.81	8,818,636.63
合計	893,398,767.20	749,469,692.10

其他說明

無

14、債權投資**(1) 債權投資情況**

□ 適用 √ 不適用

(2) 期末重要的債權投資

□ 適用 √ 不適用

(3) 減值準備計提情況

□ 適用 √ 不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

15、其他債權投資**(1) 其他債權投資情況**

2021 年年度報告

適用 不適用**(2) 期末重要的其他債權投資**適用 不適用**(3) 減值準備計提情況**適用 不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**16、長期應收款****(1) 長期應收款情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	
融資租賃款	193,351,544.77	7,957,152.68	185,394,392.09	428,801,992.01	17,366,480.68	411,435,511.33	
其中：未實現融資收益	-17,635,936.05		-17,635,936.05	-28,124,196.11		-28,124,196.11	
分期收款銷售商品	51,697,226.95	5,380,000.00	46,317,226.95	78,332,979.29	4,160,000.00	74,172,979.29	
分期收款提供勞務							
處置 EVAP 工廠分期收款	69,955,077.24		69,955,077.24				
合計	315,003,848.96	13,337,152.68	301,666,696.28	507,134,971.30	21,526,480.68	485,608,490.62	/

注：本期計提壞賬準備-12,235,531.92 元，收回核銷長期應收款 4,046,203.92 元。

2021 年 年 度 報 告

(2) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預 期信用損失	整個存續期預期信 用損失（未發生信 用減值）	整個存續期預期信 用損失（已發生信 用減值）	
2021 年 1 月 1 日餘額	21,526,480.68			21,526,480.68
2021 年 1 月 1 日餘額在本期	21,526,480.68			21,526,480.68
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	-12,235,531.92			-12,235,531.92
本期轉回	22,457,990.73			22,457,990.73
本期轉銷				
本期核銷	18,411,786.81			18,411,786.81
其他變動				
2021 年 12 月 31 日餘額	13,337,152.68			13,337,152.68

對本期發生損失準備變動的長期應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用 不適用

(3) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用 不適用

(4) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

2021 年年度報告

17、長期股權投資

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備			其他
一、合營企業											
重慶雲灣科技有限公司	3,760,181.09			-578,013.54						3,182,167.55	
TIVENTI MERGECO INC											27,911,282.00
小計	3,760,181.09			-578,013.54						3,182,167.55	27,911,282.00
二、聯營企業											
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	36,235,121.37			567,171.01						36,802,292.38	
重慶新能源汽車融資租賃有限公司	66,388,229.21		55,189,478.94	-11,198,750.27							
小計	102,623,350.58		55,189,478.94	-10,631,579.26						36,802,292.38	
合計	106,383,531.67		55,189,478.94	-11,209,592.80						39,984,459.93	27,911,282.00

其他說明無

18、其他權益工具投資

(1) 其他權益工具投資情況

√適用□不適用

項目	期末餘額	期初餘額
重慶兩江新區戰略性新興產業股權投資基金管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
Innovusion Holdings Ltd	10,100,250.00	10,100,250.00
廣東融創嶺岳智慧製造與資訊技術產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	75,000,000.00	75,000,000.00
Terawatt	6,102,996.25	6,102,996.25
合計	94,203,246.25	94,203,246.25

(2) 非交易性權益工具投資的情況

□適用√不適用

其他說明：

□適用√不適用

2021 年年度報告

19、其他非流動金融資產適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**20、投資性房地產**

投資性房地產計量模式

不適用

21、固定資產

項目列示

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	7,799,051,911.85	7,677,101,205.27
固定資產清理		
合計	7,799,051,911.85	7,677,101,205.27

其他說明：

適用 不適用**固定資產****(1) 固定資產情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
一、帳面原值：					
1.期初餘額	3,115,997,261.52	7,951,620,913.48	67,343,494.92	264,416,342.50	11,399,1378,012.42
2.本期增加金額	275,896,456.76	963,410,715.06	26,885,840.12	78,847,769.79	1,345,040,781.73
(1) 購置	6,370,442.75	68,044,339.31	26,277,662.10	44,324,011.95	145,016,456.11
(2) 在建工程轉入	272,215,783.21	908,646,629.62	780,928.03	34,965,074.35	1,216,608,415.21
(3) 企業合併增加					
(4) 外幣報表折算差額	-2,689,769.20	-13,280,253.87	-172,750.01	-441,316.51	-16,584,089.59
3.本期減少金額	141,190,984.36	458,250,055.12	12,128,438.44	9,554,277.25	621,123,755.17
(1) 處置或報廢	141,190,984.36	458,250,055.12	12,128,438.44	9,554,277.25	621,123,755.17
4.期末餘額	3,250,702,733.92	8,456,781,573.42	82,100,896.60	333,709,835.04	12,123,295,038.98

2021 年年度報告

二、累計折舊					
1.期初餘額	502,081,549.38	2,976,967,214.21	34,117,289.67	184,271,621.95	3,697,437,675.21
2.本期增加金額	109,089,692.15	853,503,602.91	10,781,662.75	44,023,204.49	1,017,398,162.30
(1) 計提	109,506,341.00	859,190,337.91	10,841,749.74	44,378,633.58	1,023,917,062.23
(2) 外幣報表折算差額	-416,648.85	-5,686,735.00	-60,086.99	-355,429.09	-6,518,899.93
3.本期減少金額	61,259,568.93	335,746,134.92	7,039,962.83	8,916,414.42	412,962,081.10
(1) 處置或報廢	61,259,568.93	335,746,134.92	7,039,962.83	8,916,414.42	412,962,081.10
4.期末餘額	549,911,672.60	3,494,724,682.20	37,858,989.59	219,378,412.02	4,301,873,756.41
三、減值準備					
1.期初餘額		24,839,131.94			24,839,131.94
2.本期增加金額		7,313,490.78			7,313,490.78
(1) 計提		7,313,490.78			7,313,490.78
3.本期減少=金額		9,783,252.00			9,783,252.00
(1) 處置或報廢		9,783,252.00			9,783,252.00
4.期末餘額		22,369,370.72			22,369,370.72
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	2,700,791,061.32	4,939,687,520.50	44,241,907.01	114,331,423.02	7,799,051,911.85
2.期初帳面價值	2,613,915,712.14	4,949,814,567.33	33,226,205.25	80,144,720.55	7,677,101,205.27

(2) 暫時閒置的固定資產情況

√ 適用 □ 不適用

項目	帳面原值	累計折舊	減值準備	帳面價值	備註
機器設備	82,404,886.07	58,248,393.08	21,679,092.46	2,477,400.53	

(3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

□ 適用 √ 不適用

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末帳面餘額
房屋及建築物	163,176,228.19
機器設備	19,558,400.69

2021 年年度報告

(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
物流中心	59,361,033.76	正在辦理中
汙水處理站	25,965,655.75	正在辦理中
長壽車間廠房	37,384,744.58	正在辦理中
十堰空港工廠總裝車間	109,526,234.93	正在辦理中
十堰空港工廠塗裝車間	86,129,704.88	正在辦理中
十堰空港工廠衝壓車間	44,383,622.58	正在辦理中
十堰空港工廠焊裝車間	73,696,279.80	正在辦理中
十堰空港工廠檢測車間	11,401,208.00	正在辦理中
金康總裝車間	111,310,429.66	正在辦理中
金康沖焊車間	115,160,930.46	正在辦理中
金康塗裝車間	70,686,122.40	正在辦理中
金康充電檢測車間	16,397,441.86	正在辦理中
金康電池 PACK 車間	90,588,978.65	正在辦理中
金康總裝車間輔助辦公樓	37,572,720.21	正在辦理中
金康食堂	11,136,659.00	正在辦理中
金康衝壓二車間	27,499,658.47	正在辦理中
金康動力辦公樓	12,355,233.73	正在辦理中
金康動力電機電控車間	76,454,608.37	正在辦理中
金康動力動力站	13,247,609.86	正在辦理中
金康動力 pack 車間	45,459,070.04	正在辦理中

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

固定資產清理

□ 適用 √ 不適用

22、在建工程

23、項目列示

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	1,532,734,544.45	1,869,585,966.56
工程物資		
合計	1,532,734,544.45	1,869,585,966.56

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

在建工程

(1) 在建工程情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
雙福生產基地	90,694,124.65		90,694,124.65	97,183,848.35		97,183,848.35
長壽生產基地	139,131,541.72		139,131,541.72	47,260,867.22		47,260,867.22
十堰生產基地	119,504,414.02		119,504,414.02	114,029,672.25		114,029,672.25
兩江新區生產基地	407,915,472.77		407,915,472.77	270,852,018.06		270,852,018.06
印尼生產基地	8,744,476.80		8,744,476.80	103,452,823.49		103,452,823.49
美國生產基地				935,988,690.86	77,676,949.23	858,311,741.63
青鳳生產基地	631,167,941.13		631,167,941.13	193,804,454.52		193,804,454.52
大學城生產基地	48,897,919.45		48,897,919.45	89,026,116.44		89,026,116.44
其他	86,678,653.91		86,678,653.91	95,664,424.60		95,664,424.60
合計	1,532,734,544.45		1,532,734,544.45	1,947,262,915.79	77,676,949.23	1,869,585,966.56

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例 (%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中本期利息資本化金額	本期利息資本化率 (%)	資金來源
雙福生產基地		97,183,848.35	275,598,696.74	282,088,420.44		90,694,124.65						
長壽生產基地		47,260,867.22	198,542,451.02	106,671,776.52		139,131,541.72						
十堰生產基地		114,029,672.25	167,828,952.47	162,354,210.70		119,504,414.02						
兩江新區生產基地		270,852,018.06	446,087,748.95	309,024,294.24		407,915,472.77						
印尼生產基地		103,452,823.49	10,244,200.24	101,655,089.30	3,297,457.63	8,744,476.80						
美國生產基地		935,988,690.86			935,988,690.86							
青鳳生產基地		193,804,454.52	437,553,752.09	190,265.48		631,167,941.13						
大學城生產基地		89,026,116.44	198,827,023.57	238,955,220.56		48,897,919.45						
合計		1,851,598,491.19	1,734,682,825.08	1,200,939,277.24	939,286,148.49	1,446,055,890.54	/	/			/	/

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

□ 適用 √ 不適用

其他說明

□ 適用 √ 不適用

2021年年度報告

工程物資

(4) 工程物資情況

適用 不適用

23、生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

24、油氣資產

適用 不適用

2021 年年度報告

25、使用權資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	合計
一、帳面原值			
1. 期初餘額	520,467,486.58	20,705,434.60	541,172,921.18
2. 本期增加金額	66,550,976.57	12,907,296.38	79,458,272.95
(1) 新增租賃	66,550,976.57	12,907,296.38	79,458,272.95
3. 本期減少金額	81,537,355.37		81,537,355.37
(1) 處置	18,080,285.38		18,080,285.38
(2) 對外轉租	62,017,871.93		62,017,871.93
(3) 外幣報表折算差額	1,439,198.06		1,439,198.06
4. 期末餘額	505,481,107.78	33,612,730.98	539,093,838.76
二、累計折舊			
1. 期初餘額	164,472,556.38	4,953,949.57	169,426,505.95
2. 本期增加金額	70,339,052.94	6,031,898.25	76,370,951.19
(1) 計提	70,339,052.94	6,031,898.25	76,370,951.19
3. 本期減少金額	11,247,390.75		11,247,390.75
(1) 處置	7,443,445.66		7,443,445.66
(2) 對外轉租	3,033,468.52		3,033,468.52
(3) 外幣報表折算差額	770,476.57		770,476.57
4. 期末餘額	223,564,218.57	10,985,847.82	234,550,066.39
三、減值準備			
1. 期初餘額			
2. 本期增加金額			
(1) 計提			
3. 本期減少金額			
(1) 處置			
4. 期末餘額			
四、帳面價值			
1. 期末帳面價值	281,916,889.21	22,626,883.16	304,543,772.37
2. 期初帳面價值	355,994,930.20	15,751,485.03	371,746,415.23

其他說明：

公司於 2021 年將部分房屋建築物及機器設備用於出租，租賃期間為 1 年且並未實質上轉移與資產所有權有關的風險和報酬，因此公司將該等租賃分類為經營租賃，本期確認租金收入 4,510.80 萬元，成本 2,137.89 萬元。作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產，SF Motors, Inc 將部分租賃辦公樓進行轉租，確認轉租收入 393.22 萬元。

2021 年 年 度 報 告

26、無形資產

(1) 無形資產情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	土地使用權	特許權	非專利技術	軟體及其他	合計
一、帳面原值					
1.期初餘額	1,727,195,754.67	272,471,209.90	3,238,244,170.42	279,161,540.53	5,517,072,675.52
2.本期增加金額	1,225,425.00		1,757,264,202.78	79,389,664.65	1,837,879,292.43
(1) 購置	1,225,425.00			79,389,664.65	80,615,089.65
(2) 內部研發			1,757,264,202.78		1,757,264,202.78
(3) 企業合併增加					
3.本期減少金額	95,864,848.36		242,241,376.30	4,193,016.02	342,299,240.68
(1) 處置	94,138,921.20		231,811,137.08	3,997,745.15	329,947,803.43
(2) 外幣報表折算差額	1,725,927.16		10,430,239.22	195,270.87	12,351,437.25
4.期末餘額	1,632,556,331.31	272,471,209.90	4,753,266,996.90	354,358,189.16	7,012,652,727.27
二、累計攤銷					
1.期初餘額	182,911,324.52	237,961,028.36	842,184,763.77	90,499,691.06	1,353,556,807.71
2.本期增加金額	35,671,841.10	34,510,181.54	486,489,212.20	41,151,009.03	597,822,243.87
(1) 計提	35,671,841.10	34,510,181.54	486,489,212.20	41,151,009.03	597,822,243.87
3.本期減少金額	23,735,697.44		104,445,251.65	614,492.50	128,795,441.59
(1) 處置	23,308,130.80		102,989,555.00	540,012.73	126,837,698.53
(2) 外幣報表折算差額	427,566.64		1,455,696.65	74,479.77	1,957,743.06
4.期末餘額	194,847,468.18	272,471,209.90	1,224,228,724.32	131,036,207.59	1,822,583,609.99
三、減值準備					
1.期初餘額					
2.本期增加金額			37,343,057.69		37,343,057.69
(1) 計提			37,343,057.69		37,343,057.69
3.本期減少金額					
(1) 處置					
4.期末餘額			37,343,057.69		37,343,057.69
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	1,437,708,863.13		3,491,695,214.89	223,321,981.57	5,152,726,059.59
2.期初帳面價值	1,544,284,430.15	34,510,181.54	2,396,059,406.65	188,661,849.47	4,163,515,867.81

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例 34.11%

(2) 未辦妥履證書的土地使用權情況

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

2021 年 年 度 報 告

27、開發支出

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	
汽車開發	1,765,812,677.02	1,741,329,666.04		1,640,370,126.97	417,168,413.42	1,449,603,802.67
發動機開發	67,881,621.52	167,369,699.02		116,894,075.81	38,747,751.91	79,609,492.82
變速器開發	1,635,716.35	39,876,412.68			36,996,213.35	4,515,915.68
合計	1,835,330,014.89	1,948,575,777.74		1,757,264,202.78	492,912,378.68	1,533,729,211.17

其他說明

無

28、商譽**(1) 商譽帳面原值**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的	外幣報表折算	處置	外幣報表折算	
瀘州容大智慧變速器有限公司	156,052,314.11					156,052,314.11
合計	156,052,314.11					156,052,314.11

(2) 商譽減值準備

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	外幣報表折算	處置	外幣報表折算	
瀘州容大智慧變速器有限公司	74,290,739.46	6,056,663.79				80,347,403.25
合計	74,290,739.46	6,056,663.79				80,347,403.25

(3) 商譽所在資產組或資產組組合的相關資訊

√ 適用 □ 不適用

本公司 2018 年收購瀘州容大智慧變速器有限公司產生商譽 156,052,314.11 元，資產組範圍包括組成資產組的固定資產、無形資產等長期資產。

(4) 說明商譽減值測試過程、關鍵參數（例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等，如適用）及商譽減值損失的確認方法

√ 適用 □ 不適用

項目	金額
----	----

2021 年年度報告

商譽帳面餘額①	156,052,314.11
商譽減值準備餘額②	74,290,739.46
商譽的帳面價值③=①-②	81,761,574.65
未確認歸屬於少數股東權益的商譽價值④	12,902,747.05
調整後整體商譽的帳面價值⑤=④+③	94,664,321.70
資產組的帳面價值⑥	415,999,140.72
包含整體商譽的資產組的帳面價值⑦=⑤+⑥	510,663,462.42
資產組預計未來現金流量的現值（可回收金額）⑧	503,651,000.00
商譽減值損失（大於 0 時）⑨=⑦-⑧	7,012,462.42
項目	金額
歸屬於母公司商譽減值損失⑩	6,056,663.79

資產組的可收回金額系按照資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定不同資產組的可收回金額。資產組預計未來現金流量的現值（可回收金額）參考利用中京民信（北京）資產評估有限公司 2022 年 4 月 20 日出具的《重慶小康工業集團股份有限公司擬實施商譽減值測試涉及的瀘州容大智慧變速器有限公司與商譽相關資產組價值》（京信評報字（2022）第 109 號）的評估結果，按其預計未來現金流量的現值確定。

其預計現金流量根據 2022 年-2026 年 5 年期現金流量預測為基礎，現金流量預測使用合理的折現率，根據歷史實際經營資料、行業發展趨勢、預期收入增長率、毛利率等指標編制預測未來 5 年現金流量，預測期以後的現金流量維持不變。減值測試中採用的其他關鍵資料包括：產品預計售價、銷量、營業成本及其他相關費用。公司根據歷史經驗及對市場發展的預測確定上述關鍵資料。公司採用合理的折現率作為計算未來現金流量現值的稅前折現率，採用的折現率已考慮了公司的資本成本、市場預期報酬率等因素，反映了資產組的特定風險。

（5）商譽減值測試的影響

適用 不適用

上述對可收回金額的預計，表明商譽存在減值損失。報告期商譽所在的資產組經測試存在商譽減值，計提商譽減值準備 6,056,663.79 元。

其他說明

適用 不適用

2021 年年度報告

29、長期待攤費用

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
房屋裝修費	59,422,977.01	21,830,263.83	32,477,656.19		48,775,584.65
房租及其他	21,509,366.92	7,213,335.16	8,153,878.67		20,568,823.41
融資租賃備金	3,193,982.66		2,873,858.10		320,124.56
IGBT 產能款（注）		12,768,000.00			12,768,000.00
合計	84,126,326.59	41,811,598.99	43,505,392.96		82,432,532.62

其他說明：

注：子公司重慶金康動力新能源有限公司與 Semiconductor Components Industries, LLC 簽訂長期供貨協議支付 IGBT 產能款鎖定款。

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債**(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產**

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	158,288,355.19	23,894,052.00	93,200,713.99	14,028,854.06
內部交易未實現利潤	22,564,232.91	2,439,582.26	19,702,435.74	2,399,875.35
可抵扣虧損	315,040,000.49	53,446,866.35		
遞延收益	348,918,711.96	52,471,336.96	360,273,663.69	55,421,699.65
資產帳面價值小於計稅基礎	66,524,235.34	9,978,635.30	61,256,066.79	9,188,410.02
預提費用	56,838,276.04	9,309,591.74	84,421,540.37	13,220,751.05
合計	968,173,811.93	151,540,064.61	618,854,420.58	94,259,590.13

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	216,626,482.64	49,856,322.37	250,197,988.69	54,892,048.28
其他債權投資公允價值變動				
其他權益工具投資公允價值變動				
固定資產一次性扣除	26,498,896.19	6,624,724.05	29,885,295.07	7,471,323.77
合計	243,125,378.83	56,481,046.42	280,083,283.76	62,363,372.05

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

□適用 √不適用

2021 年 年 度 報 告

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	655,620,900.59	370,956,423.27
可抵扣虧損	6,276,339,614.38	3,705,952,608.04
合計	6,931,960,514.97	4,076,909,031.31

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2021 年		87,012,352.12	
2022 年	293,119,622.13	293,208,180.78	
2023 年	300,189,210.38	517,280,638.08	
2024 年	603,349,883.39	605,888,385.03	
2025 年	2,082,053,339.53	2,202,563,052.03	
2026 年	2,997,627,558.95		
合計	6,276,339,614.38	3,705,952,608.04	/

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

31、其他非流動資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
合同取得成本						
合同履約成本						
應收退貨成本						
合同資產						
預付長期資產購置款	288,020,170.93		288,020,170.93	58,558,410.13		58,558,410.13
合計	288,020,170.93		288,020,170.93	58,558,410.13		58,558,410.13

其他說明：

無

2021 年年度報告

32、短期借款**(1) 短期借款分類**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	432,199,999.99	100,000,000.00
抵押借款		210,000,000.00
保證借款	1,466,997,300.00	1,133,619,500.00
信用借款	200,000,000.00	700,000,000.00
應計利息	10,113,697.39	2,509,551.38
合計	2,109,310,997.38	2,146,129,051.38

短期借款分類的說明：

注 1：期末質押借款系子公司應收賬款及其他貨幣資金質押取得借款 43,220.00 萬元；

注 2：期末保證借款系由本公司及實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人，子公司取得借款 121,699.73 萬元；實際控制人張興海作為保證人，本公司取得借款 25,000.00 萬元。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

□ 適用 √ 不適用

其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

□ 適用 √ 不適用

其他說明

□ 適用 √ 不適用

33、交易性金融負債

□ 適用 √ 不適用

34、衍生金融負債

□ 適用 √ 不適用

35、應付票據**(1) 應付票據列示**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票		
銀行承兌匯票	7,767,566,728.28	5,611,915,739.01
合計	7,767,566,728.28	5,611,915,739.01

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0 元。

2021 年年度報告

36、應付帳款

(1) 應付帳款列示

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	5,673,821,789.84	5,007,131,123.59
1年以上	469,655,894.28	318,017,331.41
合計	6,143,477,684.12	5,325,148,455.00

(2) 賬齡超過 1 年的重要應付帳款

□ 適用 √ 不適用

其他說明

□ 適用 √ 不適用

37、預收款項

(1) 預收賬款項列示

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	120,066,603.00	350,458,147.43
合計	120,066,603.00	350,458,147.43

(2) 賬齡超過 1 年的重要預收款項

□ 適用 √ 不適用

其他說明

□ 適用 √ 不適用

38、合同負債

(1) 合同負債情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	756,471,653.65	640,999,546.98
合計	756,471,653.65	640,999,546.98

(2) 報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

39、應付職工薪酬**(1) 應付職工薪酬列示**√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	325,260,023.37	2,161,185,847.48	1,982,843,806.29	503,602,064.56
二、離職後福利-設定提存計畫		69,015,008.50	68,908,647.67	106,360.83
三、辭退福利				
四、一年內到期的其他福利				
合計	325,260,023.37	2,230,200,855.98	2,051,752,453.96	503,708,425.39

(2) 短期薪酬列示√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	323,595,543.66	1,950,476,802.25	1,772,685,217.15	501,387,128.76
二、職工福利費	3,264.82	96,658,713.01	96,661,977.83	
三、社會保險費	21,757.71	58,360,155.83	58,312,578.36	69,335.18
其中：醫療保險費	21,757.71	51,176,437.42	51,130,510.16	67,684.97
工傷保險費		4,581,760.70	4,580,110.49	1,650.21
生育保險費		2,601,957.71	2,601,957.71	
四、住房公積金	69,612.00	50,695,243.74	50,698,487.74	66,368.00
五、工會經費和職工教育經費	1,569,845.18	4,994,932.65	4,485,545.21	2,079,232.62
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計畫				
合計	325,260,023.37	2,161,185,847.48	1,982,843,806.29	503,602,064.56

(3) 設定提存計畫列示√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險		66,807,324.66	66,704,186.90	103,137.76
2、失業保險費		2,207,683.84	2,204,460.77	3,223.07
3、企業年金繳費				
合計		69,015,008.50	68,908,647.67	106,360.83

其他說明：

 適用 不適用

2021年年度報告

40、應交稅費√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	52,145,821.97	62,130,907.30
消費稅	59,583,671.99	88,417,281.59
營業稅		
企業所得稅	24,362,820.31	20,766,763.31
房產稅	2,116,082.60	2,017,461.14
土地使用稅		789,514.00
個人所得稅	6,528,420.72	3,818,794.50
城市維護建設稅	2,847,687.95	5,379,913.95
教育費附加	1,220,437.68	2,305,677.39
其他稅費	10,954,542.53	8,418,375.23
合計	159,759,485.75	194,044,688.41

其他說明：無

41、其他應付款

項目列示

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		
應付股利		
其他應付款	699,096,463.55	642,927,522.94
合計	699,096,463.55	642,927,522.94

其他說明：

 適用 不適用**應付利息**

(1) 分類列示

 適用 不適用**應付股利**

(2) 分類列示

 適用 不適用

2021 年年度報告

其他應付款**(1) 按款項性質列示其他應付款**√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
暫扣社保及住房公積金	6,878,998.39	6,550,327.34
質保金及往來款	692,217,465.16	636,377,195.60
合計	699,096,463.55	642,927,522.94

(2) 賬齡超過 1 年的重要其他應付款 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用**42、持有待售負債** 適用 不適用**43、1 年內到期的非流動負債**√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的長期借款	511,238,680.00	939,508,760.00
1 年內到期的應付債券		
1 年內到期的長期應付款	8,309,405.43	
1 年內到期的租賃負債	75,916,044.19	
合計	595,464,129.62	939,508,760.00

其他說明：

無

44、其他流動負債

其他流動負債情況

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		
應付退貨款		
待轉銷項稅額	68,939,520.85	70,649,842.95
合計	68,939,520.85	70,649,842.95

短期應付債券的增減變動：

 適用 不適用

2021 年年度報告

其他說明：

適用 不適用

45、長期借款

(1) 長期借款分類

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	190,000,000.00	
抵押借款	862,760,000.00	792,040,000.00
保證借款	790,983,893.70	658,135,171.89
信用借款		70,000,000.00
應計利息	3,204,794.27	
合計	1,846,948,687.97	1,520,175,171.89

長期借款分類的說明：

注 1：期末質押借款系本公司提供保證，子公司以新能源汽車補貼款取得借款 19,000.00 萬元；

注 2：期末抵押借款系本公司以自有和子公司的房屋產權、子公司 3300 萬定期存單以及持有重慶農村商業銀行 3949 萬股票取得借款 86,276.00 萬元；

注 3：期末保證借款系由本公司作為保證人，子公司取得借款 9,940.00 萬元；由本公司及實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人，子公司取得借款 11,000.00 萬元；由本公司及實際控制人張興海作為保證人，子公司取得借款 12,846.65 萬元；重慶小康控股有限公司作為保證人並提供 2500 萬股權質押擔保取得借款 15,811.74 萬元（美元借款 2,480.00 萬美元）；由浙江商業銀行股份有限公司出具融資性保函提供擔保以及重慶小康進出口有限公司 29,755.00 萬元定期存單質押取得借款 29,500.00 萬元。

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

46、應付債券

(1) 應付債券

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
小康轉債	140,400,627.04	536,313,751.13
應計利息	640,061.81	1,728,113.61
合計	141,040,688.85	538,041,864.74

2021年年度報告

(2) 應付債券的增減變動：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

√ 適用 不適用

單位：萬元幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
小康轉債	0.01	2017-11-6	6年	105,826.67	53,631.38			96.68	39,688.00	14,040.06
合計	/	/	/	105,826.67	53,631.38			96.68	39,688.00	14,040.06

(3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

√ 適用 不適用

公司於 2017 年 11 月 6 日發行可轉換公司債券 15 億元，將於 2023 年到期。公司於 2020 年 5 月 22 日因增發新股調整轉股價格，轉股價格由 17.12 元/股調整為 15.74 元/股，2020 年 7 月 22 日，基於公司股東大會審議通過了 2019 年利潤分配方案，公司發行的可轉換債券的轉股價格由 15.74 元/股調整為 15.70 元/股，2021 年 7 月 5 日，公司因非公開發行股票調整轉股價格，公司發行的可轉換債券的轉股價格由 15.70 元/股調整為 16.96 元/股。

截至 2021 年 12 月 31 日，本期累計已有 396,880,000.00 元小康轉債轉換為公司股票，轉股數為 25,123,629 股。

(4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

 適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

 適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明：

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

47、租賃負債

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	467,237,192.77	507,073,020.19
減：未確認融資費用	53,194,295.23	82,592,080.06
減：一年內到期的租賃負債	75,916,044.19	
合計	338,126,853.35	424,480,940.13

其他說明：

無

2021 年年度報告

48、長期應付款

項目列示

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	1,182,755,393.80	458,890,024.61
專項應付款	594,955,235.05	503,722,571.97
合計	1,777,710,628.85	962,612,596.58

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

長期應付款**(1) 按款項性質列示長期應付款**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
融資租賃款	458,890,024.61	122,755,393.80
其他		1,060,000,000.00

其他說明：

其他系收到重慶小康控股有限公司支付財務資助款。

專項應付款**(2) 按款項性質列示專項應付款**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
井口基地遷建專案	453,625,000.00	290,236,235.05	150,000,000.00	593,861,235.05	遷建補償
十堰廠房遷建	50,097,571.97		50,097,571.97		遷建補償
汽車整車及相關零部件專案		1,094,000.00		1,094,000.00	電力工程 款
合計	503,722,571.97	291,330,235.05	200,097,571.97	594,955,235.05	/

其他說明：

注：根據《收購儲備協定》及補充協定收到重慶市沙坪壩區土地整治儲備中心支付收儲補償款 290,236,235.05 元；根據《汽車整車及相關零部件專案合作協定》補充協定收到重慶共用工業投資有限公司支付電力工程款 1,094,000.00 元；本期減少系根據《收購儲備協定》進度將專項應付款結轉至遞延收益及資產處置收益。

49、長期應付職工薪酬

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

50、預計負債

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
對外提供擔保			
未決訴訟			
產品品質保證	18,101,956.24	24,777,506.92	系公司銷售汽車計提的三包費用
重組義務			
待執行的虧損合同			
應付退貨款			
其他	3,930,357.78	173,055.17	系潛金融資租賃有限公司與工商銀行開展銀租合作計提風險準備金
合計	22,032,314.02	24,950,562.09	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

無

51、遞延收益

遞延收益情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	1,288,617,974.12	71,507,571.97	174,725,251.99	1,185,400,294.10	詳見注釋
合計	1,288,617,974.12	71,507,571.97	174,725,251.99	1,185,400,294.10	/

涉及政府補助的專案：

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
技術改造補助	19,935,202.40			3,348,515.51		16,586,686.89	與資產相關
井口工業園投資補助	72,207,133.00			69,466,382.49		2,740,750.51	與資產相關
城市建設配套補助	112,193,085.80			16,846,081.38		95,347,004.42	與資產相關
兩江新區投資補助	72,574,436.22			2,819,566.68		69,754,869.54	與資產相關
新建項目產業發展資金	2,328,276.83			582,069.24		1,746,207.59	與資產相關
設備及研發補助（注1）	84,790,311.95	13,410,000.00		11,988,584.88		86,211,727.07	與資產相關
無級變速器擴建補助	12,012,131.03			572,999.99		11,439,131.04	與資產相關
十堰遷建項目補助（注2）	912,577,396.89	58,097,571.97		69,101,051.82		901,573,917.04	與資產相關

其他說明：

√適用 □不適用

注 1：本期增加主要系重慶小康動力有限公司收到重慶市長壽區財政局支付 2021 年第三批工業和資訊化資金（發動機總裝數位化賦能平臺項目建設）補助 2,770,000.00 元，重慶小康動力有限公司收到重慶市長壽區財政局支付 2021 年第一批工業和資訊化專項資金（發動機智能工廠數位化運營管理平臺專案建設）補助 1,550,000.00 元；東風小康汽車有限公司收到十堰市國庫收付局支付 21 年中央大氣污染防治資金 2,000,000.00

2021 年年度報告

元，東風小康汽車有限公司收到十堰經濟開發區財政局支付塗裝綠色環保生產線補助 2,000,000.00 元；重慶金康新能源汽車有限公司收到重慶兩江新區財政局支付 2021 年第三批工業和資訊化資金（創新示範智慧工廠）補助 3,000,000.00 元、重慶金康新能源汽車有限公司收到重慶兩江新區財政局支付 2021 年第三批工業和資訊化資金（新能源汽車供應鏈數位化雲平臺）補助 2,090,000.00 元。

注 2：東風小康汽車有限公司收到十堰市國庫收付局支付新工廠遷建補助 8,000,000.00 元及十堰遷建專案根據《收購儲備協定》及新工廠建設進度將長期應付款結轉至遞延收益。

52、其他非流動負債

適用 不適用

53、股本

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

	期初餘額	本次變動增減（+、-）					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	1,278,439,873.00	56,368,913.00			25,123,629.00	81,492,542.00	1,359,932,415.00

其他說明：

注：2021 年 5 月 12 日，經中國證券監督管理委員會於作出關於核准重慶小康工業集團股份有限公司非公開發行不超過 378,230,595 股新股的批復，公司實際非公開發行人民幣普通股 56,368,913 股；其他系本期小康轉債轉換為公司股票 25,123,629 股。

2021 年年度報告

54、其他權益工具**(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況**

□適用√不適用

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
可轉換公司債券		166,258,372.86				109,279,355.00		56,979,017.86
合計		166,258,372.86				109,279,355.00		56,979,017.86

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

√適用□不適用

本期減少系小康轉債轉換為公司股票，按每期轉換金額占比調整其他權益工具。

其他說明：

□適用√不適用

55、資本公積

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	2,965,780,883.81	3,009,133,941.51		5,974,914,825.32
其他資本公積	392,122,217.05	1,720,342,518.81		2,112,464,735.86
合計	3,357,903,100.86	4,729,476,460.32		8,087,379,561.18

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

注 1：本期資本溢價增加系經中國證券監督管理委員會批復，核准重慶小康工業集團股份有限公司非公開發行新股的批復形成資本公積-股本溢價 2,511,530,649.07 元，小康轉債轉換為公司股票增加資本溢價 497,603,292.44 元。

注 2：其他資本公積本期增加系子公司少數股東投入金額與所占淨資產持股比例差額增加其他資本公積 333,734,730.64 元，重慶小康控股有限公司支付業績補償款 1,361,093,416.28 元；本公司授予激勵物件股票期權增加其他資本公積 20,437,865.04 元；控股股東財務資助增加其他資本公積 5,076,506.85 元。

56、庫存股

適用√不適用

2021 年年度報告

57、其他綜合收益

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	
一、不能重分類進損益的其他綜合收益							
其中：重新計量設定受益計畫變動額							
益法下不能損益其他綜合收益							
其他權益工具投資公允價值變動							
企業自身信用風險公允價值變動							
二、將重分類進益的其他綜合收益	-103,861,347.49	-27,125,195.00			-24,282,131.01	-2,843,063.99	-128,143,478.50
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益							
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額							
其他債權投資信用減值準備							
現金流量套期儲備							
外幣財報表折差額	103,861,347.49	27,125,195.00			-24,282,131.01	-2,843,063.99	128,143,478.50
其他綜合收益合計	103,861,347.49	27,125,195.00			-24,282,131.01	-2,843,063.99	128,143,478.50

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整：

無

58、專項儲備

2021 年年度報告

□適用√不適用

59、盈餘公積

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	256,823,837.45	39,667,737.87		296,491,575.32
任意盈餘公積				
儲備基金				
企業發展基金				
其他				
合計	256,823,837.45	39,667,737.87		296,491,575.32

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

無

60、未分配利潤

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	207,836,460.35	2,000,480,386.75
調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減-）	-57,300,235.11	
調整後期初未分配利潤	150,536,225.24	2,000,480,386.75
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-1,823,911,349.24	-1,728,591,191.47
減：提取法定盈餘公積	39,667,737.87	15,593,216.89
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		48,459,518.04
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	-1,713,042,861.87	207,836,460.35

調整期初未分配利潤明細：

- 1、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 0 元。
- 2、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤-57,300,235.11 元。
- 3、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 0 元。
- 4、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 0 元。
- 5、其他調整合計影響期初未分配利潤 0 元。

61、營業收入和營業成本**(1) 營業收入和營業成本情況**

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本

2021 年年度報告

主營業務	15,924,309,752.85	15,443,723,941.94	13,734,059,749.69	13,221,490,993.60
其他業務	793,611,176.92	643,880,208.47	568,416,235.75	428,326,092.54
合計	16,717,920,929.77	16,087,604,150.41	14,302,475,985.44	13,649,817,086.14

2021 年 年 度 報 告

(2) 營業收入扣除情況表

單位：萬元幣種：人民幣

項目	本年度	具體扣除情況	
營業收入金額	1,671,792.092977		
營業收入扣除項目合計金額	30,392.862831		
營業收入扣除項目合計金額占營業收入的比重(%)	1.82	/	
與主營業務無關的業務收入			
1.正常經營之外的其他業務收入。如出租固定資產、無形資產、包裝物，銷售材料，用材料進行非貨幣性資產交換，經營受託管理業務等實現的收入，以及雖計入主營業務收入，但屬於上市公司正常經營之外的收入。	30,392.862831	主要是材料銷售收入、出租固定資產收入以及其他雜項收入	
2.不具備資質的類金融業務收入，如拆出資金利息收入；本會計年度以及上一會計年度新增的類金融業務所產生的收入，如擔保、商業保理、小額貸款、融資租賃、典當等業務形成的收入，為銷售主營產品而開展的融資租賃業務除外。			
3.本會計年度以及上一會計年度新增貿易業務所產生的收入。			
4.與上市公司現有正常經營業務無關的關聯交易產生的收入。			
5.同一控制下企業合併的子公司期初至合併日的收入。			
6.未形成或難以形成穩定業務模式的業務所產生的收入。			
與主營業務無關的業務收入小計	1,641,399.230146		
二、不具備商業實質的收入			
1.未顯著改變企業未來現金流量的風險、時間分佈或金額的交易或事項產生的收入。			
2.不具有真實業務的交易產生的收入。如以自我交易的方式實現的虛假收入，利用互聯網技術手段或其他方法構造交易產生的虛假收入等。			
3.交易價格顯失公允的業務產生的收入。			
4.本會計年度以顯失公允的對價或非交易方式取得的企業合併的子公司或業務產生的收入。			
5.審計意見中非標準審計意見涉及的收入。			
6.其他不具有商業合理性的交易或事項產生的收入。			
不具備商業實質的收入小計			
不具備商業實質的收入小計			
三、與主營業務無關或不具備商業實質的其他收入			
營業收入扣除後金額	1,641,399.230146		

2021年年度報告

(3) 合同產生的收入的情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

合同分類	汽車及相關產品-分部	合計
商品類型		
按經營地區分類		
市場或客戶類型		
合同類型		
按商品轉讓的時間分類		
在某一時點確認	16,672,812,957.73	16,672,812,957.73
在某一時段內確認	45,107,972.04	45,107,972.04
按合同期限分類		
按銷售管道分類		
合計	16,717,920,929.77	16,717,920,929.77

合同產生的收入說明：

□適用√不適用

(4) 履約義務的說明

□適用√不適用

(5) 分攤至剩餘履約義務的說明

√適用□不適用

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 756,471,653.65 元，絕大部分預計將於 2022 年確認收入。

其他說明：

無

2021 年年度報告

62、稅金及附加√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅	216,186,253.35	233,621,083.60
營業稅		
城市維護建設稅	23,229,795.36	27,166,687.52
教育費附加	16,592,627.36	19,013,602.17
資源稅		
房產稅	34,944,888.61	26,016,792.00
土地使用稅	32,664,439.79	26,906,494.16
車船使用稅	155,634.11	169,583.67
印花稅	27,341,710.00	20,727,478.73
其他	671,953.62	662,142.71
合計	351,787,302.20	354,283,864.56

其他說明：

無

63、銷售費用√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	261,466,673.52	125,845,542.58
運輸及倉儲費	14,178,002.10	8,473,075.48
廣告宣傳費	444,396,196.22	374,640,173.15
三包費	188,148,445.17	92,548,709.59
差旅費	34,431,776.75	28,139,431.75
商檢、認證費	14,466,197.58	3,036,971.97
辦公及招待費用	32,834,489.99	28,181,378.47
折舊、攤銷及修理費	38,252,497.26	25,110,003.68
銷售服務費	160,498,351.43	26,176,743.69
形象店建設費	74,764,770.28	
其他	16,517,759.59	16,382,323.61
合計	1,279,955,159.89	728,534,353.97

其他說明：

銷售費用增加主要系賽力斯新車型上市，行銷管道建設及銷售服務費增加所致。

2021 年年度報告

64、管理費用√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	568,280,122.21	475,120,544.28
修理費、折舊攤銷費及低耗品	215,134,386.16	184,006,259.19
商標、專利費	10,435,159.91	5,162,863.38
辦公費、差旅費等運營費用	208,725,706.22	148,073,148.05
運輸、車輛及油料費	10,783,979.70	6,081,825.56
諮詢服務費	36,960,949.76	56,495,337.82
股份支付	20,437,865.04	
其他	17,995,319.91	17,585,338.35
合計	1,088,753,488.91	892,525,316.63

其他說明：

股份支付系本期實施股票期權激勵所致。

65、研發費用√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	129,926,145.88	193,183,961.79
修理費、折舊攤銷費及材料低耗品	562,140,344.73	446,504,486.81
委託外部研發及設計費	124,899,337.73	113,179,868.66
試製費、檢測費及工藝規程費用	56,562,348.17	49,340,354.64
樣機樣品購置費等	39,320,504.80	20,910,322.11
其他	35,138,280.61	13,860,085.19
合計	947,986,961.92	836,979,079.20

其他說明：

無

66、財務費用√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	260,712,007.29	276,454,457.92
減：利息收入	-52,595,840.69	-48,021,688.07
匯兌損失	21,311,262.35	30,817,772.39
手續費支出及其他	15,022,546.48	13,036,904.87
合計	244,449,975.43	272,287,447.11

其他說明：

無

2021 年年度報告

67、其他收益

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
穩崗補貼	5,424,721.57	12,533,961.47
專利研發專案補助	53,675,137.00	32,970,179.00
採購銷售物流補助	11,495,659.47	55,840,155.78
個稅手續費返還	1,599,227.43	2,549,397.30
稅費減免及返還	10,385,684.21	9,496,702.26
融資擔保補助	4,190,000.00	225,900.00
環保補貼	381,549.00	4,108,900.00
政府扶持資金	33,143,500.00	434,539,000.00
遞延收益攤銷	174,725,251.99	70,343,275.86
合計	295,020,730.67	622,607,471.67

其他說明：

無

68、投資收益

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-11,209,592.80	-62,232,079.56
處置長期股權投資產生的投資收益	12,238,398.06	8,414,183.24
交易性金融資產在持有期間的投資收益	8,766,780.00	9,082,700.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益	-42,808.96	
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
票據貼現息	-92,230,326.22	-56,038,566.70
合計	-82,477,549.92	-100,773,763.02

其他說明：

無

69、淨敞口套期收益

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

70、公允價值變動收益

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	-135,254,102.02	-86,878,000.00
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		
交易性金融負債		
按公允價值計量的投資性房地產		
合計	-135,254,102.02	-86,878,000.00

其他說明：

無

71、信用減值損失

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失		
應收賬款壞賬損失	-5,462,848.70	-20,597,025.26
其他應收款壞賬損失	-26,846,766.68	-72,432,053.79
債權投資減值損失		
其他債權投資減值損失		
長期應收款壞賬損失	12,235,531.92	— 28,681,527.55
合同資產減值損失		
合計	-20,074,083.46	-121,710,606.60

其他說明：

無

72、資產減值損失

√ 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失		
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-199,414,498.82	-119,070,247.84
三、長期股權投資減值損失		
四、投資性房地產減值損失		
五、固定資產減值損失	-7,313,490.78	
六、工程物資減值損失		
七、在建工程減值損失		
八、生產性生物資產減值損失		
九、油氣資產減值損失		
十、無形資產減值損失	-37,343,057.69	
十一、商譽減值損失	-6,056,663.79	-19,200,632.94
十二、其他	3,593,977.49	3,029,580.60
合計	-246,533,733.59	-135,241,300.18

其他說明：

2021 年年度報告

無

73、資產處置收益

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置長期資產收益	587,197,828.37	59,421,346.07
合計	587,197,828.37	59,421,346.07

其他說明：無

74、營業外收入

營業外收入情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	497,163.25	1,233,087.61	497,163.25
其中：固定資產處置利得	497,163.25	1,233,087.61	497,163.25
無形資產處置利得			
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	2,372,165.80	3,001,560.78	2,372,165.80
罰款收入	4,481,808.58	4,717,408.46	4,481,808.58
廢品收入	2,518,067.69	2,273,852.45	2,518,067.69
補償款（注）	278,053,402.50		278,053,402.50
其他	12,856,602.40	17,186,246.24	12,856,602.40
合計	300,779,210.22	28,412,155.54	300,779,210.22

注：Electric Last Mile Solutions, Inc 在資產交割時向 SF Motors, Inc 交付 500 萬股普通股作為補償。

計入當期損益的政府補助

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
獎勵款	2,370,365.80	2,531,950.78	與收益相關
其他	1,800.00	469,610.00	與收益相關

其他說明：

適用 不適用

2021 年年度報告

75、營業外支出

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	20,242,784.27	5,505,129.19	20,242,784.27
其中：固定資產處置損失	20,242,784.27	5,505,129.19	20,242,784.27
無形資產處置損失			
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈	50,000.00	6,590,478.44	50,000.00
其他	5,609,668.71	8,966,588.10	5,609,668.71
合計	25,902,452.98	21,062,195.73	25,902,452.98

其他說明：

無

76、所得稅費用**(1) 所得稅費用表**

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	84,126,263.31	61,382,754.27
遞延所得稅費用	-63,162,800.11	-14,139,473.29
合計	20,963,463.20	47,243,280.98

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	-2,609,860,261.70
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-652,465,065.42
子公司適用不同稅率的影響	60,255,121.61
調整以前期間所得稅的影響	3,439,417.51
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	41,975,112.73
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-85,301,103.65
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	655,620,900.59
加計扣除項目的影響	-2,560,920.17
所得稅費用	20,963,463.20

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

77、其他綜合收益

√適用□不適用

詳見附注 57

78、現金流量表項目**(1) 收到的其他與經營活動有關的現金**

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	52,595,840.69	48,021,688.07
其他貨幣資金、票據保證金		274,995,355.79
收到遷建補助	211,861,235.05	617,375,000.00
收到的政府補助	144,077,644.48	593,498,871.23
收到的質保金、保證金等暫收暫付款	247,862,466.04	194,536,339.53
合計	656,397,186.26	1,728,427,254.62

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

無

(2) 支付的其他與經營時有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
其他貨幣資金、票據保證金	1,669,680,085.30	
銀行存款凍結	7,189,124.90	3,034,025.16
支付的期間費用	1,815,292,235.91	1,570,651,423.10
支付的質保金、保證金等暫收暫付款	242,754,734.69	352,981,818.54
合計	3,734,916,180.80	1,926,667,266.80

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

無

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

□適用√不適用

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
其他貨幣資金、票據保證金	562,049,346.19	
合計	562,049,346.19	

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

無

2021年年度報告

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
借款保證金		20,087,018.32
收到控股股東財務資助款	1,060,000,000.00	
收售後回租款	2,782,971.41	24,060,750.00
合計	1,062,782,971.41	44,147,768.32

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：無

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
歸還創格融資款	326,161,994.16	580,201,439.55
還售後回租款	40,390,100.00	11,000,000.00
限制性股票贖回		61,292,000.00
借款保證金	280,611,556.06	
發行股票支付費用	1,073,796.11	
租賃負債	118,552,595.59	
合計	766,790,041.92	652,493,439.55

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

無

2021 年年度報告

79、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-2,630,823,724.90	-2,234,419,335.40
加：資產減值準備	246,533,733.59	135,241,300.18
信用減值損失	20,074,083.46	121,710,606.60
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,023,917,062.23	885,184,226.34
使用權資產攤銷	76,370,951.19	
無形資產攤銷	597,822,243.87	448,182,303.87
長期待攤費用攤銷	43,505,392.96	38,370,775.39
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“—”號填列）	-587,197,828.37	-59,421,346.07
固定資產報廢損失（收益以“—”號填列）	19,745,621.02	4,272,041.58
公允價值變動損失（收益以“—”號填列）	135,254,102.02	86,878,000.00
財務費用（收益以“—”號填列）	258,906,212.64	307,272,230.31
投資損失（收益以“—”號填列）	82,477,549.92	100,773,763.02
遞延所得稅資產減少（增加以“—”號填列）	-57,280,474.48	5,173,521.63
遞延所得稅負債增加（減少以“—”號填列）	-5,882,325.63	-19,312,994.92
存貨的減少（增加以“—”號填列）	-844,949,839.01	222,882,985.91
經營性應收項目的減少（增加以“—”號填列）	-458,680,060.97	1,648,072,510.78
經營性應付項目的增加（減少以“—”號填列）	1,092,758,848.96	-602,930,532.20
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-987,448,451.50	1,087,930,057.02
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物變動情況：		
現金的期末餘額	1,318,960,938.94	934,820,350.98
減：現金的期初餘額	934,820,350.98	2,313,858,207.18
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	384,140,587.96	-1,379,037,856.20

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

□ 適用 √ 不適用

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

□ 適用 √ 不適用

2021 年 年 度 報 告

(4) 現金和現金等價物的構成

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
現金	1,318,960,938.94	934,820,350.98
其中：庫存現金	166,692.34	226,994.73
可隨時用於支付的銀行存款	1,318,794,246.60	934,593,356.25
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	1,318,960,938.94	934,820,350.98
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

80、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

□ 適用 √ 不適用

81、所有權或使用權受到限制的資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	4,513,288,050.79	凍結、票據保證金、借款保證金等
應收票據	241,028,622.60	票據質押
應收賬款	424,499,900.00	借款提供質押擔保
合同資產	200,000,000.00	借款提供質押擔保
存貨		
固定資產	1,355,805,000.17	借款提供抵押擔保
無形資產	414,036,651.50	借款提供抵押擔保
合計	7,148,658,225.06	/

其他說明：

無

2021 年年度報告

82、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

√ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	-
其中：美元	10,680,786.50	6.3757	68,097,490.49
歐元	114.55	7.2197	827.02
港幣	2,174.42	0.8176	1,777.81
印尼盾	155,660,109,530.20	0.000447	69,580,068.96
新加坡元	41,200.20	4.7179	194,378.42
應收賬款	-	-	-
其中：美元	43,351,761.07	6.3757	276,397,823.05
歐元			
港幣			
印尼盾	86,419,155,838.93	0.000447	38,629,362.66
長期借款	-	-	-
其中：美元			
歐元			
港幣			
其他應收款			
其中：美元	69,298,131.87	6.3757	441,824,099.36
印尼盾	2,030,725,000.00	0.000447	907,734.08
其他應付款			
其中：美元	1,369,889.56	6.3757	8,734,004.87
港幣	53,000.00	0.8176	43,332.80
印尼盾	9,773,959,829.93	0.000447	4,368,960.04

其他說明：

無

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據，記帳本位幣發生變化的還應披露原因

√ 適用 □ 不適用

重要境外經營實體	境外主要經營地	記帳本位幣	選擇依據
PT. SOKONINDO AUTOMOBILE	印尼雅加達市	印尼盾	經營地主要經濟環境的貨幣
SF Motors, Inc	美國加州矽谷	美元	經營地主要經濟環境的貨幣

83、套期

□ 適用 √ 不適用

2021 年年度報告

84、政府補助

(1) 政府補助基本情況

√ 適用 □ 不適用

本期政府補助共計 357,032,879.53 元，其中與資產相關的政府補助為 234,365,235.05 元，計入當期損益的金額為 122,667,644.48 元。與資產相關的政府補助詳見七、合併財務報表專案注釋 51 遞延收益和注釋 48 長期應付款；與收益相關的政府補助明細如下：

單位：元幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
穩崗補貼	5,424,721.57	其他收益	5,424,721.57
專利研發專案補助	53,675,137.00	其他收益	53,675,137.00
採購銷售物流補助	11,495,659.47	其他收益	11,495,659.47
個稅手續費返還	1,599,227.43	其他收益	1,599,227.43
稅費減免及返還	10,385,684.21	其他收益	10,385,684.21
融資擔保補助	4,190,000.00	其他收益	4,190,000.00
環保補貼	381,549.00	其他收益	381,549.00
政府扶持資金	33,143,500.00	其他收益	33,143,500.00
獎勵款	2,370,365.80	營業外收入	2,370,365.80
其他	1,800.00	營業外收入	1,800.00

(2) 政府補助退回情況

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

無

85、其他

□ 適用 √ 不適用

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

□ 適用 √ 不適用

2、同一控制下企業合併

□ 適用 √ 不適用

3、反向購買

□ 適用 √ 不適用

2021年年度報告

4、處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

本期新增子公司情況：

名稱	股權取得方式	股權取得時點	持股比例（%）
成都賽力斯科技有限公司	新設成立	2021-12-20	80.65
賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司	新設成立	2021-01-15	41.50
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	新設成立	2021-01-29	41.50
賽力斯汽車銷售服務（重慶）有限公司	新設成立	2021-04-27	41.50
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	新設成立	2021-05-06	41.50
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	新設成立	2021-05-18	41.50
北京金康賽力斯科技有限公司	新設成立	2021-02-07	41.50
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	新設成立	2021-11-10	41.50
重慶賽力斯技術有限公司	新設成立	2021-06-21	41.50
重慶賽力斯電動汽車有限公司	新設成立	2021-12-31	80.65

本期登出子公司情況：

單位：元

名稱	註銷時間	註銷日淨資產	期初至註銷日的淨利潤
天津瑞康新能源汽車銷售有限公司	2021.10	-341,130.66	299,552.97
上海嘉愷新能源汽車銷售服務有限公司	2021.09	-3,400,259.72	3,365,683.03
SFMOTORSSINGAPOREPTE.LTD	2021.03	6.77	

6、其他

適用 不適用

2021 年年度報告

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

√適用 □不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
東風小康汽車有限公司	十堰市	湖北省十堰市	工業製造	100.00		設立
重慶小康汽車有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶東風風光汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶東風小康汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		100.00	設立
十堰東風風光汽車銷售有限公司	十堰市	湖北省十堰市	商貿		100.00	設立
重慶東康汽車製造有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶江康汽車技術有限公司	重慶市	重慶市江津區	技術研發		81.82	設立
重慶小康進出口有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	進出口	100.00		同一控制下企業合併
重慶新康汽車國際貿易有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶渝安淮海動力有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造	100.00		同一控制下企業合併
重慶小康動力有限公司	重慶市	重慶市長壽區	工業製造	100.00		設立
重慶小康汽車變速器有限公司	重慶市	重慶市長壽區	工業製造		100.00	非同一控制下企業合併
瀘州容大智慧變速器有限公司	瀘州市	瀘州市高新區	工業製造		86.37	非同一控制下企業合併
湖南容大智能變速器股份有限公司	長沙市	長沙市岳麓區	工業製造		84.82	非同一控制下企業合併
重慶瑞馳汽車實業有限公司	重慶市	重慶市江北區	工業製造	100.00		同一控制下企業合併
廈門瑞東康汽車銷售有限公司	廈門	廈門市集美區	商貿		100.00	設立
重慶小康汽車部品有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶渝安減震器有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下企業合併
十堰欣康汽車部品有限公司	十堰市	湖北省十堰市	工業製造		100.00	設立
重慶小康機械配件有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下企業合併
重慶鰭康寶科技有限公司	重慶市	重慶市江津區	商貿		100.00	設立
重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		100.00	設立
廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司	廣州市	廣州市南沙區	商貿		100.00	設立
深圳東康新能源汽車銷售服務有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作前灣區	商貿		100.00	設立
武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司	武漢市	武漢市東西湖區	商貿		100.00	設立
重慶康菲動力科技有限公司	重慶市	重慶市江北區	工業製造		100.00	設立
重慶小康發動機研發有限公司	重慶市	重慶市江北區	技術研發	100.00		同一控制下企業合併
重慶小康汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿	100.00		同一控制下企業合併
小康集團(香港)有限公司	香港	香港	投資	100.00		設立
PT. SOKONINDO AUTOMOBILE	北雅加達市	印尼北雅加達市	工業製造		99.00	增資控股
SOKON MOTORS DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE VEICULOS LTDA	巴西	巴西	商貿		100.00	設立
印尼渝安動力系統有限公司	萬丹省西冷市	印尼萬丹省西冷市	工業製造		100.00	設立

2021 年年度報告

重慶金康新能源汽車有限公司	重慶市	重慶市江北區	工業製造	80.65	設立
重慶金康賽力斯新能源汽車設計院有限公司	重慶市	重慶市渝北區	設計	80.65	設立
重慶東康新能源汽車設計院有限公司	重慶市	重慶市渝北區	設計	80.65	設立
重慶金康動力新能源有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	研發技術、工業製造、商貿	41.50	設立
重慶金康賽力斯汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿	41.50	設立
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	天津市	天津市和平區	商貿	41.50	設立
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	上海市	上海松江區	商貿	41.50	設立
重慶金康賽力斯新電動汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿	80.65	設立
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿	80.65	設立
SF Motors, Inc	美國	美國	製造	80.64	設立
重慶金康賽力斯汽車有限公司	重慶市	重慶市江北區	研發、生產、銷售	80.65	設立
SINKON INTERNATIONAL (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商貿	100.00	設立
潛金融資租賃有限公司	重慶市	重慶市江北區	租賃	100.00	設立
重慶新康國際控股有限公司	重慶市	重慶市渝北區	投資	100.00	設立
重慶國際汽車體驗中心有限公司	重慶市	重慶市渝北區	商貿	100.00	設立
成都賽力斯科技有限公司	成都市	成都市高新區	商貿	80.65	設立
賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司	廣州市	廣州市花都區	商貿	41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司	杭州市	杭州市拱墅區	商貿	41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	濟南市	濟南市市中區	商貿	41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（重慶）有限公司	重慶市	重慶市兩江新區	商貿	41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	深圳市	深圳市龍崗區	商貿	41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	徐州	徐州經濟技術開發區	商貿	41.50	設立
北京金康賽力斯科技有限公司	北京市	北京市朝陽區	商貿	41.50	設立
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	上海市	上海市嘉定區	商貿	41.50	設立
重慶賽力斯技術有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	技術研發	41.50	設立
重慶賽力斯電動汽車有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	製造	80.65	設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

無

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

無

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

無

確定公司是代理人還是委託人的依據：

無

其他說明：

無

(2) 重要的非全資子公司

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

子公司名稱	少數股東持股份例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
-------	----------	--------------	----------------	------------

2021 年年度報告

重慶小康新能源汽車有限公司	19.35	-301,905,990.81		-92,062,888.32
---------------	-------	-----------------	--	----------------

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

(3) 重要非全資子公司的主要財務資訊

適用 不適用

單位：萬元幣種：人民幣

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
重慶小康新能源汽車有限公司	432,445.88	864,096.73	1,296,542.61	1,209,059.27	158,514.96	1,367,574.23	118,056.65	755,667.29	873,723.94	628,147.07	134,594.85	762,741.92

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
重慶小康新能源汽車有限公司	277,565.74	-221,492.94	223,357.03	108,325.14	61,957.26	-152,516.91	-161,356.44	81,345.08

其他說明：

無

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

適用 不適用

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用 不適用

3、在合營企業或聯營企業中的權益

適用 不適用

2021 年年度報告

(1) 重要的合營企業或聯營企業

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	重慶市	重慶市渝北龍興鎮迎龍大道19號	產業投資	33.00		權益法
重慶雲灣科技有限公司	重慶市	重慶市北部新區金渝大道22號12棟1層	技術服務		50.00	權益法
TIVENIMERGECO,INC	美國德拉瓦州	美國德拉瓦州	研發		47.00	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

無

持有 20% 以下表決權但具有重大影響，或者持有 20% 或以上表決權但不具有重大影響的依據：

無

(2) 重要合營企業的主要財務資訊

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	重慶雲灣科技有限公司	重慶雲灣科技有限公司
流動資產	3,093,170.63	1,602,367.89
其中：現金和現金等價物	239,486.21	557.54
非流動資產	11,670,574.16	13,402,422.65
資產合計	14,763,744.79	15,004,790.54
流動負債	1,396,452.16	230,546.18
非流動負債	11,715,602.45	11,995,602.45
負債合計	13,112,054.61	12,226,148.63
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	1,651,690.18	2,778,641.91
按持股比例計算的淨資產份額	825,845.09	1,389,320.96
調整事項		
一商譽		
一內部交易未實現利潤		
一其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	3,182,167.55	3,760,181.09
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	10,074,033.02	5,432,254.50
財務費用	6,950.72	55,223.34
所得稅費用		

2021 年年度報告

淨利潤	-1,126,951.73	-3,847,266.27
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	-1,126,951.73	-3,847,266.27
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明：

無

(3) 重要聯營企業的主要財務資訊

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	新能源汽車產業發展（重慶）有限公司
流動資產	109,528,624.51	105,361,692.52
非流動資產	6,283,565.78	7,489,928.97
資產合計	115,812,190.29	112,851,621.49
流動負債	4,290,092.16	3,048,223.38
非流動負債		
負債合計	4,290,092.16	3,048,223.38
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	111,522,098.13	109,803,398.11
按持股比例計算的淨資產份額	36,802,292.38	36,235,121.37
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	36,802,292.38	36,235,121.37
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	5,222,165.73	2,688,313.61
淨利潤	1,718,700.02	3,602,348.97
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益	1,718,700.02	3,602,348.97
綜合收益總額		
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明

無

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

□ 適用 √ 不適用

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

2021 年 年 度 報 告

適用√不適用

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用√不適用

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用√不適用

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用√不適用

4、重要的共同經營

適用√不適用

5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用√不適用

6、其他

適用√不適用

十、與金融工具相關的風險

適用√不適用

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產	320,316,449.65			320,316,449.65
1.以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產	320,316,449.65			320,316,449.65
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資	320,316,449.65			320,316,449.65
(3) 衍生金融資產				
2.指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(二) 其他債權投資				
(三) 其他權益工具投資				
(四) 投資性房地產				
1.出租用的土地使用權				
2.出租的建築物				
3.持有並準備增值後轉讓的土地使用				

2021 年年度報告

權				
(五) 生物資產				
1. 消耗性生物資產				
2. 生產性生物資產				
(六) 應收款項融資			377,361,946.64	377,361,946.64
持續以公允價值計量的資產總額	320,316,449.65		377,361,946.64	697,678,396.29
(六) 交易性金融負債				
1. 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
其中：發行的交易性債券				
衍生金融負債				
其他				
2. 指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量				
(一) 持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				

2、持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據

√ 適用 □ 不適用

持續第一層次公允價值計量的交易性金融資產為公司持有上市公司股權投資，其公允價值採取上市公司股票價格來確定。

3、持續和非持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

□ 適用 √ 不適用

4、持續和持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

√ 適用 □ 不適用

持續第三層次公允價值計量的應收款項融資為應收票據，其公允價值採取帳面價值來確定。

5、持續的第三層次公允價值計量專案，期初與期末帳面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析

□ 適用 √ 不適用

6、持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

□ 適用 √ 不適用

7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

□ 適用 √ 不適用

8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

□ 適用 √ 不適用

9、其他

2021 年年度報告

適用 不適用**十二、關聯方及關聯交易****1、本企業的母公司情況**適用 不適用

單位：萬元幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例(%)	母公司對本企業的表決權比例(%)
重慶小康控股有限公司	沙坪壩區金橋路 61 號附 3 號	投資	20000 萬元	30.98	32.63

本企業的母公司情況的說明

無

本企業最終控制方是自然人張興海先生

其他說明：持股比例與表決權比例差異系重慶小康控股有限公司發行可交換公司債券存放於信託財產專戶 22,437,232 股，持股比例為 1.65%。

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注

適用 不適用

詳見九、在其他主體中的權益。

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注

適用 不適用

詳見九、在其他主體中的權益

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用 不適用

其他說明

適用 不適用**4、其他關聯方情況**適用 不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
重慶馳瑞物業管理有限公司	同受一方控制
重慶小康賓館有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車有限公司	同受一方控制
重慶新康幸瑞置業有限公司	同受一方控制
重慶渝安創新科技有限公司	同受一方控制
重慶渝安機械製造有限公司	同受一方控制
重慶渝安智慧懸架有限公司	同受一方控制
SOKONINVESTMENT(USA).INC	同受一方控制

2021 年年度報告

東風汽車集團有限公司	東風汽車集團股份有限公司母公司
東風汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團股份有限公司	本公司之股東
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司安徽合肥分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司成部分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車有限公司東風日產乘用車公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	東風汽車集團有限公司下屬子公司
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風車城物流有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風模具衝壓技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風啟辰汽車銷售有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車車輪隨州有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車動力零部件有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車貿易有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風商用車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風通信技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風通信技術有限公司十堰分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風物流(武漢)有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
創格融資租賃有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
湖北東風報業傳媒有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
中國東風汽車工業進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
鄭州東風汽車工業進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢東風汽車進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢達安科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車財務有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
鄭州日產汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司

其他說明

無

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	RV66 進口導航儀	979,270.27	179,670.80

2021 年年度報告

創格融資租賃有限公司	融資費用	21,447,973.50	55,585,140.78
東風車城物流有限公司	運輸倉儲費	28,118,282.25	44,683,212.73
東風模具衝壓技術有限公司	車身配件	41,996,772.91	2,354,217.78
東風啟辰汽車銷售有限公司	配件	436,300.20	97,183.17
東風汽車車輪隨州有限公司	外購半成品	11,023,875.16	9,413,197.63
東風汽車集團有限公司	派駐費		188,679.25
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	運輸費	676,222.27	414,337.02
東風汽車有限公司	檢測費	15,109.43	103,104.72
東風通信技術有限公司	材料		1,646.02
東風通信技術有限公司十堰分公司	電話、網路費		175,221.24
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	三包費	1,801,795.87	1,466,902.15
湖北東風報業傳媒有限公司	廣宣費		28,301.89
深圳聯友科技有限公司	技術服務費	158,490.56	957,962.26
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	軟體服務費	1,687,971.11	
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	外購半成品	5,416,566.75	1,950,914.00
武漢東風汽車進出口有限公司	KD 件	402,998,661.96	54,437,987.63
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	物流服務	22,975,147.73	5,827,956.37
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	水電費		388,280.34
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	檢測費、路試費、培訓費	16,824,049.99	16,438,511.70
重慶馳瑞物業管理有限公司	物業費		466,245.28
重慶小康賓館有限公司	餐飲、住宿	5,283,568.61	3,439,995.38
重慶小康控股有限公司	推廣費	45,188.67	429.66
重慶新感覺摩托車有限公司	三包費、推廣費	144,478.11	17,984.35
重慶渝安機械製造有限公司	材料	6,427,276.33	3,735,100.39
重慶雲灣科技有限公司	材料	6,207,750.57	743,951.56
重慶雲灣科技有限公司	製作費	1,083,430.23	3,856,313.96
鄭州日產汽車有限公司	整車		282,300.88
東風汽車財務有限公司	手續費、貼息費	1,090,756.54	
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	試製費	206,100.26	
東風物流（武漢）有限公司	物流服務	1,097,287.50	
嵐圖汽車銷售月良務有限公司	整車	277,522.12	
武漢達安科技有限公司	檢測費	47,633.96	
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	推廣費	73,396.23	
重慶渝安創新科技有限公司	推廣費、低耗品	298,983.12	

出售商品/提供勞務情況表

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	整車、配件	32,131,884.58	409,838.16
東風汽車財務有限公司	服務費	11,932.08	40,543.39
東風汽車財務有限公司	利息收入	915,332.62	2,022.64
東風汽車車輪隨州有限公司	三包費、維修費、檢測費	165,744.84	380,896.18
東風汽車動力零部件有限公司	三包費		645.20
東風汽車集團股份有限公司	勞務費、技術服務費		-3,205,660.56
東風汽車集團股份有限公司	騾子車、電池包、發動		7,011,515.62

2021 年年度報告

	機、零部件		
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	配件		47,913.37
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	技術服務費		1,679,245.28
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	電驅、電池包、發動機、材料	118,726,459.38	11,547,463.38
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	廢舊物資	23,962.14	16,199.00
東風汽車貿易有限公司	整車		1,053,628.32
東風汽車有限公司東風日產乘用車公司	配件		118,873.45
東風商用車有限公司	材料	2,033,367.19	33,697,846.68
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	三包費		22,123.90
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	水電氣、材料	287,577.70	392,611.16
鄭州東風汽車工業進出口有限公司	整車、配件		31,238.94
中國東風汽車工業進出口有限公司	整車、配件	35,780,622.30	53,757,702.68
重慶小康賓館有限公司	水電氣	223,239.58	249,833.31
重慶小康控股有限公司	維修費收入	2,158.30	6,705.09
重慶小康控股有限公司	整車		189,292.04
重慶新感覺摩托車有限公司	檢測費、服務費、維修費	48,245.77	32,247.17
重慶新感覺摩托車有限公司	水電氣	57,543.45	42,013.31
重慶新感覺摩托車有限公司	整車、發動機、配件	1,408,577.85	1,177,393.56
重慶新康幸瑞置業有限公司	維修費	2,929.20	2,493.81
重慶渝安創新科技有限公司	檢測費、維修費收入	395,165.86	542,670.37
重慶渝安創新科技有限公司	零部件	4,999,324.20	228,849.56
重慶渝安機械製造有限公司	檢測費、維修費收入	261,130.82	281,570.03
重慶渝安機械製造有限公司	水電氣	2,972,939.33	2,441,620.21
重慶渝安機械製造有限公司	零部件	124,752.78	55,346.49
東風物流（武漢）有限公司	水電氣費用	69,970.15	
嵐圖汽車科技有限公司	電驅、電池包、發動機、材料、檢測費	357,729,783.74	
嵐圖汽車銷售月良務有限公司	發動機零部件	160,547.06	
嵐圖汽車銷售服務有限公司	維修費	15,292.04	
嵐圖汽車銷售服務有限公司安徽合肥分公司	維修費	9,021.24	
嵐圖汽車銷售服務有限公司成都分公司	修維費	6,287.39	
嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	修維費	9,964.60	
武漢東風汽車進出口有限公司	配件	1,123,653.92	
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	維修費	2,107.96	
重慶渝安智慧懸架有限公司	零部件	58,000.00	
重慶渝安智慧懸架有限公司	檢測費、維修費收入	59,882.34	
重慶渝安智慧懸架有限公司	水電氣	210,842.58	

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用**(2) 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況**

本公司受託管理/承包情況表：

適用 不適用

關聯託管/承包情況說明

2021 年年度報告

適用√不適用

本公司委託管理/出包情況表

適用√不適用

關聯管理/出包情況說明

適用√不適用**(3) 關聯租賃情況**

本公司作為出租方：

適用不適用

單位：元幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
重慶渝安機械製造有限公司	房屋租賃	784,734.00	784,733.99
東風商用車有限公司	設備租賃		180,530.97
重慶新感覺摩托車有限公司	房屋租賃	2,190,857.08	1,529,999.95
重慶小康控股有限公司	房屋租賃		63,726.60
重慶渝安智慧懸架有限公司	房屋租賃	1,583,758.24	

本公司作為承租方：

適用不適用

單位：元幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
SOKONINVESTMENT(USA).INC	房屋租賃	48,501,742.33	58,259,658.28
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	場地租賃	246,279.29	157,914.68

關聯租賃情況說明

適用√不適用**(4) 關聯擔保情況**

本公司作為擔保方

適用√不適用

本公司作為被擔保方

適用不適用

單位：元幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張興海	250,000,000.00	2021-06-29	2022-08-15	否
重慶小康控股有限公司	37,200,000.00 美元	2017-10-25	2024-10-18	否
張興海、張興明、張興禮	199,000,000.00	2021-01-01	2024-02-24	否

關聯擔保情況說明

適用√不適用**(5) 關聯方資金拆借**適用不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
重慶小康控股有限公司	600,000,000.00	2021-11-29	2023-05-28	

2021年年度報告

重慶小康控股有限公司	50,000,000.00	2021-12-09	2023-06-08
重慶小康控股有限公司	200,000,000.00	2021-12-15	2023-06-14
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2021-09-27	2021-10-18
重慶小康控股有限公司	60,000,000.00	2021-09-27	2023-09-26
重慶小康控股有限公司	50,000,000.00	2021-09-27	2021-10-11
重慶小康控股有限公司	90,000,000.00	2021-09-27	2021-11-01
重慶小康控股有限公司	150,000,000.00	2021-12-09	2023-06-08

2021 年年度報告

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆出				
重慶小康控股有限公司	90,000,000.00	2021-09-27	2021-11-01	
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2021-09-27	2021-10-18	
重慶小康控股有限公司	50,000,000.00	2021-09-27	2021-10-11	

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
重慶新康幸瑞置業有限公司	處置電腦、空調	9,661.61	
重慶小康控股有限公司	股權轉讓	67,427,877.00	
東風汽車集團有限公司	股權轉讓		3,849,999,995.52

(7) 關鍵管理人員報酬

√適用 □不適用

單位：萬元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	2,514.28	2,468.77

(8) 其他關聯交易

√適用 □不適用

①2017年5月18日，重慶渝安淮海動力有限公司與東風公司簽訂《東風商標使用許可合同》，合同約定東風汽車公司授予重慶渝安淮海動力有限公司在合同期限內在其生產的與東風小康汽車有限公司配套的汽車發動機產品上使用許可商標（註冊號為571137、1018708、110702、4225060的商標）。合同期限為2年，商標許可使用費每年按定額10萬元收取。2019年8月30日，續簽《東風商標使用許可合同》，合同有效期為2019年5月19日至2021年5月19日，商標許可使用費每年按定額10萬元收取。

②2020年5月，東風汽車集團有限公司與東風小康汽車有限公司簽訂《東風商標使用許可合同》，許可東風小康在合同有效期內在其合法經營活動使用東風商標，具體用於東風小康的整車產品、產品說明和為銷售產品的宣傳品及許可方另行批准的其他事項，合同期限有效期為五年，許可商標使用費按定額每年100萬元收取。

③2021年1月1日，東風汽車集團有限公司與東風小康汽車有限公司、小康印尼汽車有限公司簽訂《註冊商標許可合同》，根據合同條款東風集團特此授予東風小康在本合同期限內將註冊商標用於在境內製造及向小康印尼出口（至授權區域）許可產品的KD件的非獨占且不可轉讓的權利，合同有效期為一年，許可商標使用費20萬元。

東風小康汽車有限公司向東風汽車財務有限公司申請授信總額8億元，此額度含20%保證金，實際敞口為6.4億元，其中東風小康汽車有限公司額度為1億元，十堰東風風光汽車銷售有限公司額度為7億元，截止2021年12月31日，已使用敞口5.6億元，存入保證金1.4億元並辦理承兌匯票7億元，其中：東風小康汽車有限公司使用0.8億元，存入保證金0.2億元，辦理承兌匯票1億元；十堰東風風光汽車銷售有限公司使用4.8億元，存入保證金1.2億元，辦理承兌匯票6億元。

2021 年年度報告

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

√適用 □不適用

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
預付款項	東風啟辰汽車銷售有限公司	57,164.03		40,183.05	
預付款項	武漢風神科創汽車零部件集成有限公司			2,698,565.85	
應收賬款	東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	1,160,636.73	58,031.84	12,792,489.61	623,896.22
應收賬款	嵐圖汽車科技有限公司	204,900,773.47	7,672,534.43		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司	14,738.48	157.70		
應收賬款	中國東風汽車工業進出口有限公司	17,871.00	191.22		
其他應收款	嵐圖汽車銷售服務有限公司	5,000.00	250.00		
其他應收款	重慶小康控股有限公司	1,361,093,416.28			

(2) 應付專案

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	東風車城物流有限公司	4,680,318.60	6,122,070.24
應付帳款	東風汽車車輪隨州有限公司	1,652,604.46	1,611,518.37
應付帳款	東風汽車動力零部件有限公司	9,316.32	9,316.32
應付帳款	東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	116,756.57	144,002.79
應付帳款	東風通信技術有限公司十堰分公司		198,000.00
應付帳款	廣州飛梭雲供應鏈有限公司	118,382.46	632,840.69
應付帳款	武漢東風汽車進出口有限公司	67,021,677.78	0.02
應付帳款	襄陽達安汽車檢測中心有限公司	338,722.00	10,418.14
應付帳款	東風模具衝壓技術有限公司	76,354.10	
應付帳款	東風物流（武漢）有限公司	1,131,293.12	
應付帳款	武漢達安科技有限公司	11,943.00	
其他應付款	東風車城物流有限公司	2,410,000.00	2,410,000.00
其他應付款	東風汽車車輪隨州有限公司	350,000.00	350,000.00
其他應付款	東風商用車有限公司		2,000,000.00
其他應付款	武漢風神科創汽車零部件集成有限公司		500,000.00
其他應付款	東風物流（武漢）有限公司	600,000.00	
長期應付款	創格融資租賃有限公司	118,500,044.03	423,214,064.69
長期應付款	重慶小康控股有限公司	1,060,000,000.00	

2021 年年度報告

7、關聯方承諾

□適用√不適用

8、其他

√適用□不適用

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
合同負債	DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	605.69	338,714.46
合同負債	東風汽車集團股份有限公司		50,000.00
合同負債	東風商用車有限公司		2,464,980.28
合同負債	武漢東風汽車進出口有限公司	12,553.09	860,705.31
合同負債	中國東風汽車工業進出口有限公司		818,507.94
合同負債	東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	26,515.81	

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

√適用□不適用

單位：股幣種：人民幣

公司本期授予的各項權益工具總額	3,874.00 萬
公司本期行權的各項權益工具總額	
公司本期失效的各項權益工具總額	
公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	(1)2021 年 7 月 26 日首次授予的股票期權行權價格為 66.03 元，自授予日起 12 個月，24 個月後的 12 個月內可分別解鎖 50%、50%； (2)2021 年 12 月 20 日預留授予的股票期權行權價格為 66.03 元，自授予日起 12 個月，24 個月後的 12 個月內可分別解鎖 50%，50%
公司期末發行在外的其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	

其他說明

無

2、以權益結算的股份支付情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes
可行權權益工具數量的確定依據	在等待期內每個資產負債表日，公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續資訊作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量，以作出可行權權益工具的最佳估計。
本期估計與上期估計有重大差異的原因	
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	20,437,865.04
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	20,437,865.04

其他說明

無

2021 年年度報告

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

5、其他

適用 不適用

十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

適用 不適用

2、或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

1、對子公司擔保情況如下：

被擔保方	擔保金額（萬元）	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
重慶小康動力有限公司	6,000.00	2021-01-29	2022-01-21	否
重慶小康動力有限公司	6,000.00	2021-02-26	2022-02-23	否
重慶小康動力有限公司	3,000.00	2021-08-24	2022-08-22	否
重慶小康動力有限公司	1,999.73	2021-02-01	2022-01-28	否
重慶小康動力有限公司	3,000.00	2021-10-25	2022-10-24	否
重慶小康動力有限公司	10,000.00	2021-10-25	2022-04-25	否
重慶渝安淮海動力有限公司	1,000.00	2021-05-21	2022-05-18	否
重慶小康汽車部品有限公司	2,000.00	2021-03-02	2022-03-01	否
重慶小康汽車部品有限公司	4,000.00	2021-03-04	2022-03-02	否
重慶小康汽車部品有限公司	2,000.00	2021-03-24	2022-03-24	否
重慶小康進出口有限公司	2,800.00	2021-03-19	2022-03-16	否
重慶渝安淮海動力有限公司	5,999.99	2021-07-23	2022-07-22	否
重慶渝安淮海動力有限公司	10,000.00	2021-09-10	2022-09-09	否
重慶渝安淮海動力有限公司	5,000.00	2021-12-28	2022-12-27	否
重慶小康進出口有限公司	2,000.00	2021-08-31	2022-08-29	否
重慶小康汽車部品有限公司	2,986.10	2021-08-23	2022-02-22	否
重慶小康進出口有限公司	8,000.00	2021-08-19	2022-08-12	否
重慶小康進出口有限公司	10,000.00	2021-08-16	2022-08-11	否
重慶小康進出口有限公司	2,000.00	2021-11-03	2022-03-03	否
重慶小康動力有限公司	10.00	2020-09-27	2022-03-26	否
重慶小康動力有限公司	10.00	2020-09-27	2022-09-26	否
重慶小康動力有限公司	3,560.00	2020-09-27	2023-03-26	否
重慶小康動力有限公司	3,400.00	2020-09-27	2023-09-26	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	10.00	2020-09-23	2022-03-22	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	10.00	2020-09-23	2022-09-22	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	1,480.00	2020-09-23	2023-03-22	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	1,500.00	2020-09-23	2023-09-22	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	500.00	2021-03-26	2022-03-26	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	500.00	2021-03-26	2022-09-26	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	19,000.00	2021-03-26	2023-03-26	否

2021 年年度報告

重慶小康汽車部品有限公司	4,981.55	2021-07-27	2022-03-26	否
重慶渝安淮海動力有限公司	5,000.00	2021-11-26	2022-05-24	否
重慶小康動力有限公司	6,000.00	2021-07-29	2022-01-26	否
重慶小康汽車部品有限公司	2,000.00	2021-11-25	2022-05-25	否
重慶小康動力有限公司	12,300.00	2021-08-23	2022-02-16	否
重慶小康動力有限公司	12,150.00	2021-08-24	2022-02-16	否
瀘州容大智慧變速器有限公司長壽分公司	1,000.00	2021-09-10	2022-03-08	否
瀘州容大智慧變速器有限公司	1,000.00	2021-09-16	2022-03-08	否
印尼小康汽車有限公司	16,340.00	2020-06-30	2026-09-21	否
東風小康汽車有限公司	30,000.00	2021-07-29	2022-07-28	否
東風小康汽車有限公司	693.04	2021-03-29	2022-03-29	否
東風小康汽車有限公司	10,220.00	2021-09-18	2022-03-18	否
東風小康汽車有限公司	6,150.58	2021-11-29	2022-05-29	否
東風小康汽車有限公司	3,000.00	2020-06-19	2022-04-01	否
東風小康汽車有限公司	4,000.00	2020-06-19	2023-06-18	否
東風小康汽車有限公司	3,000.00	2021-02-04	2022-04-01	否
東風小康汽車有限公司	3,000.00	2021-02-04	2023-04-01	否
東風小康汽車有限公司	4,000.00	2021-02-04	2024-02-24	否
東風小康汽車有限公司	2,900.00	2021-09-28	2022-09-28	否
東風小康汽車有限公司	16,889.00	2021-12-23	2022-06-23	否
東風小康汽車有限公司	10,638.10	2021-08-30	2022-02-28	否
東風小康汽車有限公司	18,835.88	2021-09-29	2022-03-29	否
東風小康汽車有限公司	3,675.32	2021-11-26	2022-05-26	否
東風小康汽車有限公司	313.88	2021-12-16	2022-06-16	否
東風小康汽車有限公司	1,786.74	2021-12-16	2022-12-16	否
東風小康汽車有限公司	1,833.89	2021-11-26	2022-11-26	否
東風小康汽車有限公司	30,000.00	2021-05-20	2022-05-19	否
東風小康汽車有限公司	16,739.60	2021-11-26	2022-05-26	否
東風小康汽車有限公司	12,530.31	2021-07-28	2022-01-27	否
東風小康汽車有限公司	19,733.94	2021-09-03	2022-03-03	否
東風小康汽車有限公司	20,861.68	2021-09-29	2022-03-29	否
東風小康汽車有限公司	13,347.65	2021-08-04	2022-02-04	否
東風小康汽車有限公司	16,086.00	2021-08-30	2022-03-01	否
東風小康汽車有限公司	13,939.14	2021-10-27	2022-04-27	否
東風小康汽車有限公司	9,957.77	2021-12-24	2022-06-24	否

2021 年年度報告

2、預計負債系與工商銀行銀租合作計提風險準備金及為汽車銷售所計提的產品品質三包費，詳見七、合併財務報表專案注釋 50 預計負債。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用√不適用

3、其他

適用√不適用

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用√不適用

2、利潤分配情況

適用√不適用

3、銷售退回

適用√不適用

4、其他資產負債表日後事項說明

適用√不適用

十六、其他重要事項

1、前期會計差錯更正

(1) 追溯重述法

適用√不適用

(2) 未來適用法

適用√不適用

2、債務重組

適用√不適用

3、資產置換

(1) 非貨幣性資產交換

適用√不適用

(2) 其他資產置換

適用√不適用

4、年金計畫

適用√不適用

5、終止經營

適用√不適用

2021 年年度報告

6、分部資訊

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

適用√不適用

(2) 報告分部的財務資訊

適用√不適用

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用√不適用

(4) 其他說明

適用√不適用

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用√不適用

8、其他

適用√不適用

十七、母公司財務報表主要專案注釋

1、應收賬款

(1) 按賬齡披露

適用不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1年以內	
其中：1年以內分項	
1年以內小計	2,623,552.30
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合計	2,623,552.30

(2) 按壞賬計提推分類披露

適用不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞	2,623,552.30	100.00			2,623,552.30	423,650.00	100.00			423,650.00

2021 年年度報告

賬準備										
其中：										
按組合計提壞賬準備										
其中：										
合計	2,623,552.30	/		/	2,623,552.30	423,650.00	/		/	423,650.00

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

適用√不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用√不適用**(3) 壞賬準備的情況**適用√不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用√不適用**(4) 本期實際核銷的應收賬款情況**適用√不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

適用√不適用**(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況**

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	787,513.64	30.02	
單位二	577,366.63	22.01	
單位三	408,886.50	15.59	
單位四	351,668.17	13.40	
單位五	182,622.66	6.96	
合計	2,308,057.60	87.98	

其他說明

無

2021 年年度報告

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款適用 不適用**(7) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額**適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**2、其他應收款**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利		1,000,000.00
其他應收款	10,069,886,389.65	5,554,597,123.87
合計	10,069,886,389.65	5,555,597,123.87

其他說明：

適用 不適用**應收利息****(1) 應收利息分類**適用 不適用**(2) 重要逾期利息**適用 不適用**(3) 壞賬準備計提情況**適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**應收股利****(4) 應收股利**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司		1,000,000.00
合計		1,000,000.00

(5) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利適用 不適用

2021 年年度報告

(6) 壞賬準備計提情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2021 年 1 月 1 日餘額				
2021 年 1 月 1 日餘額在本期				
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	1,000,000.00			1,000,000.00
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2021 年 12 月 31 日餘額	1,000,000.00			1,000,000.00

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明：

□適用√不適用

其他說明：

□適用√不適用

其他應收款

(1) 按賬齡披露

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1 年以內	
其中：1 年以內分項	
1 年以內小計	6,683,926,015.39
1 至 2 年	2,108,856,004.85
2 至 3 年	1,277,012,761.05
3 年以上	
3 至 4 年	95,685.42
4 至 5 年	
5 年以上	500,000.00
合計	10,070,390,466.71

2021 年年度報告

(2) 按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款	1,220,416,536.79	
往來款	8,849,402,032.75	5,554,560,697.14
備用金及保證金	571,897.17	538,343.93
合計	10,070,390,466.71	5,555,099,041.07

(2) 按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2021 年 1 月 1 日餘額	501,917.20			501,917.20
2021 年 1 月 1 日餘額在本期	501,917.20			501,917.20
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提	2,159.86			2,159.86
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2021 年 12 月 31 日餘額	504,077.06			504,077.06

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

(4) 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按組合計提壞賬準備	501,917.20	2,159.86				504,077.06
合計	501,917.20	2,159.86				504,077.06

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

2021 年年度報告

(5) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位一	往來款	7,040,656,419.65	1年以內、1至2年、2至3年	69.91	
單位二	業績補償款	1,220,416,536.79	1年以內	12.12	
單位三	往來款	713,770,425.95	1年以內	7.09	
單位四	往來款	387,276,777.84	1年以內	3.85	
單位五	往來款	367,936,004.51	1年以內、1至2年、2至3年	3.65	
合計	/	9,730,056,164.74	/	96.62	

(7) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(8) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(9) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

3、長期股權投資

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	9,577,056,851.93	5,000,000.00	9,572,056,851.93	9,551,977,818.42	5,000,000.00	9,546,977,818.42
對聯營、合營企業投資	36,802,292.38		36,802,292.38	36,235,121.37		36,235,121.37
合計	9,613,859,144.31	5,000,000.00	9,608,859,144.31	9,588,212,939.79	5,000,000.00	9,583,212,939.79

2021 年年度報告

(1) 對子公司投資

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期 減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備期末 餘額
重慶小康進出口有限公司	2,000,000.00	8,505,622.57		10,505,622.57		
重慶渝安淮海動力有限公司	8,000,000.00	689,085.97		8,689,085.97		
重慶瑞馳汽車實業有限公司	7,600,000.00	1,040,778.69		8,640,778.69		
重慶小康汽車銷售服務有限公司		49,921.02		49,921.02		5,000,000.00
東風小康汽車有限公司	4,280,686,416.23	2,023,424.53		4,282,709,840.76		
重慶小康動力有限公司	350,000,000.00	711,459.63		350,711,459.63		
重慶小康發動機研發有限公司	5,000,000.00	19,495.78		5,019,495.78		
小康集團(香港)有限公司	63,506,500.00	129,676.48		63,636,176.48		
潘金融資租賃有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		
SINKON INTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	3,029,196.72			3,029,196.72		
重慶金康新能源汽車有限公司	3,971,741,406.96	11,909,568.84		3,983,650,975.80		
重慶新康國際控股有限公司	55,414,298.51			55,414,298.51		
合計	9,546,977,818.42	25,079,033.51		9,572,056,851.93		5,000,000.00

(2) 對聯營、合營企業投資

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末 餘額	減值 準備 期末 餘額
		追加 投資	減少 投資	權益法下確 認的投資損 益	其他綜 合收益 調整	其他 權益 變動	宣告 發放 現金 股利 或利 潤	計 提 減 值 準 備		
一、合營企業										
小計										
二、聯營企業										
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	36,235,121.37			567,171.01						36,802,292.38
小計	36,235,121.37			567,171.01						36,802,292.38
合計	36,235,121.37			567,171.01						36,802,292.38

其他說明：

無

2021 年年度報告

4、營業收入和營業成本**(1) 營業收入和營業成本情況**

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				
其他業務	39,630,496.09	10,705,373.23	44,828,086.18	10,848,516.94
合計	39,630,496.09	10,705,373.23	44,828,086.18	10,848,516.94

(2) 合同產生的收入的情況

□適用√不適用

(3) 履約義務的說明

□適用√不適用

(4) 分攤至剩餘履約義務的說明

□適用√不適用

其他說明：

無

5、投資收益

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	43,000,000.00	380,000,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	567,171.01	1,188,775.16
處置長期股權投資產生的投資收益		
交易性金融資產在持有期間的投資收益	8,766,780.00	9,082,700.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
合計	52,333,951.01	390,271,475.16

其他說明：

無

6、其他

□適用√不適用

2021 年年度報告

十八、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	579,690,605.41	
越權審批或無正式批准檔的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	297,392,896.47	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	-135,254,102.02	主要系交易性金融資產公允價值變動
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	292,250,212.46	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	3,846,268.23	
少數股東權益影響額	60,859,061.75	
合計	969,374,282.34	

2021 年年度報告

對公司根據《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

報告期利潤	加權平均淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-30.70	-1.38	-1.38
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-47.01	-2.11	-2.11

3、境內外會計準則下會計資料差異

適用 不適用

4、其他

適用 不適用

2022 年年度報告

第十節財務報告

一、審計報告

✓適用口不適用

審計報告

大信審字〔2023〕第 2-00289 號

賽力斯集團股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了賽力斯集團股份有限公司（以下簡稱“貴公司”）的財務報表，包括 2022 年 12 月 31 日的合併及母公司資產負債表，2022 年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了貴公司 2022 年 12 月 31 日的合併及母公司財務狀況以及 2022 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於貴公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 收入確認

1. 事項描述

關於收入確認的會計政策詳見附注三、（二十四），關於收入的發生額詳見附注五、（四十六）。貴公司主要從事汽車整車、整車動力總成、汽車零部件製造與銷售。2022 年度貴公司主營業務收入為人民幣 329.67 億元，較上年增長 107.03%。鑒於營業收入是貴公司的關鍵業績指標之一，從而存在管理層為達到特定目標或期望而調節收入確認時點的固有風險，因此我們將收入確認確定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對收入確認實施的審計程式主要包括：

- (1) 對銷售與收款內部控制迴圈進行瞭解並執行穿行測試，並對重要的控制點執行控制測試；
- (2) 對收入和成本執行分析程式，包括：本期各月度收入、成本、毛利波動分析，主要產品本期收入、成本、毛利率與上期比較分析等程式；
- (3) 通過抽樣的方式檢查了與收入確認相關的支持性憑證，如銷售合同、發運單等原始單據，檢查收入的真實性；
- (4) 對營業收入執行截止測試，判斷收入確認是否記錄在正確的會計期間；
- (5) 結合應收賬款、主營業務收入函證程式，檢查已確認收入金額的準確性。

(二) 無形資產的帳面價值

1. 事項描述

如附注五、(十七)“無形資產”所述，無形資產帳面價值為 69.10 億元，對資產總額的影響較大，本期新增主要系新能源汽車研發投入，管理層對開發支出轉無形資產時點以及無形資產攤銷年限判斷會對無形資產的帳面價值造成影響，同時隨著公司產品結構調整，貴公司針對無形資產-非專利技術進行減值測試，並按照公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者估計資產組的可收回金額，可收回金額的估計涉及管理層的判斷和估計，因此我們將無形資產的帳面價值作為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對無形資產的帳面價值實施的審計程式主要包括：

- (1) 瞭解與無形資產的內部控制，評價其設計和執行是否有效，並測試相關內部控制的運行有效性，覆核相關會計政策是否正確且一貫運用；
- (2) 選取無形資產本期增加的樣本，檢查合同、發票、驗收、支付等支援性檔；
- (3) 在抽樣的基礎上，關注驗收報告上的日期，判斷開發支出轉入無形資產的時點的準確性；
- (4) 獲取外部獨立專業機構的評估報告並查閱其重要假設，將其重要的假設與公司規劃及實際銷量進行對比，並覆核外部獨立專業機構的勝任能力、獨立性、客觀性、經驗和資質；
- (5) 檢查無形資產相關的資訊是否已在財務報表中做出恰當的列報和披露。

四、其他資訊

2022 年年度報告

貴公司管理層（以下簡稱管理層）對其他資訊負責。其他資訊包括貴公司 2022 年年度報告中涵蓋的資訊，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他資訊，我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他資訊，在此過程中，考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他資訊存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時，管理層負責評估貴公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計畫清算貴公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督貴公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

（一）識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程式以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

（二）瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程式。

（三）評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

（四）對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能

導致對貴公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而，未來的事項或情況可能導致貴公司不能持續經營。

（五）評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

（六）就貴公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、恰當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大信會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：胡濤

（項目合夥人）

中國•北京

中國註冊會計師：余亞文

二〇二三年四月二十七日

2022 年年度報告

二、財務報表

合併資產負債表
2022 年 12 月 31 日編制單位：賽力斯集團股份有限公司
單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		16,364,802,780.43	5,832,248,989.73
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產		1,751,529,308.50	320,316,449.65
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款		1,780,806,784.01	996,687,692.10
應收款項融資		242,278,901.77	377,361,946.64
預付款項		442,024,964.07	660,335,098.89
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款		1,002,129,626.08	1,610,869,459.99
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨		3,992,865,090.61	2,772,885,269.70
合同資產		938,248,097.44	956,435,009.58
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產		8,461,717.67	246,987,388.15
其他流動資產		452,825,509.09	893,398,767.20
流動資產合計		26,975,972,779.67	14,667,526,071.63
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		71,344,449.54	301,666,696.28
長期股權投資		41,346,493.87	39,984,459.93
其他權益工具投資		100,203,246.25	94,203,246.25
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		9,140,463,562.33	7,799,051,911.85
在建工程		345,661,017.62	1,532,734,544.45
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		479,710,469.50	304,543,772.37
無形資產		6,910,291,648.67	5,152,726,059.59
開發支出		1,352,355,992.12	1,533,729,211.17
商譽		65,011,991.71	75,704,910.86
長期待攤費用		162,093,267.95	82,432,532.62
遞延所得稅資產		127,549,844.22	151,540,064.61
其他非流動資產		1,275,584,410.41	288,020,170.93
非流動資產合計		20,071,616,394.19	17,356,337,580.91
資產總計		47,047,589,173.86	32,023,863,652.54
流動負債：			

2022 年年度報告

短期借款		2,078,656,419.46	2,109,310,997.38
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		16,111,654,518.09	1,767,566,728.28
應付帳款		9,558,566,230.48	6,143,477,684.12
預收款項		1,323,318.82	120,066,603.00
合同負債		962,942,319.15	756,471,653.65
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬		661,601,896.68	503,708,425.39
應交稅費		532,226,770.06	159,759,485.75
其他應付款		1,285,573,477.90	699,096,463.55
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		1,032,060,455.00	595,464,129.62
其他流動負債		106,878,665.89	68,939,520.85
流動負債合計		32,331,484,071.53	18,923,861,691.59
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款		1,191,814,354.86	1,846,948,687.97
應付債券		147,295,747.61	141,040,688.85
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		424,899,883.88	338,126,853.35
長期應付款		1,158,421,917.81	1,777,710,628.85
長期應付職工薪酬			
預計負債		51,414,168.87	24,950,562.09
遞延收益		1,889,274,456.12	1,185,400,294.10
遞延所得稅負債		50,509,282.58	56,481,046.42
其他非流動負債			
非流動負債合計		4,913,629,811.73	5,370,658,761.63
負債合計		37,245,113,883.26	24,294,520,453.22
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,497,279,083.00	1,359,932,415.00
其他權益工具		56,817,665.06	56,979,017.86
其中：優先股			
永續債			
資本公積		15,294,922,009.97	8,087,379,561.18
減：庫存股		99,991,090.70	
其他綜合收益		-80,938,770.04	-128,143,478.50
專項儲備			
盈餘公積		357,853,946.41	296,491,575.32
一般風險準備			
未分配利潤		-5,606,271,604.18	-1,713,042,861.87
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）		11,419,671,239.52	7,959,596,228.99

2022 年年度報告

益) 合計			
少數股東權益		-1,617,195,948.92	-230,253,029.67
所有者權益 (或股東權益) 合計		9,802,475,290.60	1,729,343,199.32
負債和所有者權益 (或股東權益) 總計		47,047,589,173.86	32,023,863,652.54

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯會計機構負責人：劉德林

母公司資產負債表

2022 年 12 月 31 日

編制單位：賽力斯集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		735,339,793.64	515,038,709.66
交易性金融資產		1,751,295,242.80	152,036,500.00
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			2,623,552.30
應收款項融資			
預付款項		13,756,868.16	12,030,029.03
其他應收款		13,105,425,040.15	10,069,886,389.65
其中：應收利息			
應收股利			
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		10,925.17	10,999.16
流動資產合計		15,605,827,869.92	10,751,626,179.80
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		91,425,692.98	
長期股權投資		8,818,794,477.58	9,608,859,144.31
其他權益工具投資		84,000,000.00	78,000,000.00
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		261,169,983.55	292,095,201.13
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		110,476,460.87	
無形資產		55,767,301.09	63,136,507.77
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			5,675,219.56
遞延所得稅資產		1,915,676.16	709,844.66
其他非流動資產		1,014,477,654.55	1,039,984.11
非流動資產合計		10,438,027,246.78	10,049,515,901.54
資產總計		26,043,855,116.70	20,801,142,081.34
流動負債：			
短期借款		360,342,833.33	250,366,666.67

2022 年年度報告

交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款		6,595,588.18	823,869.42
預收款項			120,066,603.00
合同負債			
應付職工薪酬		26,630,634.78	23,323,601.69
應交稅費		40,357,149.33	3,967,245.99
其他應付款		3,568,530,532.53	5,055,972,704.18
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		545,289,908.26	300,058,680.00
其他流動負債			
流動負債合計		4,547,746,646.41	5,754,579,370.95
非流動負債：			
長期借款		468,568,000.00	983,849,776.66
應付債券		147,295,747.61	141,040,688.85
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		164,925,260.55	
長期應付款			1,060,000,000.00
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		1,669,144.29	6,382,311.26
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		782,458,152.45	2,191,272,776.77
負債合計		5,330,204,798.86	7,945,852,147.72
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,497,279,083.00	1,359,932,415.00
其他權益工具		56,817,665.06	56,979,017.86
其中：優先股			
永續債		16,883,703,189.61	9,676,160,740.82
資本公積			
減：庫存股		99,991,090.70	
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		358,682,684.29	297,320,313.20
未分配利潤		2,017,158,786.58	1,464,897,446.74
所有者權益（或股東權益）合計		20,713,650,317.84	12,855,289,933.62
負債和所有者權益（或股東權益）總計		26,043,855,116.70	20,801,142,081.34

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

合併利潤表
2022 年 1—12 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	2022 年度	2021 年度
一、營業總收入		34,104,996,188.52	16,717,920,929.77
其中：營業收入		34,104,996,188.52	16,717,920,929.77
利息收入			
已賺保費			

2022 年 年 度 報 告

手續費及傭金收入			
二、營業總成本		39,250,391,209.52	20,000,537,038.76
其中：營業成本		30,243,611,627.56	16,087,604,150.41
利息支出			
手續費及傭金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加		926,003,488.28	351,787,302.20
銷售費用		4,819,624,056.74	1,279,955,159.89
管理費用		1,775,340,393.67	1,088,753,488.91
研發費用		1,313,661,262.38	947,986,961.92
財務費用		172,150,380.89	244,449,975.43
其中：利息費用		330,170,794.19	260,712,007.29
利息收入		189,493,487.11	52,595,840.69
加：其他收益		521,772,405.98	295,020,730.67
投資收益（損失以“—”號填列）		-37,390,482.84	-82,477,549.92
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,362,033.94	-11,209,592.80
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益（損失以“—”號填列）			
淨敞口套期收益（損失以“—”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“—”號填列）		-169,612,103.76	-135,254,102.02
信用減值損失（損失以“—”號填列）		-71,553,699.93	-20,074,083.46
資產減值損失（損失以“—”號填列）		-305,725,891.93	-246,533,733.59
資產處置收益（損失以“—”號填列）		280,977,863.58	587,197,828.37
三、營業利潤（虧損以“—”號填列）		-4,926,926,929.90	-2,884,737,018.94
加：營業外收入		32,688,074.83	300,779,210.22
減：營業外支出		36,171,154.04	25,902,452.98
四、利潤總額（虧損總額以“—”號填列）		-4,930,410,009.11	-2,609,860,261.70
減：所得稅費用		290,147,272.04	20,963,463.20
五、淨利潤（淨虧損以“—”號填列）		-5,220,557,281.15	-2,630,823,724.90
（一）按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“—”號填列）		-5,220,557,281.15	-2,630,823,724.90
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“—”號填列）			
			（二）按所有權歸屬分類
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以號填列）		-3,831,866,371.22	-1,823,911,349.24
2.少數股東損益（淨虧損以“—”號填列）		-1,388,690,909.93	-806,912,375.66
六、其他綜合收益的稅後淨額		48,917,617.34	-27,125,195.00
（一）歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		47,204,708.46	-24,282,131.01
1.不能重分類進損益的其他綜合收益			
（1）重新計量設定受益計畫變動額			
（2）權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
（3）其他權益工具投資公允價值變動			
（4）企業自身信用風險公允價值變動			
2.將重分類進損益的其他綜合收益		47,204,708.46	-24,282,131.01
（1）權益法下可轉損益的其他綜合收益			
（2）其他債權投資公允價值變動			
（3）金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			

2022 年年度報告

(4) 其他債權投資信用減值準備			
(5) 現金流量套期儲備			
(6) 外幣財務報表折算差額		47,204,708.46	— 24,282,131.01
(7) 其他			
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		1,712,908.88	-2,843,063.99
七、綜合收益總額		-5,171,639,663.81	-2,657,948,919.90
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-3,784,661,662.76	-1,848,193,480.25
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		-1,386,978,001.05	-809,755,439.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-2.68	-1.38
(二) 稀釋每股收益（元/股）		-2.68	-1.38

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0 元，上期被合併方實現的淨利潤為：0 元。
公司負責人：張正萍主管會計工作負責人：劉聯會計機構負責人：劉德林

母公司利潤表
2022 年 1—12 月

單位:元幣種:人民幣

項目	附注	2022 年度	2021 年度
一、營業收入		44,823,443.01	39,630,496.09
減：營業成本		17,260,274.70	10,705,373.23
稅金及附加		10,322,198.60	9,481,146.19
銷售費用			
管理費用		188,679,908.63	142,615,100.92
研發費用			
財務費用		-208,050,422.74	7,363,654.28
其中：利息費用		158,571,302.78	245,274,917.36
利息收入		374,167,898.80	244,714,391.62
加：其他收益		6,747,117.94	86,508,285.06
投資收益（損失以“—”號填列）		540,613,392.93	52,333,951.01
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		512,417.92	567,171.01
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益（損失以“—”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“—”號填列）		-731,257.20	— 25,668,500.00
信用減值損失（損失以“—”號填列）		-53,503.74	-1,002,159.86
資產減值損失（損失以“—”號填列）			
資產處置收益（損失以“—”號填列）		97,122,290.80	419,520,196.31
二、營業利潤（虧損以“—”號填列）		680,309,524.55	401,156,993.99
加：營業外收入		296,283.42	1,716,123.72
減：營業外支出		15,331,184.88	400,589.66
三、利潤總額（虧損總額以“—”號填列）		665,274,623.09	402,472,528.05
減：所得稅費用		51,650,912.16	5,795,149.32
四、淨利潤（淨虧損以“—”號填列）		613,623,710.93	396,677,378.73
(一) 持續經營淨利潤（淨虧損以“—”號填列）		613,623,710.93	396,677,378.73
(二) 終止經營淨利潤（淨虧損以“—”號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1.重新計量設定受益計畫變動額			

2022 年年度報告

2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他			
六、綜合收益總額		613,623,710.93	396,677,378.73
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀釋每股收益(元/股)			

公司負責人：張正萍主管會計工作負責人：劉聯會計機構負責人：劉德林

合併現金流量表

2022 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		36,722,981,394.71	18,093,914,298.80
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及傭金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		1,603,463,660.78	558,181,747.34
收到其他與經營活動有關的現金		2,105,872,582.06	656,397,186.26
經營活動現金流入小計		40,432,317,637.55	19,308,493,232.40
購買商品、接受勞務支付的現金		22,698,685,721.64	14,195,003,085.30
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及傭金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		2,268,890,503.83	1,734,410,067.04
支付的各项稅費		1,655,375,083.92	631,612,350.76
支付其他與經營活動有關的現金		14,977,908,318.74	3,734,916,180.80
經營活動現金流出小計		41,600,859,628.13	20,295,941,683.90
經營活動產生的現金流量淨額		-1,168,541,990.58	-987,448,451.50
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			67,427,877.00
取得投資收益收到的現金		10,696,225.00	8,766,780.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回		749,759,577.29	1,056,100,575.37

2022 年年度報告

的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		229,115,849.68	
收到其他與投資活動有關的現金		1,361,093,416.28	
投資活動現金流入小計		2,350,665,068.25	1,132,295,232.37
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,367,026,732.80	2,132,984,510.08
投資支付的現金		2,605,990,000.00	
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		531,652,091.29	562,049,346.19
投資活動現金流出小計		6,504,668,824.09	2,695,033,856.27
投資活動產生的現金流量淨額		-4,154,003,755.84	-1,562,738,623.89
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		7,069,356,876.86	3,033,082,411.74
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		35,081.80	465,042,113.74
取得借款收到的現金		4,283,500,000.00	3,379,567,299.99
收到其他與籌資活動有關的現金		1,662,399,303.19	1,062,782,971.41
籌資活動現金流入小計		13,015,256,180.05	7,475,432,683.14
償還債務支付的現金		4,586,119,873.69	3,521,518,064.41
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		274,172,431.78	250,991,118.81
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		1,829,679,533.25	766,790,041.92
籌資活動現金流出小計		6,689,971,838.72	4,539,299,225.14
籌資活動產生的現金流量淨額		6,325,284,341.33	2,936,133,458.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		5,694,119.18	-1,805,794.65
五、現金及現金等價物淨增加額		1,008,432,714.09	384,140,587.96
加：期初現金及現金等價物餘額		1,318,960,938.94	934,820,350.98
六、期末現金及現金等價物餘額		2,327,393,653.03	1,318,960,938.94

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

母公司現金流量表
2022 年 1—12 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	2022 年度	2021 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,428,640.00	2,202,710.00
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		76,225,789.59	18,989,124.95
經營活動現金流入小計		78,654,429.59	21,191,834.95
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		104,447,322.42	90,695,274.05
支付的各项稅費		40,680,055.20	19,498,140.11
支付其他與經營活動有關的現金		4,590,071,396.05	2,762,252,024.59
經營活動現金流出小計		4,735,198,773.67	2,872,445,438.75
經營活動產生的現金流量淨額		-4,656,544,344.08	-2,851,253,603.80
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		474,696,225.00	51,766,780.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		119,095.03	257,939,853.98
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		734,366,000.00	

2022 年年度報告

收到其他與投資活動有關的現金		1,220,416,536.79	
投資活動現金流入小計		2,429,597,856.82	309,706,633.98
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		5,471,586.23	7,916,407.29
投資支付的現金		3,069,990,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		3,075,461,586.23	15,916,407.29
投資活動產生的現金流量淨額		-645,863,729.41	293,790,226.69
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		7,069,321,795.06	2,568,040,298.00
取得借款收到的現金		1,146,000,000.00	920,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		512,320,000.28	1,098,439,802.50
籌資活動現金流入小計		8,727,641,795.34	4,586,480,100.50
償還債務支付的現金		1,375,866,420.00	1,329,528,080.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		143,061,167.42	223,305,365.52
支付其他與籌資活動有關的現金		1,686,958,892.88	1,073,796.11
籌資活動現金流出小計		3,205,886,480.30	1,553,907,241.63
籌資活動產生的現金流量淨額		5,521,755,315.04	3,032,572,858.87
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-96,460.18	-1,323,918.40
五、現金及現金等價物淨增加額		219,250,781.37	473,785,563.36
加：期初現金及現金等價物餘額		480,088,433.53	6,302,870.17
六、期末現金及現金等價物餘額		699,339,214.90	480,088,433.53

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯會計機構負責人：劉德林

合併所有者權益變動表
2022年1—12月

2022年年度報告

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年度												
	歸屬於母公司所有者權益												
	實收資本（或股本）	其他權益工具		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
	優先股	永續債	其他										
一、上年末餘額	1,359,932,415.00		56,979,017.86	8,087,379,561.18		128,143,478.50	296,491,575.32	1,713,042,861.87		7,959,596,228.99	230,253,029.67	-7,729,343,199.32	
二、本期增加													
（一）發行新股													
（二）其他													
三、本期末餘額	1,359,932,415.00		56,979,017.86	8,087,379,561.18		128,143,478.50	296,491,575.32	1,713,042,861.87		7,959,596,228.99	230,253,029.67	-7,729,343,199.32	
四、本期減少													
（一）其他													
五、本期末餘額	137,346,668.00		-161,352.80	7,207,542,448.79	99,991,090.70	47,204,708.46	61,362,371.09	3,893,228,742.31		3,460,075,010.53	1,386,942,919.25	-2,073,132,091.28	

2022年年度報告

	歸屬於母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計		
	實收資本 (或股本)	其他權益工具			資本公積	減：庫存 股	其他綜合 收益	專 項 儲 備	盈餘公積	一 般 風 險 準 備	未分配利潤			其他	小計
		優先 股	永 續 債	其他											
一、上年年末餘額	1,278,439,873.00		166,258,372.86	3,357,903,100.86		103,861,347.49	-	256,823,837.45		207,836,460.35		5,163,400,297.03	455,631,210.51	5,619,031,507.54	
加：會計政策變更										57,300,235.11	1	57,300,235.11	-7,435,849.29	64,736,084.40	
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	1,278,439,873.00		166,258,372.86	3,357,903,100.86		103,861,347.49	-	256,823,837.45		150,536,225.24		5,106,100,006.192	448,195,361.22	5,554,295,423.14	
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	81,492,542.00		109,279,355.00	4,729,476,460.32		24,282,131.01	-	39,667,737.87		1,863,579,087.11		2,853,496,167.07	-678,448,390.89	2,175,047,776.18	
（一）綜合收益總額						24,282,131.01	-			1,823,911,349.24		1,848,193,480.25	-809,755,439.65	2,657,948,919.90	
（二）所有者投入和減少資本	81,492,542.00		109,279,355.00	4,729,476,460.32								4,701,689,647.32	131,307,048.76	4,832,996,696.08	
1.所有者投入的普通股	56,368,913.00			2,511,530,649.07								2,567,899,562.07	465,041,779.40	3,032,941,341.47	
2.其他權益工具持有者投入資本	25,123,629.00		109,279,355.00	497,603,292.44								413,447,566.44		413,447,566.44	
3.股份支付計入所有者權益的金額				20,437,865.04								20,437,865.04		20,437,865.04	
4.其他				1,699,904,653.77								1,699,904,653.77	-333,734,730.64	1,366,169,923.13	
（三）利潤分配								39,667,737.87		-					
1.提取盈餘公積								39,667,737.87		-					

2022年年度報告

項目	2021 年度						未分配利潤	盈餘公積	其他綜 專項儲 備	減：庫存股	其他綜 合收益	所有權權益合計
	實收資本（或股本）	優先股	永續債	其他	資本公積	資本公積						
(六) 其他												
四、本期末餘額	1,497,279,083.00			56,817,665.06	16,883,703,189.61	99,991,090.70	358,682,684.29		2,017,158,786.58			20,713,650,317.84
一、上年年末餘額	1,278,439,873.00			166,258,372.86	5,421,095,890.63		257,652,575.33		1,107,887,805.88			8,231,334,517.70
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他												
二、本年期初餘額	1,278,439,873.00			166,258,372.86	5,421,095,890.63		257,652,575.33		1,107,887,805.88			8,231,334,517.70
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	81,492,542.00			-109,279,355.00	4,255,064,850.19		39,667,737.87		357,009,640.86			4,623,955,415.92
(一) 綜合收益總額									396,677,378.73			396,677,378.73
(二) 所有者投入和減少資本	81,492,542.00			-109,279,355.00	4,255,064,850.19							4,227,278,037.19
1.所有者投入的普通股	56,368,913.00				2,511,530,649.07							2,567,899,562.07
2.其他權益工具持有者投入資本	25,123,629.00			-109,279,355.00	497,603,292.44							413,447,566.44
3.股份支付計入所有者權益的金額												
4.其他					20,437,865.04							20,437,865.04
(三) 利潤分配					1,225,493,043.64							1,225,493,043.64
1.提取盈餘公積							39,667,737.87		-39,667,737.87			
2.對所有者（或股東）的分配							39,667,737.87		-39,667,737.87			
3.其他												
(四) 所有者權益內部結轉												
1.資本公積轉增資本（或股本）												
2.盈餘公積轉增資本（或股本）												

三、公司基本情況

1. 公司概況

√適用 不適用

(一) 企業註冊地、組織形式和總部地址

賽力斯集團股份有限公司(以下簡稱“公司”或“本公司”)成立於2007年5月11日,重慶市沙坪壩區市場監督管理局發放統一社會信用代碼為915001066608898456的企業法人營業執照,註冊地位於重慶市沙坪壩區五雲湖路7號,法定代表人:張正萍,註冊資本:1,497,279,083.00元。

(二) 企業的業務性質和主要經營活動

本公司屬製造行業。經營範圍:製造、銷售:汽車零部件、機動車輛零部件、普通機械、電器機械、電器、電子產品(不含電子出版物)、儀器儀錶;銷售:日用百貨、家用電器、五金、金屬材料(不含稀貴金屬);房屋租賃、機械設備租賃;經濟技術諮詢服務;貨物進出口(除依法須經批准的專案外,憑營業執照依法自主開展經營活動)

2. 合併財務報表範圍

√適用 不適用

公司的合併範圍情況詳見財務報表附注“八、合併範圍的變更”及附注“九、在其他主體中的權益”。

四、財務報表的編制基礎

1. 編制基礎

本公司財務報表以持續經營為編制基礎。

2. 持續經營

√適用 不適用

公司自本報告期末至少12個月內具備持續經營能力,無影響持續經營能力的重大事項。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示:

√適用 不適用

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求,真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關資訊。

2. 會計期間

本公司會計年度自西曆1月1日起至12月31日止。

3. 營業週期

√適用 不適用

本公司以一年12個月作為正常營業週期,並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記帳本位幣

本公司的記帳本位幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

√適用 不適用

1. 同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的,本公司在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的,按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價帳面價值(或發行股份面值總額)的差額,應當調整資本公積;資本公積不足沖減的,調整留存收益。

2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併,合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可

2022 年年度報告

辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

6. 合併財務報表的編制方法

適用 不適用

1. 合併財務報表範圍

本公司將全部子公司（包括本公司所控制的單獨主體）納入合併財務報表範圍，包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。

2. 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

3. 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，已抵銷了本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益專案下以“少數股東權益”項目列示。子公司持有本公司的長期股權投資，視為本公司的庫存股，作為股東權益的減項，在合併資產負債表中股東權益專案下以“減：庫存股”項目列示。

4. 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實施控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

5. 處置子公司的會計處理

在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編制合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

2. 共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

3. 合營企業的會計處理

本公司為合營企業合營方，按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理；本公司為非合營方，根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

8. 現金及現金等價物的確定標準

2022 年年度報告

現金等價物是指企業持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

1. 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用交易發生日即期匯率折合本位幣入帳。資產負債表日外幣貨幣性專案按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記帳本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動（含匯率變動）處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

2. 外幣財務報表折算

本公司的子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記帳本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。資產負債表中的資產和負債專案，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用專案，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量應當採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

10. 金融工具

適用 不適用

1. 金融工具的分類及重分類

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

(1) 金融資產

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤余成本計量的金融資產：①本公司管理金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①本公司管理金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除分類為以攤余成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本公司將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能消除或減少會計錯配，本公司可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司改變管理金融資產的業務模式時，將對所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，且自重分類日起採用未來適用法進行相關會計處理，不對以前已經確認的利得、損失(包括減值損失或利得)或利息進行追溯調整。

(2) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債；以攤余成本計量的金融負債。所有的金融負債不進行重分類。

2. 金融工具的計量

本公司金融工具初始確認按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。金融工具的後續計量取決於其分類。

(1) 金融資產

① 以攤余成本計量的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤余成本計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

2022 年年度報告

②以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產（除屬於套期關係的一部分金融資產外），以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失（包括利息和股利收入）計入當期損益。

③以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資。初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失均計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

④指定為公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資。初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。除獲得的股利（屬於投資成本收回部分的除外）計入當期損益外，其他相關利得和損失均計入其他綜合收益，且後續不轉入當期損益。

（2）金融負債

①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。該類金融負債包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。初始確認後，對於該類金融負債以公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，交易性金融負債公允價值變動形成的利得或損失（包括利息費用）計入當期損益。指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，由企業自身信用風險變動引起的該金融負債公允價值的變動金額，計入其他綜合收益，其他公允價值變動計入當期損益。如果對該金融負債的自身信用風險變動的影響計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失計入當期損益。

②以攤余成本計量的金融負債。初始確認後，對此類金融負債採用實際利率法以攤余成本計量。

3. 本公司對金融工具的公允價值的確認方法

如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期資訊不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有資訊，判斷成本能否代表公允價值。

4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法

（1）金融資產

本公司金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，但未保留對該金融資產的控制。

本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，且保留了對該金融資產控制的，按照繼續涉入被轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認相關負債。

金融資產轉移整體滿足終止確認條件的，將以下兩項金額的差額計入當期損益：①被轉移金融資產在終止確認日的帳面價值；②因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產）之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的帳面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，先按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，然後將以下兩項金額的差額計入當期損益：①終止確認部分在終止確認日的帳面價值；②終止確認部分收到的對價，與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產）之和。

（2）金融負債

金融負債（或其一部分）的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債（或該部分金融負債）。

金融負債（或其一部分）終止確認的，本公司將其帳面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的負債）之間的差額，計入當期損益。

11. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

12. 應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的應收款項，進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法：

2022 年年度報告

(1) 第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；(2) 第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；(3) 第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

應收款項計量損失準備的方法

對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的不含重大融資成分的應收款項，本公司採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

本公司對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的應收款項（無論是否含重大融資成分），採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

根據金融工具的性質，本公司以單項金融資產或金融資產組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。本公司根據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收賬款組合一	新能源業務應收款項	應收經銷商、客戶款項
應收賬款組合二	非新能源業務應收款項	應收經銷商、客戶款項

如果有客觀證據表明某項應收賬款已經發生信用減值，則對該應收賬款單項計提壞賬並確認預計信用損失。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

13. 應收款項融資

適用 不適用

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資（含應收款項融資）進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值採用不同的會計處理方法：(1) 第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；(2) 第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；(3) 第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

本公司對於應收款項融資，按照一般方法，即“三階段”模型計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

14. 其他應收款

其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的其他應收款項，進行減值會計處理並確認損失準備。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法：

(1) 第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；(2) 第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；(3) 第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（帳面餘額減已計提減值準備）

2022 年年度報告

和實際利率計算利息收入。

本公司對於其他應收款，按照一般方法，即“三階段”模型計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）或計入其他綜合收益（以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資）。

15. 存貨

適用 不適用

1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在產品、庫存商品、發出商品等。

2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取加權平均法確定其發出的實際成本。

3. 存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，並按單個存貨專案計提存貨跌價準備，但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

16. 合同資產

(1). 合同資產的確認方法及標準

適用 不適用

本公司將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示。

(2). 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

合同資產的減值準備計提參照金融工具預期信用損失法。對於不包含重大融資成分的合同資產，本公司採用簡化方法計量損失準備。對於包含重大融資成分的合同資產，本公司按照一般方法計量損失準備。

合同資產發生減值損失，按應減記金額，借記“資產減值損失”，貸記合同資產減值準備；轉回已計提的資產減值準備時，做相反分錄。

17. 持有待售資產

適用 不適用

18. 債權投資

(1). 債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

19. 其他債權投資

(1). 其他債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

20. 長期應收款

(1). 長期應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

1. 預期信用損失的確定方法

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的金融資產、租賃應收款，進行減值會計處理並確認損失準備；本公司長期應收款為應收融資租賃款。

本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值

2022 年年度報告

的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值有不同的會計處理方法：

(1) 第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額(即未扣除減值準備)和實際利率計算利息收入；(2) 第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入；(3) 第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本(帳面餘額減已計提減值準備)和實際利率計算利息收入。

應收款項、租賃應收款計量損失準備的方法

對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的不含重大融資成分的應收款項，本公司採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

本公司對於由《企業會計準則第 14 號—收入》規範的交易形成的應收款項(無論是否含重大融資成分),以及由《企業會計準則第 21 號—租賃》規範的租賃應收款，均採用簡化方法，即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

2. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具の種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債(貸款承諾或財務擔保合同)或計入其他綜合收益(以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資)。

21. 長期股權投資

適用 不適用

1. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照《企業會計準則第 12 號——債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照《企業會計準則第 7 號——非貨幣性資產交換》的有關規定確定。

2. 後續計量及損益確認方法

本公司能夠对被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。本公司對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，本公司按照《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定處理，並對其餘部分採用權益法核算。

3. 確定对被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

对被投資單位具有共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等；对被投資單位具有重大影響，是指當持有被投資單位 20% 以上至 50% 的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足 20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

22. 投資性房地產

不適用

23. 固定資產

(1). 確認條件

適用 不適用

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2). 折舊方法

適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	10-35	3.00	2.77%-9.70%
機器設備	年限平均法	5-10	3.00	9.70%-19.40%
運輸設備	年限平均法	3-8	3.00	12.13%-32.33%

2022 年年度報告

其他設備	年限平均法	3-5	3.00	19.40%-32.33%
------	-------	-----	------	---------------

本公司固定資產主要分為：房屋及建築物、機器設備、運輸設備、其他設備等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地之外，本公司對所有固定資產計提折舊。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

適用 不適用

24. 在建工程

適用 不適用

本公司在建工程分為自營方式建造和出包方式建造兩種。在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：固定資產的實體建造（包括安裝）工作已經全部完成或實質上已經全部完成；已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

借款費用

適用 不適用

1. 借款費用資本化的確認原則

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2. 資本化金額計算方法

資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過 3 個月的，應當暫停借款費用的資本化。

借入專門借款，按照專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定，資本化率為一般借款的加權平均利率；借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

實際利率法是根據借款實際利率計算其攤銷折價或溢價或利息費用的方法。其中實際利率是借款在預期存續期間的未來現金流量，折現為該借款當前帳面價值所使用的利率。

25. 生物資產

適用 不適用

26. 油氣資產

適用 不適用

27. 使用權資產

適用 不適用

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

28. 無形資產

(1) 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

1. 無形資產的計價方法

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

本公司無形資產後續計量方法分別為：使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整；使用壽命不確定的無形資產不攤銷，

2022年年度報告

但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

2. 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定的無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

(2). 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

內部研究開發專案研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：(1)完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；(2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；(3)無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；(4)有足夠的技術、財務資源和其他資源支援以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；(5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

劃分內部研究開發專案的研究階段和開發階段的具體標準：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

29. 長期資產減值

適用 不適用

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、採用成本模式計量的生產性生物資產、油氣資產、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其帳面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的帳面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的帳面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的帳面價值所占比重，按比例抵減其他各項資產的帳面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

30. 長期待攤費用

適用 不適用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該專案的攤餘價值全部轉入當期損益。

31. 合同負債

(1). 合同負債的確認方法

適用 不適用

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。

本公司將同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

32. 職工薪酬

(1). 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

2022 年年度報告

(2) 離職後福利的會計處理方法 適用 不適用

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計畫計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計畫產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

(3) 辭退福利的會計處理方法 適用 不適用

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計畫或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4) 其他長期職工福利的罰處方法 適用 不適用

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計畫條件的，應當按照有關設定提存計畫的規定進行處理；除此外，根據設定受益計畫的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

33. 租賃負債 適用 不適用

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額（包括實質固定付款額），存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

34. 預計負債 適用 不適用

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個專案，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債帳面價值進行覆核，有確鑿證據表明該帳面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該帳面價值進行調整。

35. 股份支付 適用 不適用

本公司股份支付包括以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定；不存在活躍市場的，採用估值技術確定，包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

在各個資產負債表日，根據最新取得的可行權人數變動、業績指標完成情況等後續資訊，修正預計可行權的股票期權數量，並以此為依據確認各期應分攤的費用。對於跨越多個會計期間的期權費用，一般可以按照該期權在某會計期間內等待期長度占整個等待期長度的比例進行分攤。

36. 優先股、永續債等其他金融工具 適用 不適用**38. 收入****(1) 收入確認和計量所採用的會計政策** 適用 不適用

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。履約義務是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額，不包括代協力廠商收取的款項以及本公司預期將退還給客戶的款項。

履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行，取決於合同條款及相關法律規定。如果履約義務是在某一時段內履行的，則本公司按照履約進度確認收入。否則，本公司于客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，公司考慮下列跡象：

2022 年年度報告

- (1) 本公司就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務；
- (2) 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權；
- (3) 本公司已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品；
- (4) 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬；
- (5) 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

1. 銷售商品合同

本公司與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本公司轉讓商品的履約義務不滿足在某一時段內履行的三個條件，所以本公司通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，在到貨驗收完成時點確認收入；取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

2. 提供服務合同

本公司與客戶之間的提供服務合同通常包含維護保障服務、運維服務、工程服務等履約義務，由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入。對於有明確的產出指標的服務合同，比如維護保障服務、運維服務等，本公司按照產出法確定提供服務的履約進度；對於少量產出指標無法明確計量的合同，採用投入法確定提供服務的履約進度。

3. 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權為經營性租賃收入，根據租賃合同的約定按期確認營業收入，即讓渡資產使用權取得的使用費收入，在與交易相關的經濟利益很可能流入企業，且收入的金額能夠可靠地計量時，確認收入的實現。

可變對價

本公司部分與客戶之間的合同存在現金折扣和價保等，形成可變對價。本公司按照期望值或最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

銷售退回條款

對於附有銷售退回條款的銷售，本公司在客戶取得相關商品控制權時，按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額確認收入，按照預期因銷售退回將退還的金額確認為預計負債；同時，按照預期將退回商品轉讓時的帳面價值，扣除收回該商品預計發生的成本（包括退回商品的價值減損）後的餘額，確認為一項資產，即應收退貨成本，按照所轉讓商品轉讓時的帳面價值，扣除上述資產成本的淨額結轉成本。每一資產負債表日，本公司重新估計未來銷售退回情況，並對上述資產和負債進行重新計量。

質保義務

根據合同約定、法律規定等，本公司為所銷售的商品及所建造的資產等提供品質保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類品質保證，本公司按照三、（二十二）進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類品質保證，本公司將其作為一項單獨履約義務，按照提供商品和服務類品質保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類品質保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估品質保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了_項單獨服務時，本公司考慮該品質保證是否為法定要求、品質保證期限以及本公司承諾履行任務的性質等因素。

（2）.同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

適用 不適用

39. 合同成本

適用 不適用

本公司的合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。為取得合同發生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。本公司為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

1. 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由用戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
2. 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；
3. 該成本預期能夠收回。

本公司將確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“存貨”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司將確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“其他流動資產”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司對合同取得成本、合同履約成本確認的資產（以下簡稱“與合同成本有關的資產”）採用與該資產相關的商

2022 年年度報告

品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產的帳面價值高於下列兩項的差額時，本公司將超出部分計提減值準備並確認為資產減值損失：

1. 因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
2. 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述兩項差額高於該資產帳面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下的該資產在轉回日的帳面價值。

40. 政府補助

適用 不適用

1. 政府補助的類型及會計處理

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產（但不包括政府作為所有者投入的資本）。政府補助為貨幣性資產的，應當按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，應當按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

政府檔明確規定用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助。政府檔未明確規定補助物件的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。

除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

本公司取得政策性優惠貸款貼息，財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用；財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

2. 政府補助確認時點

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

41. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

適用 不適用

1. 根據資產、負債的帳面價值與其計稅基礎之間的差額（未作為資產和負債確認的專案按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額），按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

2. 遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的帳面價值。

3. 對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

42. 租賃

(1). 經營租賃的會計處理方法

適用 不適用

本公司在租賃期內各個期間採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本公司將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期收益。

(2). 融資租賃的會計處理方法

適用 不適用

本公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。本公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始入帳價值中。

(3). 新租賃準則下租賃的確定推及會計處理推

2022 年年度報告

√適用 □不適用

租入資產的會計處理

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內分別確認折舊費用和利息費用。

本公司在租賃期內各個期間採用直線法，將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額計入當期費用。

(1) 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

(2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額（包括實質固定付款額），存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

本公司採用租賃內含利率作為折現率；如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。該週期性利率是指公司所採用的折現率或修訂後的折現率。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

當本公司對續租選擇權、終止租賃選擇權或者購買選擇權的評估結果發生變化的，則按變動後的租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的帳面價值。當實質租賃付款額、擔保餘值預計的應付金額或者取決於指數或比率的可變租賃付款額發生變動的，則按變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的帳面價值。

43. 其他重要的會計政策和會計估計

□適用 √不適用

44. 重要會計政策和會計估計的變更

(1).重要會計政策變更

□適用 √不適用

(2).重要會計估計變更

□適用 √不適用

(3).2022 年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

□適用 √不適用

45. 其他

√適用 □不適用

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

√適用 □不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	3%、5%、6%、9%、13%
消費稅	應稅收入	1%、3%、5%
營業稅		
城市維護建設稅	應納流轉稅額	5%、7%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%

注：公司生產汽車排量在 1.0 升（含 1.0 升）以下乘用車的按 1%計征消費稅，排量在 1.0 升以上至 1.5 升（含 1.5 升）的乘用車按 3%計征消費稅，排量在 1.5 升以上至 2.0 升（含 2.0 升）的乘用車按 5%計征消費稅；公司生產的中輕型商用客車（含駕駛員座位在內的座位數 W23 座）按 5%計征消費稅；公司外貿企業出口汽車排量在 1.0 升

2022 年年度報告

(含 1.0 升) 以下的退稅率為 1%, 排量在 1.0 升以上至 1.5 升 (含 1.5 升) 的退稅率為 3%, 排量在 1.5 升以上至 2.0 升 (含 2.0 升) 的退稅率為 5%。

公司出口貨物消費稅實行“免、退”稅收管理辦法, 按原生產環節徵稅額全額退稅。

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的, 披露情況說明

適用 不適用

納稅主體名稱	所得稅稅率 (%)
賽力斯集團股份有限公司	25
東風小康汽車有限公司	15
東風小康汽車有限公司沙坪壩分公司	15
東風小康汽車有限公司重慶分公司	15
東風小康汽車有限公司十堰分公司	25
東風小康汽車有限公司重慶兩江新區分公司	25
重慶小康汽車有限公司	25
重慶東風風光汽車銷售有限公司	15
重慶東風小康汽車銷售有限公司	15
十堰東風風光汽車銷售有限公司	25
重慶東康汽車製造有限公司	15
重慶江康汽車技術有限公司	25
重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司	25
重慶瑞馳汽車實業有限公司	15
廈門瑞東康汽車銷售有限公司	2.5
重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	25
廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司	2.5
深圳東康新能源汽車銷售服務有限公司	25
武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司	2.5
重慶康菲動力科技有限公司	25
重慶小康汽車部品有限公司	15
重慶渝安減震器有限公司	15
十堰欣康汽車部品有限公司	25
重慶小康機械配件有限公司	15
重慶鰭康寶科技有限公司	2.5
賽力斯(重慶)汽車配件有限公司	25
重慶小康進出口有限公司	15
重慶新康汽車國際貿易有限公司	2.5
重慶渝安淮海動力有限公司	15
重慶小康動力有限公司	15
重慶小康汽車變速器有限公司	25
瀘州容大智慧變速器有限公司	15
瀘州容大智慧變速器有限公司長壽分公司	15
湖南容大智能變速器股份有限公司	15
重慶小康發動機研發有限公司	25
重慶小康汽車銷售服務有限公司	25
小康集團(香港)有限公司	16.5
PT. SOKONIN DO AUTO MOBILE	22
SOKONMOTORS DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE VEICULOS LTDA	15
PT. Yuan Powertrain Indonesia	22
賽力斯汽車有限公司	15
成都賽力斯科技有限公司	25
重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	25
重慶東康新能源汽車設計院有限公司	25
重慶金康動力新能源有限公司	25
賽力斯汽車銷售有限公司	25

2022 年年度報告

賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司	2.5
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	2.5
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	2.5
重慶賽力斯汽車銷售服務有限公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	2.5
北京賽力斯智行科技有限公司	2.5
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	2.5
重慶賽為汽車銷售服務有限公司	2.5
重慶康為汽車銷售服務有限公司深圳分公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務（北京）有限公司	2.5
重慶斯為汽車銷售服務有限公司	2.5
重慶賽力斯技術有限公司	2.5
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	2.5
重慶賽力斯新電動汽車銷售有限公司	2.5
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	2.5
小康（美國）新能源汽車股份有限公司	29.84
重慶金康賽力斯汽車有限公司	2.5
重慶賽力斯電動汽車有限公司	2.5
SINKONINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD	17
重慶新康國際控股有限公司	2.5
重慶國際汽車體驗中心有限公司	2.5

2. 稅收優惠

適用 不適用

1、根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》（財政部公告 2020 年第 23 號），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按 15% 的稅率徵收企業所得稅。經主管稅務機關允許：

重慶小康動力有限公司、重慶渝安淮海動力有限公司、重慶小康汽車部品有限公司、重慶小康機械配件有限公司、重慶渝安減震器有限公司、重慶小康進出口有限公司、重慶東風小康汽車銷售有限公司、重慶東風風光汽車銷售有限公司、重慶瑞馳汽車實業有限公司、重慶東康汽車製造有限公司按 15% 的稅率計算繳納企業所得稅。

2、根據《財政部稅務總局關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 號）規定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，對小型微利企業年應納稅所得額超過 100 萬元但不超過 300 萬元的部分，減按 25% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅。

廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司、武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司、廈門瑞東康汽車銷售有限公司、賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司、天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司、賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司、北京賽力斯智行科技有限公司、上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司、重慶賽為汽車銷售服務有限公司、賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司、重慶風光新能源汽車銷售有限公司、重慶斯為汽車銷售服務有限公司、重慶康為汽車銷售服務有限公司深圳分公司、重慶鯨康寶科技有限公司、重慶新康國際汽車貿易有限公司按 20% 的稅率計算繳納企業所得稅。

3、東風小康汽車有限公司在 2021 年被湖北省科學技術廳、湖北省財政廳、國家稅務總局湖北省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202142002328），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

4、湖南容大智慧變速器股份有限公司在 2021 年被湖南省科學技術廳、湖南省財政廳、國家稅務總局湖南省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202143004631），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

5、瀘州容大智慧變速器有限公司在 2020 年被四川省科學技術廳、四川省財政廳、國家稅務總局四川省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202051000894），2020 年至 2022 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

6、賽力斯汽車有限公司在 2022 年被重慶市科技技術局、重慶市財政廳、國家稅務總局重慶市稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202251101435），2022 年至 2024 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

3. 其他

適用 不適用

七、合併財務報表專案注釋

2022 年 年 度 報 告

1、貨幣資金

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	228,249.62	166,692.34
銀行存款	2,332,728,645.62	1,325,983,371.50
其他貨幣資金	14,031,845,885.19	4,506,098,925.89
合計	16,364,802,780.43	5,832,248,989.73
其中：存放在境外的款項總額	352,166,429.37	139,514,680.06
存放財務公司存款	120,064,798.99	140,395,019.59

其他說明

銀行存款中 5,563,242.21 元被凍結，其他貨幣資金系銀行承兌匯票保證金、借款保證金等。

2、交易性金融資產

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	1,751,529,308.50	320,316,449.65
其中：		
權益工具投資	139,633,765.70	320,316,449.65
結構性存款	1,611,895,542.80	
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
其中：		
合計	1,751,529,308.50	320,316,449.65

其他說明：

√適用 □不適用

權益工具投資系持有重慶農村商業銀行 A 股股票 39,490,000 股，眾泰汽車股份有限公司 A 股股票 54,945 股。

3、衍生金融資產

□適用 √不適用

4、應收票據

(1).應收票據分類列示

□適用 √不適用

(2).期末公司已質押的應收票據

□適用 √不適用

(3).期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

□適用 √不適用

(4).期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

□適用 √不適用

(5).按壞賬計提推分類披露

□適用 √不適用

按單項計提壞賬準備：

□適用 √不適用

按組合計提壞賬準備：

□適用 √不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

□適用 √不適用

(6).壞賬準備的情況

□適用 √不適用

2022年年度報告

(7).本期實際核銷的應收票據情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

5、應收賬款

(1).按賬齡披露

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1年以內	
其中：1年以內分項	
1年以內	1,572,639,797.54
1年以內小計	1,572,639,797.54
1至2年	26,596,568.38
2至3年	30,111,197.96
3年以上	
3至4年	37,245,899.25
4至5年	169,712,000.00
5年以上	76,454.10
合計	1,836,381,917.23

本期將經審核後合同資產調整至應收賬款。

(2).按壞賬計提推分類披露

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額				帳面價值	期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備			帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	10,508,871.85	0.57	10,508,871.85	100						
其中：										
按組合計提壞賬	1,825,873,045.38	99.43	45,066,261.37	2.47	1,780,806,784.01	1,016,185,720.93	98.95	19,498,028.83	1.92	996,687,692.10

2022 年年度報告

準備										
其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	1,825,873,045.38	99.43	45,066,261.37	2.47	1,780,806,784.01	1,016,185,720.93	98.95	19,498,028.83	1.92	996,687,692.10
合計	1,836,381,917.23		/55,575,133.22		/1,780,806,784.01	1,026,997,813.97		/30,310,121.87		/996,687,692.10

按單項計提壞賬準備：

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
湖南江南汽車製造有限公司湖北分公司	9,224,403.70	9,224,403.70	100.00	破產重整
重慶美萬新能源汽車科技有限公司	1,149,400.00	1,149,400.00	100.00	債務人停產停業
長沙君馬汽車銷售有限公司湖北分公司	135,068.15	135,068.15	100.00	債務人停產停業
合計	10,508,871.85	10,508,871.85	100.00	/

按單項計提壞賬準備的說明：

□適用 √不適用

按組合計提壞賬準備：

√適用 □不適用

組合計提項目：按信用風險特徵組合計提壞賬準備

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
新能源組合	719,141,181.76	22,650,141.50	3.15
非新能源組合	1,106,731,863.62	22,416,119.87	2.03
合計	1,825,873,045.38	45,066,261.37	2.47

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

□適用 √不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

□適用 √不適用

(3).壞賬準備的情況

√適用 □不適用

2022 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按單項計提	10,812,093.04		134,559.36	168,661.83		10,508,871.85
按組合計提	19,498,028.83	31,366,463.98	5,797,606.24	625.20		45,066,261.37
合計	30,310,121.87	31,366,463.98	5,932,165.60	169,287.03		55,575,133.22

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用**(4).本期實際核銷的應收賬款情況**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	169,287.03

其中重要的應收賬款核銷情況

適用 不適用

應收賬款核銷說明：

適用 不適用**(5).按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	286,375,356.28	15.59	
單位二	178,869,786.57	9.74	7,930,186.84
單位三	156,876,099.48	8.54	2,400,204.32
單位四	97,292,871.26	5.30	4,864,643.57
單位五	96,044,837.41	5.23	1,469,486.01
合計	815,458,951.00	44.40	16,664,520.74

其他說明

無

(6).因金融資產轉移而終止確認的應收賬款適用 不適用**(7).轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額**適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**6、應收款項融資**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	242,278,901.77	377,361,946.64
合計	242,278,901.77	377,361,946.64

2022 年 年 度 報 告

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

期末本公司質押的應收票據金額為 141,870,648.60 元，已背書或貼現未到期的銀行承兌匯票金額為 10,053,871,022.77 元，公司將已背書或貼現未到期銀行承兌匯票終止確認。

7、預付款項**(1).預付款項按賬齡列示**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	367,002,703.88	83.03	593,036,990.45	89.81
1至2年	42,966,181.89	9.72	16,766,985.53	2.54
2至3年	2,966,318.87	0.67	50,278,028.37	7.61
3年以上	29,089,759.43	6.58	253,094.54	0.04
合計	442,024,964.07	100.00	660,335,098.89	100.00

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

無

(2).按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況適用 不適用

單位名稱	期末餘額	占預付款項期末餘額合計數的比例(%)
單位一	87,571,246.23	19.81
單位二	29,057,000.00	6.57
單位三	29,017,534.85	6.56
單位四	26,028,457.56	5.89
單位五	18,396,774.82	4.16
合計	190,071,013.46	42.99

其他說明

無

其他說明

適用 不適用**8、其他應收款****項目列示**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款	1,002,129,626.08	1,610,869,459.99
合計	1,002,129,626.08	1,610,869,459.99

2022 年年度報告

其他說明：

適用 不適用**應收利息****(1).應收利息分類**適用 不適用**(2).重要逾期利息**適用 不適用**(3).壞賬準備計提情況**適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**應收股利****(4).應收股利**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
重慶新能源汽車融資租賃有限公司	11,727,677.71	11,727,677.71
減：壞賬準備	12,727,677.71	12,727,677.71
合計	0	0

(5).重要的賬齡超過 1 年的應收股利適用 不適用**(6).壞賬準備計提情況**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2022 年 1 月 1 日餘額	12,727,677.71			12,727,677.71
2022 年 1 月 1 日餘額 在本期	12,727,677.71			12,727,677.71
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第三階段				
本期計提				
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2022 年 12 月 31 日 餘額	12,727,677.71			12,727,677.71

2022 年年度報告

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**其他應收款****(7).按賬齡披露**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1 年以內	
其中：1 年以內分項	
1 年以內	834,603,408.02
1 年以內小計	834,603,408.02
1 至 2 年	214,705,915.51
2 至 3 年	2,936,491.63
3 年以上	
3 至 4 年	34,217,416.57
4 至 5 年	41,287,084.22
5 年以上	593,000.00
合計	1,128,343,315.95

(8).按款項性質分類情況適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款	222,460,413.36	1,361,093,416.28
備用金、保證金、押金	724,076,872.87	202,590,171.68
其他往來款	181,806,029.72	129,469,236.77
合計	1,128,343,315.95	1,693,152,824.73

(9).壞賬準備計提情況適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2022 年 1 月 1 日餘額	18,526,364.74		63,757,000.00	82,283,364.74
2022 年 1 月 1 日餘額在本期	18,526,364.74		63,757,000.00	82,283,364.74
轉入第二階段				
轉入第三階段				
轉回第二階段				
轉回第一階段				
本期計提	39,026,499.38			39,026,499.38
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷	985,174.25			985,174.25
其他變動			5,889,000.00	5,889,000.00
2022 年 12 月 31 日	56,567,689.87		69,646,000.00	126,213,689.87

2022 年年度報告

餘額				
----	--	--	--	--

其他變動系對 TIVENIMERGECO,INC 往來款 1,000.00 萬美元全額計提壞賬準備的匯率變動。

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

(10) 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	82,283,364.74	39,026,499.38		985,174.25	5,889,000.00	126,213,689.87
合計	82,283,364.74	39,026,499.38		985,174.25	5,889,000.00	126,213,689.87

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

(11) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	985,174.25

其中重要的其他應收款核銷情況：

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用

(12) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備期末餘額
單位一	保證金	650,000,000.00	1 年以內/I 至 2 年	57.61	42,500,000.00
單位二	業績補償款	222,460,413.36	1 年以內	19.72	
單位三	收儲款	96,419,809.00	1 年以內	8.55	4,820,990.45
單位四	往來款	69,646,000.00	3 至 4 年/4 至 5 年	6.17	69,646,000.00
單位五	保證金	18,615,631.40	1 年以內/I 至 2 年	1.65	961,017.57
合計	/	1,057,141,853.76	/	93.70	117,928,008.02

2022 年年度報告

(13) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(14) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(15) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

9、存貨

(1) 存貨分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	帳面價值
原材料	2,658,433,450.90	84,555,711.38	2,573,877,739.52	1,384,520,594.53	74,684,039.62	1,309,836,554.91
低值易耗品	12,542,102.08	700,199.96	11,841,902.12	21,263,251.17	1,112,368.36	20,150,882.81
在產品	151,935,093.39	4,178,172.25	147,756,921.14	171,531,023.84	17,468,316.19	154,062,707.65
庫存商品	1,116,054,654.13	78,141,125.34	1,037,913,528.79	999,067,145.56	38,946,921.38	960,120,224.18
發出商品	222,916,781.03	1,441,781.99	221,474,999.04	346,260,469.02	17,545,568.87	328,714,900.15
周轉材料						
消耗性生物資產						
合同履約成本						
合計	4,161,882,081.53	169,016,990.92	3,992,865,090.61	2,922,642,484.12	149,757,214.42	2,772,885,269.70

(2) 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	金額 其他	本期減少金額		期末餘額
		計提		轉回或轉銷	其他	
原材料	74,684,039.62	98,630,524.41		88,758,852.65		84,555,711.38
低值易耗品	1,112,368.36	92,878.31		505,046.71		700,199.96
在產品	17,468,316.19	27,153,882.61		40,444,026.55		4,178,172.25
庫存商品	38,946,921.38	152,972,123.06		113,777,919.10		78,141,125.34
發出商品	17,545,568.87	1,602,486.06		17,706,272.94		1,441,781.99
周轉材料						
消耗性生物資產						
合同履約成本						
合計	149,757,214.42	280,451,894.45		261,192,117.95		169,016,990.92

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用 不適用

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

10、合同資產

2022 年年度報告

(1) 合同資產情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
新能源補貼款	948,823,892.35	10,575,794.91	938,248,097.44	961,677,939.68	5,242,930.10	956,435,009.58
合計	948,823,892.35	10,575,794.91	938,248,097.44	961,677,939.68	5,242,930.10	956,435,009.58

(2) 報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

□適用 √不適用

(3) 本期合同資產計提減值準備情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
新能源補貼款	5,332,864.81			
合計	5,332,864.81			/

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

11、持有待售資產

□適用 √不適用

12、一年內到期的非流動資產

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的債權投資		
一年內到期的其他債權投資		
一年內到期的長期應收款	8,461,717.67	246,987,388.15
合計	8,461,717.67	246,987,388.15

期末重要的債權投資和其他債權投資：

□適用 √不適用

其他說明

無

13、其他流動資產

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
合同取得成本		
應收退貨成本		
待抵扣或認證的增值稅	429,335,247.08	889,353,721.39
預繳稅金及其他	23,490,262.01	4,045,045.81
合計	452,825,509.09	893,398,767.20

其他說明

2022 年年度報告

無

14、債權投資**(1) 債權投資情況**適用 不適用**(2) 期末重要的債權投資**適用 不適用**(3) 減值準備計提情況**適用 不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用 不適用

其他說明

適用 不適用**15、其他債權投資****(1) 其他債權投資情況**適用 不適用**(2) 期末重要的其他債權投資**適用 不適用**(3) 減值準備計提情況**適用 不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**16、長期應收款****(1) 長期應收款情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額			折現率 區間
	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	
融資租賃款	54,731,880.74		54,731,880.74	193,351,544.77	7,957,152.68	185,394,392.09	
其中：未實現融資收益	9,654,045.90		9,654,045.90	17,635,936.05		17,635,936.05	
分期收款銷售商品	23,932,568.80	7,320,000.00	16,612,568.80	51,697,226.95	5,380,000.00	46,317,226.95	
分期收款提供勞務							
處置 EVAP 工廠分期收款				69,955,077.24		69,955,077.24	
合計	78,664,449.54	7,320,000.00	71,344,449.54	315,003,848.96	13,337,152.68	301,666,696.28	

2022 年年度報告

(2). 壞賬準備計提情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2022 年 1 月 1 日餘額	13,337,152.68			13,337,152.68
2022 年 1 月 1 日餘額 在本期	13,337,152.68			13,337,152.68
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	1,203,902.17			1,203,902.17
本期轉回				
本期轉銷	7,221,054.85			7,221,054.85
本期核銷				
其他變動				
2022 年 12 月 31 日 餘額	7,320,000.00			7,320,000.00

對本期發生損失準備變動的長期應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

□ 適用 √ 不適用

(3). 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

□ 適用 √ 不適用

(4). 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

□ 適用 √ 不適用

其他說明

□ 適用 √ 不適用

17、長期股權投資

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備			其他
一、合營企業											
重慶雲灣科技有限公司	3,182,167.55			849,616.02						4,031,783.57	
小計	3,182,167.55			849,616.02						4,031,783.57	
二、聯營企業											
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	36,802,292.38			512,417.92						37,314,710.30	
小計	36,802,292.38			512,417.92						37,314,710.30	
合計	39,984,459.93			1,362,033.94						41,346,493.87	

其他說明

無

2022 年年度報告

18、其他權益工具投資**(1) 其他權益工具投資情況**

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
重慶兩江新區戰略性新興產業股權投資基金管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
InnovusionHoldingsLtd	10,100,250.00	10,100,250.00
廣東融創嶺岳智慧製造與資訊技術產業股權投資基金合夥企業（有限合夥）	75,000,000.00	75,000,000.00
Terawatt	6,102,996.25	6,102,996.25
重慶渝新創能私募股權投資基金合夥企業（有限合夥）	6,000,000.00	
合計	100,203,246.25	94,203,246.25

(2) 非交易性權益工具投資的情況

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

19、其他非流動金融資產

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

20、投資性房地產

投資性房地產計量模式

不適用

21、固定資產**項目列示**

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	9,140,463,562.33	7,799,051,911.85
固定資產清理		
合計	9,140,463,562.33	7,799,051,911.85

其他說明：

□適用 √不適用

固定資產**(1) 固定資產情況**

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
一、帳面原值：					
1. 期初餘額	3,250,702,733.92	8,456,781,573.42	82,100,896.60	333,709,835.04	12,123,295,038.98
2. 本期增加金額	618,550,114.21	1,914,694,564.17	114,276,479.93	153,942,746.94	2,801,463,905.25
(1) 購置	31,634,452.03	147,000,868.84	112,378,936.30	82,595,171.45	373,609,428.62
(2) 在建工程轉入	587,336,720.71	1,763,859,662.25	1,878,365.06	70,351,669.57	2,423,426,417.59
(3) 企業合併增加					
(4) 外幣報表折算差額	421,058.53	3,834,033.08	19,178.57	995,905.92	4,428,059.04
3. 本期減少金額	29,523,732.37	467,611,972.58	9,284,972.69	16,558,202.02	522,978,879.66
(1) 處置或報廢	29,523,732.37	467,611,972.58	9,284,972.69	16,558,202.02	522,978,879.66

2022 年年度報告

4.期末餘額	3,839,729,115.76	9,903,864,165.01	187,092,403.84	471,094,379.96	14,401,780,064.57
二、累計折舊					
1.期初餘額	549,911,672.60	3,494,724,682.20	37,858,989.59	219,378,412.02	4,301,873,756.41
2.本期增加金額	122,125,137.63	1,031,528,937.49	17,407,830.16	62,305,284.00	1,233,367,189.28
(1)計提	122,217,160.57	1,029,424,142.14	17,388,170.36	61,343,457.22	1,230,372,930.29
(2)外幣報表折算差額	-92,022.94	2,104,795.35	19,659.80	961,826.78	2,994,258.99
3.本期減少金額	10,656,035.14	267,082,812.21	4,349,983.23	15,178,335.27	297,267,165.85
(1)處置或報廢	10,656,035.14	267,082,812.21	4,349,983.23	15,178,335.27	297,267,165.85
4.期末餘額	661,380,775.09	4,259,170,807.48	50,916,836.52	266,505,360.75	5,237,973,779.84
三、減值準備					
1.期初餘額		22,369,370.72			22,369,370.72
2.本期增加金額		9,248,213.52			9,248,213.52
(1)計提		9,248,213.52			9,248,213.52
3.本期減少金額		8,274,861.84			8,274,861.84
(1)處置或報廢		8,274,861.84			8,274,861.84
4.期末餘額		23,342,722.40			23,342,722.40
四、帳面價值					
1.期末帳面價值	3,178,348,340.67	5,621,350,635.13	136,175,567.32	204,589,019.21	9,140,463,562.33
2.期初帳面價值	2,700,791,061.32	4,939,687,520.50	44,241,907.01	114,331,423.02	7,799,051,911.85

(2).暫時閒置的固定資產情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面原值	累計折舊	減值準備	帳面價值	備註
機器設備	112,489,076.17	85,791,538.95	23,322,950.47	3,374,586.75	

(3).通過融資租賃租入的固定資產情況

□適用 √不適用

(4).通過經營租賃租出的固定資產

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末帳面價值
房屋建築物	212,787,586.57
機器設備	15,655,284.43
運輸工具	1,835,164.19

(5).未辦妥產權證書的固定資產情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
電機電控車間	73,957,802.81	正在辦理中
物流中心	57,279,029.80	正在辦理中
pack 車間	43,384,870.00	正在辦理中
汙水處理站	25,196,283.43	正在辦理中
動力站	12,708,848.06	正在辦理中

其他說明：

□適用 √不適用

固定資產清理

□適用 √不適用

22、在建工程

項目列示

√適用 □不適用

2022 年 年 度 報 告

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	345,661,017.62	1,532,734,544.45
工程物資		
合計	345,661,017.62	1,532,734,544.45

其他說明：

適用 不適用**在建工程****(1) 在建工程情況**適用 不適用

單位：元 幣 種：人 民 幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
雙福生產基地	32,087,189.15		32,087,189.15	90,694,124.65		90,694,124.65
長壽生產基地	88,674,187.51		88,674,187.51	139,131,541.72		139,131,541.72
十堰生產基地	49,395,129.16		49,395,129.16	119,504,414.02		119,504,414.02
兩江新區生產基地	83,252,919.05		83,252,919.05	407,915,472.77		407,915,472.77
印尼生產基地	3,366,530.52		3,366,530.52	8,744,476.80		8,744,476.80
青鳳生產基地				631,167,941.13		631,167,941.13
大學城生產基地	88,534,264.01		88,534,264.01	48,897,919.45		48,897,919.45
其他	350,798.22		350,798.22	86,678,653.91		86,678,653.91
合計	345,661,017.62		345,661,017.62	1,532,734,544.45		1,532,734,544.45

(2) 重要在建工程項目本期變動情況適用 不適用

單位：元 幣 種：人 民 幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	語言輸入	工程進	本化累	息資本	本其利	息資本	資金列
雙福生產基地		90,694,124.65	59,240,287.32	117,847,222.82		32,087,189.15							
長壽生產基地		139,131,541.72	54,708,566.74	93,697,263.52	11,468,657.43	88,674,187.51							
十堰生產基地		119,504,414.02	91,928,157.32	162,037,442.18		49,395,129.16							
兩江新區生產基地		407,915,472.77	789,753,501.67	1,099,005,808.58	15,410,246.81	83,252,919.05							
青鳳生產基地		631,167,941.13	206,520,579.15	837,688,520.28									
大學城生產基地		48,897,919.45	148,037,039.64	108,400,695.08		88,534,264.01							
其他		86,678,653.91	410,772.96	476,666.76	86,261,961.89	350,798.22							
合計		1,523,990,067.65	1,350,598,904.80	2,419,153,619.22	113,140,866.13	342,294,487.10	/	/				/	/

本期其他減少系對外處置在建工程 26,878,904.24 元，政府收儲 86,261,961.89 元。

(3) 本期計提在建工程減值準備情況適用 不適用

其他說明

適用 不適用

2022 年年度報告

工程物資

(4) 工程物資情況

適用 不適用

23、生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

24、油氣資產

適用 不適用

25、使用權資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	合計
一、帳面原值			
1. 期初餘額	505,481,107.78	33,612,730.98	539,093,838.76
2. 本期增加金額	485,345,657.07		485,345,657.07
(1) 新增租賃	452,384,971.03		452,384,971.03
(2) 外幣報表折算差額	32,960,686.04		32,960,686.04
3. 本期減少金額	338,398,607.20	21,364,057.70	359,762,664.90
(1) 處置	333,172,722.36	658,623.10	333,831,345.46
(2) 對外轉租	1,484,227.34		1,484,227.34
(3) 融資租賃到期轉入固定資產		20,705,434.60	20,705,434.60
(4) 企業合併減少	3,741,657.50		3,741,657.50
4. 期末餘額	652,428,157.65	12,248,673.28	664,676,830.93
二、累計折舊			
1. 期初餘額	223,564,218.57	10,985,847.82	234,550,066.39
2. 本期增加金額	113,295,909.44	4,492,300.82	117,788,210.26
(1) 計提	98,051,413.92	4,492,300.82	102,543,714.74
(2) 外幣報表折算差額	15,244,495.52		15,244,495.52
3. 本期減少金額	159,936,294.39	7,435,620.83	167,371,915.22
(1) 處置	157,391,062.14	128,065.60	157,519,127.74
(2) 對外轉租	148,422.73		148,422.73
(3) 外幣報表折算差額	4,602.26		4,602.26
(4) 融資租賃到期轉入固定資產		7,307,555.23	7,307,555.23
(5) 企業合併減少	2,392,207.26		2,392,207.26
4. 期末餘額	176,923,833.62	8,042,527.81	184,966,361.43
三、減值準備			
1. 期初餘額			
2. 本期增加金額			
(1) 計提			
3. 本期減少金額			
(1) 處置			
4. 期末餘額			
四、帳面價值			
1. 期末帳面價值	475,504,324.03	4,206,145.47	479,710,469.50
2. 期初帳面價值	281,916,889.21	22,626,883.16	304,543,772.37

其他說明：

2022 年年度報告

無

26、無形資產**(1)無形資產情況**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	特許權	專利權	非專利技術	軟體及其他	合計
一、帳面原值						
1.期初餘額	1,632,556,331.31	272,471,209.90		4,753,266,996.90	354,358,189.16	7,012,652,727.27
2.本期增加金額	38,342,308.54			2,790,529,214.21	80,283,583.32	2,909,155,106.07
(1)購置	38,342,308.54			370,471.71	80,283,583.32	118,996,363.57
(2)內部研發				2,790,158,742.50		2,790,158,742.50
(3)企業合併增加						
3.本期減少金額	268,213,173.83			1,320,754.72	2,655,767.34	272,189,695.89
(1)處置	268,031,944.95			1,320,754.72		269,352,699.67
(2)外幣報表折算差額	181,228.88				23,020.53	204,249.41
(3)合併減少					2,632,746.81	2,632,746.81
4.期末餘額	1,402,685,466.02	272,471,209.90		7,542,475,456.39	431,986,005.14	9,649,618,137.45
二、累計攤銷						
1.期初餘額	194,847,468.18	272,471,209.90		1,224,228,724.32	131,036,207.59	1,822,583,609.99
2.本期增加金額	31,562,832.13			856,191,394.10	45,577,228.69	933,331,454.92
(1)計提	31,562,832.13			856,191,394.10	45,577,228.69	933,331,454.92
3.本期減少金額	51,999,794.34				1,931,839.48	53,931,633.82
(1)處置	51,924,595.22					51,924,595.22
(2)外幣報表折算差額	75,199.12				33,173.31	108,372.43
(3)合併減少					1,898,666.17	1,898,666.17
4.期末餘額	174,410,505.97	272,471,209.90		2,080,420,118.42	174,681,596.80	2,701,983,431.09
三、減值準備						
1.期初餘額				37,343,057.69		37,343,057.69
2.本期增加金額						
(1)計提						
3.本期減少金額						
(1)處置						
4.期末餘額				37,343,057.69		37,343,057.69
四、帳面價值						
1.期末帳面價值	1,228,274,960.05			5,424,712,280.28	257,304,408.34	6,910,291,648.67
2.期初帳面價值	1,437,708,863.13			3,491,695,214.89	223,321,981.57	5,152,726,059.59

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例 40.38%

(2).未辦妥產權證書的土地使用權情況

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

27、開發支出

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	

2022 年年度報告

汽車開發	1,449,603,802.67	2,965,531,952.18		2,683,698,178.47	411,487,521.97	1,319,950,054.41
發動機開發	79,609,492.82	109,749,469.48		106,460,564.03	50,492,460.56	32,405,937.71
變速器開發	4,515,915.68	30,582,574.87			35,098,490.55	
合計	1,533,729,211.17	3,105,863,996.53		2,790,158,742.50	497,078,473.08	1,352,355,992.12

其他說明
無

28、商譽**(1)商譽帳面原值**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的		處置		
瀘州容大智慧變速器有限公司	156,052,314.11					156,052,314.11
合計	156,052,314.11					156,052,314.11

(2)商譽減值準備

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
瀘州容大智慧變速器有限公司	80,347,403.25	10,692,919.15				91,040,322.40
合計	80,347,403.25	10,692,919.15				91,040,322.40

(3)商譽所在資產組或資產組組合的相關資訊

√適用 □不適用

本公司 2018 年收購瀘州容大智慧變速器有限公司產生商譽 156,052,314.11 元，資產組範圍包括組成資產組的固定資產、無形資產等長期資產。

(4)說明商譽減值測試過程、關鍵參數（例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等，如適用）及商譽減值損失的確認方法

√適用 □不適用

單位：元

項目	瀘州容大智慧變速器有限公司
商譽帳面餘額①	156,052,314.11
商譽減值準備餘額②	80,347,403.25
商譽的帳面價值③=①-②	75,704,910.86
未確認歸屬於少數股東權益的商譽價值④	11,946,948.42
調整後整體商譽的帳面價值⑤=④+③	87,651,859.28
資產組的帳面價值⑥	351,790,232.33
包含整體商譽的資產組的帳面價值⑦=⑤+⑥	439,442,091.61
資產組預計未來現金流量的現值（可回收金額）⑧	427,061,729.04
商譽減值損失（大於 0 時）⑨=⑦-⑧	12,380,362.57
歸屬於母公司商譽減值損失⑩	10,692,919.15

資產組的可回收金額系按照資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定不同資產組的可回收金額。資產組預計未來現金流量的現值（可回收金額）參考利用中京民信（北京）資產評估有限公司 2023 年 4 月 15 日出具的《賽力斯集團股份有限公司擬實施商譽減值測試涉及的瀘州容大智慧變速

2022 年年度報告

器有限公司與商譽相關資產組價值資產評估報告》（京信評報字（2023）第 169 號）的評估結果，按其預計未來現金流量的現值確定。

其預計現金流量根據 2023 年-2027 年 5 年期現金流量預測為基礎，現金流量預測使用合理的折現率，根據歷史實際經營資料、行業發展趨勢、預期收入增長率、毛利率等指標編制預測未來 5 年現金流量，預測期以後的現金流量維持不變。減值測試中採用的其他關鍵資料包括：產品預計售價、銷量、營業成本及其他相關費用。公司根據歷史經驗及對市場發展的預測確定上述關鍵資料。公司採用合理的折現率作為計算未來現金流量現值的稅前折現率，採用的折現率已考慮了公司的資本成本、市場預期報酬率等因素，反映了資產組的特定風險。

(5) 商譽減值測試的影響

√適用 □不適用

上述對可收回金額的預計，表明商譽存在減值損失。報告期商譽所在的資產組經測試存在商譽減值，計提商譽減值準備 10,692,919.15 元。

其他說明

√適用 □不適用

29、長期待攤費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
房屋裝修費	48,775,584.65	132,159,698.63	33,904,323.54	571,659.88	146,459,299.86
房租及其他	20,568,823.41	2,672,701.69	8,838,665.04	3,024,892.01	11,377,968.05
融資租賃備金	320,124.56			320,124.56	
IGBT 產能款	12,768,000.00		2,127,999.96	6,384,000.00	4,256,000.04
合計	82,432,532.62	134,832,400.32	44,870,988.54	10,300,676.45	162,093,267.95

其他說明：

無

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債**(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	169,834,178.76	25,845,203.50	158,288,355.19	23,894,052.00
遞延收益	344,252,122.13	51,637,818.32	348,918,711.96	52,471,336.96
長期資產攤銷	80,627,743.19	12,707,958.73	66,524,235.34	9,978,635.30
預提費用	53,399,166.05	8,654,176.29	56,838,276.04	9,309,591.74
內部交易未實現利潤	19,961,883.16	1,195,840.48	22,564,232.91	2,439,582.26
可抵扣虧損	149,572,105.20	27,508,846.90	315,040,000.49	53,446,866.35
合計	817,647,198.49	127,549,844.22	968,173,811.93	151,540,064.61

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅	應納稅暫時性差異	遞延所得稅
	異	負債	異	負債
非同一控制企業合併資產評估增值	183,666,918.15	44,912,387.70	216,626,482.64	49,856,322.37

2022 年年度報告

其他債權投資公允價值變動				
其他權益工具投資公允價值變動				
固定資產一次性扣除	22,387,579.52	5,596,894.88	26,498,896.19	6,624,724.05
合計	206,054,497.67	50,509,282.58	243,125,378.83	56,481,046.42

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

適用 不適用

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	893,896,038.69	655,620,900.59
可抵扣虧損	11,131,052,861.64	6,276,339,614.38
合計	12,024,948,900.33	6,931,960,514.97

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2022 年		293,119,622.13	
2023 年	284,972,039.36	300,189,210.38	
2024 年	591,648,833.19	603,349,883.39	
2025 年	1,696,514,263.72	2,082,053,339.53	
2026 年	3,073,033,478.41	2,997,627,558.95	
2027 年	5,484,884,246.96		
合計	11,131,052,861.64	6,276,339,614.38/	

其他說明：

適用 不適用

31、其他非流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期		末餘額		期	
	帳面餘額	值	帳面價值	帳面餘額	值	帳面價值
		備			備	
合同取得成本						
合同履約成本						
應收退貨成本						
合同資產						
預付長期資產購置款	262,945,660.40		262,945,660.40	288,020,170.93		288,020,170.93
大額定期存單	1,012,638,750.01		1,012,638,750.01			
合計	1,275,584,410.41		1,275,584,410.41	288,020,170.93		288,020,170.93

其他說明：

無

32、短期借款

2022 年年度報告

(1).短期借款分類

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		432,199,999.99
抵押借款		
保證借款	1,710,000,000.00	1,466,997,300.00
信用借款	360,000,000.00	200,000,000.00
應計利息	8,656,419.46	10,113,697.39
合計	2,078,656,419.46	2,109,310,997.38

短期借款分類的說明：

期末保證借款系由本公司作為保證人，子公司取得借款 154,000.00 萬元；由本公司及子公司重慶小康汽車部品有限公司、實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人，子公司取得借款 10,000.00 萬元；由本公司及實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人，子公司取得借款 7,000.00 萬元。

(2).已逾期未償還的短期借款情況

□適用 √不適用

其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

□適用 √不適用

其他說明

□適用 √不適用

33、交易性金融負債

□適用 √不適用

34、衍生金融負債

□適用 √不適用

35、應付票據

(1).應付票據列示

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票		
銀行承兌匯票	16,111,654,518.09	7,767,566,728.28
合計	16,111,654,518.09	7,767,566,728.28

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0 元。

36、應付帳款

(1).應付帳款列示

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	9,184,119,876.67	5,673,821,789.84
1年以上	374,446,353.81	469,655,894.28
合計	9,558,566,230.48	6,143,477,684.12

(2).賬齡超過 1 年的重要應付帳款

□適用 √不適用

其他說明

□適用 √不適用

2022 年年度報告

37、預收款項**(1).預收賬款項列示**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	1,323,318.82	120,066,603.00
合計	1,323,318.82	120,066,603.00

(2).賬齡超過1年的重要預收款項

□適用 √不適用

其他說明

□適用 √不適用

38、合同負債**(1).合同負債情況**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	962,942,319.15	756,471,653.65
合計	962,942,319.15	756,471,653.65

(2).報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

39、應付職工薪酬**(1).應付職工薪酬列示**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	503,602,064.56	2,980,497,438.16	2,830,508,224.35	653,591,278.37
二、離職後福利-設定提存計畫	106,360.83	136,230,502.79	128,326,245.31	8,010,618.31
三、辭退福利				
四、一年內到期的其他福利				
合計	503,708,425.39	3,116,727,940.95	2,958,834,469.66	661,601,896.68

(2).短期薪酬列示

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	501,387,128.76	2,627,044,856.11	2,481,161,775.71	647,270,209.16
二、職工福利費		153,249,248.50	153,249,248.50	
三、社會保險費	69,335.18	94,037,141.25	91,138,354.57	2,968,121.86
其中：醫療保險費	67,684.97	83,138,513.67	82,734,037.44	472,161.20
工傷保險費	1,650.21	7,389,041.10	4,894,730.65	2,495,960.66

2022 年 年 度 報 告

生育保險費		3,509,586.48	3,509,586.48	
四、住房公積金	66,368.00	100,399,777.87	100,331,360.87	134,785.00
五、工會經費和職工教育經費	2,079,232.62	5,766,414.43	4,627,484.70	3,218,162.35
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計畫				
合計	503,602,064.56	2,980,497,438.16	2,830,508,224.35	653,591,278.37

(3) 設定提存計畫列示

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	103,137.76	132,112,994.39	125,575,076.12	6,641,056.03
2、失業保險費	3,223.07	4,117,508.40	2,751,169.19	1,369,562.28
3、企業年金繳費				
合計	106,360.83	136,230,502.79	128,326,245.31	8,010,618.31

其他說明：

√適用 □不適用

40、應交稅費

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	303,761,463.89	52,145,821.97
消費稅	34,918,077.45	59,583,671.99
營業稅		
企業所得稅	84,807,801.58	24,362,820.31
房產稅	1,580,613.97	2,116,082.60
土地使用稅	589,695.04	
土地增值稅	48,613,044.81	
個人所得稅	13,813,143.36	6,528,420.72
城市維護建設稅	15,891,310.44	2,847,687.95
教育費附加	6,810,561.61	1,220,437.68
其他稅費	21,441,057.91	10,954,542.53
合計	532,226,770.06	159,759,485.75

其他說明：

無

41、其他應付款

項目列示

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		
應付股利		
其他應付款	1,285,573,477.90	699,096,463.55
合計	1,285,573,477.90	699,096,463.55

其他說明：

□適用 √不適用

2022 年年度報告

應付利息**(1).分類列示**適用 不適用**應付股利****(2).分類列示**適用 不適用**其他應付款****(1).按款項性質列示其他應付款**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
暫扣社保及住房公積金	10,788,415.03	6,878,998.39
質保金及往來款	1,274,785,062.87	692,217,465.16
合計	1,285,573,477.90	699,096,463.55

(2).賬齡超過 1 年的重要其他應付款適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**42、持有待售負債**適用 不適用**43、1 年內到期的非流動負債**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的長期借款	891,984,161.94	511,238,680.00
1 年內到期的應付債券		
1 年內到期的長期應付款	3,007,251.24	8,309,405.43
1 年內到期的租賃負債	137,069,041.82	75,916,044.19
合計	1,032,060,455.00	595,464,129.62

其他說明：

無

44、其他流動負債

其他流動負債情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		
應付退貨款		

2022 年年度報告

待轉銷項稅額	106,878,665.89	68,939,520.85
合計	106,878,665.89	68,939,520.85

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**45、長期借款****(1).長期借款分類**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		190,000,000.00
抵押借款	554,320,000.00	862,760,000.00
保證借款	517,700,000.00	790,983,893.70
信用借款	117,600,000.00	
應計利息	2,194,354.86	3,204,794.27
合計	1,191,814,354.86	1,846,948,687.97

長期借款分類的說明：

注 1：期末抵押借款系本公司以子公司土地使用權取得借款 35,000.00 萬元；子公司以自有的房屋產權、設備產權，取得借款 20,432.00 萬元。

注 2：期末保證借款系本公司作為保證人，子公司取得借款 47,770.00 萬元；由本公司及子公司重慶小康汽車部品有限公司、實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人，子公司取得借款 4,000.00 萬元。

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用**46、應付債券****(1).應付債券**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
小康轉債	146,588,900.21	140,400,627.04
應計利息	706,847.40	640,061.81
合計	147,295,747.61	141,040,688.85

(2).應付債券的增減變動：（不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具）適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
小康轉債	0.01	2017-11-6	6 年	105,826.67	14,040.06			677.43	58.60	14,658.89
合計	/	/	/	105,826.67	14,040.06			677.43	58.60	14,658.89

(3).可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明適用 不適用

2022 年年度報告

公司於 2017 年 11 月 6 日發行可轉換公司債券 15 億元，將於 2023 年到期，2021 年 7 月 5 日，公司因非公開發行股票調整轉股價格，公司發行的可轉換債券的轉股價格由 15.70 元/股調整為 16.96 元/股。

截至 2022 年 12 月 31 日，本期累計已有 586,000.00 元小康轉債轉換為公司股票，轉股數為 32,808 股。

(4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

47、租賃負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	632,828,214.67	467,237,192.77
減：未確認融資費用	70,859,288.97	53,194,295.23
減：一年內到期的租賃負債	137,069,041.82	75,916,044.19
合計	424,899,883.88	338,126,853.35

其他說明：

無

48、長期應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	1,158,421,917.81	1,182,755,393.80
專項應付款		594,955,235.05
合計	1,158,421,917.81	1,777,710,628.85

其他說明：

適用 不適用

長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
融資租賃款		122,755,393.80
財務資助		1,060,000,000.00
政府平臺融資	1,158,421,917.81	

2022 年年度報告

其他說明：
無

專項應付款

(2) 按款項性質列示專項應付款

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
井口基地遷建專案	593,861,235.05		593,861,235.05		遷建補償
汽車整車及相關零部件專案	1,094,000.00	3,712,330.71	4,806,330.71		電力工程款
合計	594,955,235.05	3,712,330.71	598,667,565.76		/

根據《汽車整車及相關零部件專案合作協定》補充協定收到重慶共用工業投資有限公司支付電力工程款 3,712,330.71 元；本期減少系根據專案進度將專項應付款結轉至遞延收益。

其他說明：
無

49、長期應付職工薪酬

□適用 √不適用

50、預計負債

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
對外提供擔保			
未決訴訟			
產品品質保證	24,777,506.92	48,859,267.51	
重組義務			
待執行的虧損合同			
應付退貨款			
其他	173,055.17	2,554,901.36	
合計	24,950,562.09	51,414,168.87	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

注 1：產品品質保證系公司銷售汽車計提的三包費用。

注 2：其他系子公司東風小康有限公司發生火災損失計提的免賠額款。

51、遞延收益

遞延收益情況

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	1,185,400,294.10	825,684,755.71	121,810,593.69	1,889,274,456.12	
合計	1,185,400,294.10	825,684,755.71	121,810,593.69	1,889,274,456.12	/

涉及政府補助的專案：

√適用 □不適用

2022 年年度報告

單位：元 幣種：人民幣

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關
技術改造補助(注1)	16,586,686.89	8,150,000.00		3,651,508.64		21,085,178.25	與資產相關
井口工業園投資補助	2,740,750.51			2,740,750.51			與資產相關
城市建設配套補助	95,347,004.42			5,722,371.94		89,624,632.48	與資產相關
兩江新區投資補助	69,754,869.54			4,544,725.20		65,210,144.34	與資產相關
新建項目產業發展資金	1,746,207.59			582,069.24		1,164,138.35	與資產相關
設備及研發補助(注2)	86,211,727.07	31,503,000.00		15,066,639.25		102,648,087.82	與資產相關
無級變速器擴建補助	11,439,131.04			572,999.97		10,866,131.07	與資產相關
電力工程項目(注3)		4,806,330.71		80,105.51		4,726,225.20	與資產相關
井口基地遷建專案(注4)		775,000,000.00		20,359,435.33		754,640,564.67	與資產相關
十堰遷建項目補助(注5)	901,573,917.04	6,225,425.00		68,489,988.10		839,309,353.94	與資產相關

注 1：東風小康汽車有限公司收到十堰市國庫收付局支付 2022 年度第一批省級製造業高品質發展項目（技術改造）1,000,000.00 元，收到十堰市國庫收付局支付 2022 年度第二批省級製造業高品質發展專案（東風小康 2021 年乘用車技術改造項目—505V 新能源純電動車）6,150,000.00 元，收到十堰市經濟和資訊化局支付支援企業技術改造資金 500,000.00 元；收到十堰經濟開發區財政局支付支持企業技術改造資金 500,000.00 元。

注 2：重慶小康動力有限公司收到重慶市長壽區財政局支付 2022 年第一批工業和資訊化專項資金補助（機加數位化車間建設項目）3,300,000.00 元；賽力斯汽車有限公司收到重慶兩江新區財政局支付 2022 年第三批市工業和資訊化專項資金（金康新能源智慧工廠—數位化車間和智慧工廠建設）5,000,000.00 元，收到重慶兩江新區財政局支付 2022 年第一批工業技改專項資金（智慧工廠）1,000,000.00 元，收到重慶兩江新區財政局支付 2022 年第二批工業技改專項資金（M5 高端智慧汽車建設項目）3,500,000.00 元；重慶金康動力新能源有限公司收到重慶市沙坪壩區經濟和資訊化委員會支付 2022 年第三批市工業和資訊化專項資金（新能源汽車核心部件創新示範智慧工廠）5,000,000.00 元；重慶賽力斯電動汽車有限公司收到重慶市沙坪壩區經濟和資訊化委員會支付 2022 年第三批市工業和資訊化專項資金（賽力斯新能源汽車創新示範智慧工廠）5,000,000.00 元；重慶東康汽車製造有限公司收到重慶市江津區經濟和資訊化委員會支付 2022 年第一批市工業和資訊化專項資金（東康焊裝數位化車間—數位化車間和智慧工廠建設）700,000.00 元；東風小康汽車有限公司沙坪壩分公司收到重慶市沙坪壩區經濟和資訊化委員會支付 2022 年第三批市工業和資訊化專項資金（汽車柔性化製造營運管理系統—工業互聯網新模式集成創新應用）800,000.00 元；東風小康汽車有限公司重慶分公司收到重慶市江津區經濟和資訊化委員會支付 2022 年第三批市工業和資訊化專項資金（汽車高性能柔性製造智慧工廠—數位化車間和智慧工廠建設）3,600,000.00 元。

注 3：根據《汽車整車及相關零部件專案合作協定》補充協定收到重慶共用工業投資有限公司支付電力工程款從長期應付款結轉至遞延收益。

注 4：東風小康汽車有限公司沙坪壩分公司收到十堰市國庫收付局支付新工廠遷建補助 181,138,764.95 元及井口遷建專案根據《收購儲備協定》及新工廠建設進度將長期應付款結轉至遞延收益。

注 5：東風小康汽車有限公司收到十堰經濟開發區城市基礎設施建設投資有限公司支付遷建補助 5,000,000.00 元，收到十堰經濟開發區財政局支付土地補貼款 1,225,425.00 元。

其他說明：

適用 不適用

52、其他非流動負債

適用 不適用

2022 年年度報告

53、股本

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本次變動增減(+、-)				小計	期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他		
股份總數	1,359,932,415.00	137,168,141.00			178,527.00	137,346,668.00	1,497,279,083.00

其他說明：

2022年6月2日，根據中國證券監督管理委員會“證監 W[2022]1162 號”文《關於核准重慶小康工業集團股份有限公司非公開發行股票的批復》的核准，公司向特定投資者發行新股 137,168,141 股；其他系本期小康轉債轉換為公司股票 32,808 股、股權激勵行權 145,719 股。

54、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

□適用 √不適用

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
可轉換公司債券		56,979,017.86				161,352.80		56,817,665.06
合計		56,979,017.86				161,352.80		56,817,665.06

本期減少系小康轉債轉換為公司股票，按每期轉換金額占比調整其他權益工具。

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

□適用 √不適用

其他說明：

□適用 √不適用

55、資本公積

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	5,974,914,825.32	6,931,719,533.11		12,906,634,358.43
其他資本公積	2,112,464,735.86	275,994,835.24	171,919.56	2,388,287,651.54
合計	8,087,379,561.18	7,207,714,368.35	171,919.56	15,294,922,009.97

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

注 1：本期資本溢價增加系經中國證券監督管理委員會批復，核准重慶小康工業集團股份有限公司非公開發行新股的批復形成資本公積-股本溢價 6,921,387,947.13 元，小康轉債轉換為公司股票增加資本溢價 695,654.81 元，股權激勵行權增加資本溢價 9,635,931.17 元。

注 2：其他資本公積本期增加系重慶小康控股有限公司支付業績補償款 222,460,413.36 元，授予股票期權增加 31,661,202.70 元，控股股東財務資助增加其他資本公積 21,873,219.18 元；其他資本公積減少系股權激勵行權 171,919.56 元。

56、庫存股

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

2022 年年度報告

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股權激勵回購		99,991,090.70		99,991,090.70
合計		99,991,090.70		99,991,090.70

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：
無

57、其他綜合收益

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					稅後歸屬於少數股東	期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司		
一、不能重分類進損益的其他綜合收益								
其中：重新計量設定受益計畫變動額								
權益法下不能轉損益的其他綜合收益								
其他權益工具投資公允價值變動								
企業自身信用風險公允價值變動								
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-128,143,478.50	48,917,617.34				47,204,708.46	1,712,908.88	-80,938,770.04
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益								
其他債權								
投資公允價值變動								
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額								
其他債權投資信用減值準備								
現金流量套期儲備								
外幣財務報表	-128,143,478.50	48,917,617.34				47,204,708.46	1,712,908.88	-80,938,770.04

2022 年年度報告

折算差額								
其他綜合收益合計	-128,143,478.50	48,917,617.34				47,204,708.46	1,712,908.88	-80,938,770.04

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整：
無

58、專項儲備

□適用 √不適用

59、盈餘公積

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	296,491,575.32	61,362,371.09		357,853,946.41
任意盈餘公積				
儲備基金				
企業發展基金				
其他				
合計	296,491,575.32	61,362,371.09		357,853,946.41

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：
無

60、未分配利潤

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	-1,713,042,861.87	207,836,460.35
調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減-）		-57,300,235.11
調整後期初未分配利潤	-1,713,042,861.87	150,536,225.24
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-3,831,866,371.22	-1,823,911,349.24
減：提取法定盈餘公積	61,362,371.09	39,667,737.87
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	-5,606,271,604.18	-1,713,042,861.87

調整期初未分配利潤明細：

- 1、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 0 元。
- 2、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤 0 元。
- 3、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 0 元。
- 4、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 0 元。
- 5、其他調整合計影響期初未分配利潤 0 元。

61、營業收入和營業成本**(1).營業收入和營業成本情況**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	32,967,305,927.52	29,388,653,738.00	15,924,309,75285	15,443,723,941.94
其他業務	1,137,690,261.00	854,957,889.56	793,611,176.92	643,880,208.47

2022 年 年 度 報 告

合計	34,104,996,188.52	30,243,611,627.56	16,717,920,929.77	16,087,604,150.41
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(2). 營業收入扣除情況表

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本年度	具體扣除情況	上年度	具體扣除情況
營業收入金額	3,410,499.62		1,671,792.09	
營業收入扣除項目合計金額	43,671.70		30,392.86	
營業收入扣除項目合計金額占營業收入的比重（%）	1.28	/	1.82	/
一、與主營業務無關的業務收入				
1. 正常經營之外的其他業務收入。如出租固定資產、無形資產、包裝物，銷售材料，用材料進行非貨幣性資產交換，經營受託管理業務等實現的收入，以及雖計入主營業務收入，但屬於上市公司正常經營之外的收入。	43,671.70	主要是材料銷售收入、出租固定資產收入以及其他雜項收入	30,392.86	主要是材料銷售收入、出租固定資產收入以及其他雜項收入
2. 不具備實質的類金融業務收入，如拆出資金利息收入；本會計年度以及上一會計年度新增的類金融業務所產生的收入，如擔保、商業保理、小額貸款、融資租賃、典當等業務形成的收入，為銷售主營產品而開展的融資租賃業務除外。				
3. 本會計年度以及上一會計年度新增貿易業務所產生的收入。				
4. 與上市公司現有正常經營業務無關的關聯交易產生的收入。				
5. 同一控制下企業合併的子公司期初至合併日的收入。				
6. 未形成或難以形成穩定業務模式的業務所產生的收入。				
與主營業務無關的業務收入小計	43,671.70		30,392.86	
二、不具備商業實質的收入				
1. 未顯著改變企業未來現金流量的風險、時間分佈或金額的交易或事項產生的收入。				
2. 不具有真實業務的交易產生的收入。如以自我交易的方式實現的虛假收入，利用互聯網技術手段或其他方法構造交易產生的虛假收入等。				
3. 交易價格顯失公允的業務產生的收入。				
4. 本會計年度以顯失公允的對價或非交易方式取得的企業合併的子公司或業務產生的收入。				
5. 審計意見中非標準審計意見涉及的收入。				
6. 其他不具有商業合理性的交易或事項產生的收入。				
不具備商業實質的收入小計				
三、與主營業務無關或不具備商業實質的其他收入				
營業收入扣除後金額	3,366,827.92		1,641,399.23	

(3). 合同產生的收入的情況

2022 年年度報告

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

合同分類	汽車及相關產品-分部	合計
商品類型		
按經營地區分類		
市場或客戶類型		
合同類型		
按商品轉讓的時間分類		
在某一時點確認	34,056,073,601.96	34,056,073,601.96
在某一時段內確認	48,922,586.56	48,922,586.56
按合同期限分類		
按銷售管道分類		
合計	34,104,996,188.52	34,104,996,188.52

合同產生的收入說明：

□適用 √不適用

(4). 履約義務的說明

□適用 √不適用

(5). 分攤至剩餘履約義務的說明

□適用 √不適用

其他說明：

無

62、稅金及附加

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅	666,730,336.08	216,186,253.35
營業稅		
城市維護建設稅	78,795,737.85	23,229,795.36
教育費附加	56,282,669.76	16,592,627.36
資源稅		
房產稅	44,191,261.86	34,944,888.61
土地使用稅	31,713,586.97	32,664,439.79
車船使用稅	61,434.15	155,634.11

2022 年年度報告

印花稅	47,721,432.42	27,341,710.00
其他	507,029.19	671,953.62
合計	926,003,488.28	351,787,302.20

其他說明：
無

63、銷售費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	340,560,589.73	261,466,673.52
運輸及倉儲費	29,120,102.38	14,178,002.10
廣宣、形象店建設及服務費	4,036,183,258.15	679,659,317.93
三包費	182,485,278.29	188,148,445.17
差旅費	48,838,789.90	34,431,776.75
商檢、認證費	7,549,954.19	14,466,197.58
辦公及招待費用	73,797,826.72	32,834,489.99
折舊、攤銷及修理費	77,655,572.64	38,252,497.26
其他	23,432,684.74	16,517,759.59
合計	4,819,624,056.74	1,279,955,159.89

其他說明：
無

64、管理費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	900,149,116.33	568,280,122.21
修理費、折舊攤銷費及低耗品	229,135,105.85	215,134,386.16
商標、專利費	17,579,003.98	10,435,159.91
辦公費、差旅費等運營費用	505,066,382.61	208,725,706.22
運輸、車輛及油料費	18,126,312.28	10,783,979.70
諮詢服務費	39,357,870.79	36,960,949.76
股份支付	31,661,202.71	20,437,865.04
其他	34,265,399.12	17,995,319.91
合計	1,775,340,393.67	1,088,753,488.91

其他說明：
無

65、研發費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	168,940,955.65	129,926,145.88
修理費、折舊攤銷費及材料低耗品	963,771,233.27	562,140,344.73
委託外部研發及設計費	66,862,969.48	124,899,337.73
試製費、檢測費及工藝規程費用	44,360,540.75	56,562,348.17
樣機樣品購置費等	15,647,134.91	39,320,504.80

2022 年年度報告

其他	54,078,428.32	35,138,280.61
合計	1,313,661,262.38	947,986,961.92

其他說明：無

66、財務費用

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	330,170,794.19	260,712,007.29
減：利息收入	189,493,487.11	52,595,840.69
匯兌損失	9,948,936.91	21,311,262.35
手續費支出及其他	21,524,136.90	15,022,546.48
合計	172,150,380.89	244,449,975.43

其他說明：

無

67、其他收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
穩崗補貼	9,379,625.35	5,424,721.57
專利研發專案補助	26,826,200.00	53,675,137.00
採購銷售物流補助	7,636,741.26	11,495,659.47
個稅手續費返還	1,776,861.39	1,599,227.43
稅費減免及返還	1,087,601.35	10,385,684.21
融資擔保補助	3,958,500.00	4,190,000.00
環保補貼	239,000.00	381,549.00
政府扶持資金	349,057,282.94	33,143,500.00
遞延收益攤銷	121,810,593.69	174,725,251.99
合計	521,772,405.98	295,020,730.67

其他說明：

無

68、投資收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,362,033.94	-11,209,592.80
處置長期股權投資產生的投資收益	-24,586,746.81	12,238,398.06
交易性金融資產在持有期間的投資收益	10,696,225.00	8,766,780.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益		

2022 年 年 度 報 告

處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
處置債權形成的投資收益		-42,808.96
票據貼現息	-37,500,744.98	-92,230,326.22
其他	12,638,750.01	
合計	-37,390,482.84	-82,477,549.92

其他說明：

其他系大額定期存單計提利息。

69、淨敞口套期收益適用 不適用**70、公允價值變動收益**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	-169,612,103.76	-135,254,102.02
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		
交易性金融負債		
按公允價值計量的投資性房地產		
合計	-169,612,103.76	-135,254,102.02

其他說明：

無

71、信用減值損失適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失		
應收賬款壞賬損失	-25,434,298.38	-5,462,848.70
其他應收款壞賬損失	-44,915,499.38	-26,846,766.68
債權投資減值損失		
其他債權投資減值損失		
長期應收款壞賬損失	-1,203,902.17	12,235,531.92
合同資產減值損失		
合計	-71,553,699.93	-20,074,083.46

其他說明：

無

72、資產減值損失適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失		
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損	-280,451,894.45	-199,414,498.82

2022 年年度報告

失		
三、長期股權投資減值損失		
四、投資性房地產減值損失		
五、固定資產減值損失	-9,248,213.52	-7,313,490.78
六、工程物資減值損失		
七、在建工程減值損失		
八、生產性生物資產減值損失		
九、油氣資產減值損失		
十、無形資產減值損失		-37,343,057.69
十一、商譽減值損失	-10,692,919.15	-6,056,663.79
十二、其他	-5,332,864.81	3,593,977.49
合計	-305,725,891.93	-246,533,733.59

其他說明：

無

73、資產處置收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置長期資產收益	280,977,863.58	587,197,828.37
合計	280,977,863.58	587,197,828.37

其他說明：

無

74、營業外收入

營業外收入情況

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	130,516.19	497,163.25	130,516.19
其中：固定資產處置利得	130,516.19	497,163.25	130,516.19
無形資產處置利得			
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	1,702,031.21	2,372,165.80	1,702,031.21
罰款收入	1,931,854.58	4,481,808.58	1,931,854.58
廢品收入	13,232,143.04	2,518,067.69	13,232,143.04
補償款		278,053,402.50	
其他	15,691,529.81	12,856,602.40	15,691,529.81
合計	32,688,074.83	300,779,210.22	32,688,074.83

計入當期損益的政府補助

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
獎勵款	1,626,698.63	2,370,365.80	與收益相關

2022 年年度報告

其他	75,332.58	1,800.00	與收益相關
----	-----------	----------	-------

其他說明：

√適用 □不適用

75、營業外支出

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	14,157,220.91	20,242,784.27	14,157,220.91
其中：固定資產處置損失	14,157,220.91	20,242,784.27	14,157,220.91
無形資產處置損失			
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈	15,432,178.23	50,000.00	15,432,178.23
其他	6,581,754.90	5,609,668.71	6,581,754.90
合計	36,171,154.04	25,902,452.98	36,171,154.04

其他說明：

無

76、所得稅費用**(1).所得稅費用表**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	272,629,902.94	84,126,263.31
遞延所得稅費用	17,517,369.10	-63,162,800.11
合計	290,147,272.04	20,963,463.20

(2).會計利潤與所得稅費用調整過程

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	-4,930,410,009.11
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-1,232,602,502.28
子公司適用不同稅率的影響	586,508,724.96
調整以前期間所得稅的影響	
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	86,661,174.70
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-40,570,034.51
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	893,896,038.69
加計扣除項目的影響	-3,746,129.52
所得稅費用	290,147,272.04

2022 年年度報告

其他說明：

適用 不適用**77、其他綜合收益**適用 不適用

詳見附注 57

78、現金流量表項目**(1).收到的其他與經營活動有關的現金**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	189,493,487.11	52,595,840.69
收到遷建補助	187,364,189.95	211,861,235.05
收到的政府補助	445,029,174.21	144,077,644.48
收到的質保金、保證金等暫收暫付款	1,283,985,730.79	247,862,466.04
合計	2,105,872,582.06	656,397,186.26

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

無

(2).支付的其他與經營活動有關的現金適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
其他貨幣資金、票據保證金	9,003,353,371.20	1,669,680,085.30
銀行存款凍結	5,563,242.21	7,189,124.90
支付的期間費用	5,298,609,638.27	1,815,292,235.91
支付的質保金、保證金等暫收暫付款	670,382,067.06	242,754,734.69
合計	14,977,908,318.74	3,734,916,180.80

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

無

(3).收到的其他與投資活動有關的現金適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
業績補償款	1,361,093,416.28	
合計	1,361,093,416.28	

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

無

(4).支付的其他與投資活動有關的現金適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

2022 年年度報告

項目	本期發生額	上期發生額
其他貨幣資金、票據保證金	531,652,091.29	562,049,346.19
合計	531,652,091.29	562,049,346.19

支付的其他與投資活動有關的現金說明：
無

(5).收到的其他與籌資活動有關的現金

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
借款保證金	9,258,503.19	
收到控股股東財務資助款	500,000,000.00	1,060,000,000.00
收售後回租款	53,140,800.00	2,782,971.41
政府平臺融資	1,100,000,000.00	
合計	1,662,399,303.19	1,062,782,971.41

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：
無

(6).支付的其他與籌資活動有關的現金

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
歸還創格融資款		326,161,994.16
還售後回租款	36,734,351.44	40,390,100.00
股票回購	100,107,339.26	
歸還控股股東財務資助款	1,560,000,000.00	
借款保證金		280,611,556.06
發行股票支付費用	4,851,553.62	1,073,796.11
租賃負債	127,986,288.93	118,552,595.59
合計	1,829,679,533.25	766,790,041.92

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：
無

79、現金流量表補充資料**(1).現金流量表補充資料**

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-5,220,557,281.15	-2,630,823,724.90
加：資產減值準備	305,725,891.93	246,533,733.59
信用減值損失	71,553,699.93	20,074,083.46
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,230,372,930.29	1,023,917,062.23
使用權資產攤銷	102,543,714.74	76,370,951.19
無形資產攤銷	933,331,454.92	597,822,243.87
長期待攤費用攤銷	44,870,988.54	43,505,392.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以	-280,977,863.58	-587,197,828.37

2022 年年度報告

“一”號填列)		
固定資產報廢損失（收益以“一”號填列）	14,026,704.72	19,745,621.02
公允價值變動損失（收益以“一”號填列）	169,612,103.76	135,254,102.02
財務費用（收益以“一”號填列）	335,864,913.37	258,906,212.64
投資損失（收益以“一”號填列）	110,262.14	82,477,549.92
遞延所得稅資產減少（增加以“一”號填列）	23,990,220.39	-57,280,474.48
遞延所得稅負債增加（減少以“一”號填列）	-5,971,763.84	-5,882,325.63
存貨的減少（增加以“一”號填列）	-1,239,239,597.41	-844,949,839.01
經營性應收項目的減少（增加以“一”號填列）	471,860,863.13	-458,680,060.97
經營性應付項目的增加（減少以“一”號填列）	1,874,340,767.54	1,092,758,848.96
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-1,168,541,990.58	-987,448,451.50
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	2,327,393,653.03	1,318,960,938.94
減：現金的期初餘額	1,318,960,938.94	934,820,350.98
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	1,008,432,714.09	384,140,587.96

(2).本期支付的取得子公司的現金淨額

√適用 □不適用

(3).本期收到的處置子公司的現金淨額

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	234,366,000.00
潛金融資租賃有限公司	234,366,000.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	5,250,150.32
潛金融資租賃有限公司	5,250,150.32
加：以前期間處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	
處置子公司收到的現金淨額	229,115,849.68

其他說明：

無

(4).現金和現金等價物的構成

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	2,327,393,653.03	1,318,960,938.94
其中：庫存現金	228,249.62	166,692.34

2022 年年度報告

可隨時用於支付的銀行存款	2,327,165,403.41	1,318,794,246.6
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	2,327,393,653.03	1,318,960,938.94
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

其他說明：

適用 不適用

無

80、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用**81、所有權或使用權受到限制的資產**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末帳面價值	受限原因
貨幣資金	14,037,409,127.40	凍結、票據保證金、借款保證金等
應收票據	141,870,648.60	票據質押
存貨		
固定資產	1,382,505,179.26	借款提供抵押擔保
無形資產	167,748,254.00	借款提供抵押擔保
合計	15,729,533,209.26	/

其他說明：

無

82、外幣貨幣性項目**(1)外幣貨幣性項目**適用 不適用

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	-
其中：美元	52,077,719.53	6.9646	362,700,485.44
歐元	114.55	7.4229	850.29
港幣	994.98	0.8933	888.82
印尼盾	111,648,168,876.41	0.000445	49,683,435.15
新加坡元	14,046.40	5.1831	72,803.90
應收賬款	-	-	-
其中：美元	96,494,034.16	6.9646	672,042,350.31
歐元			
港幣			

2022 年年度報告

印尼盾	10,863,482,617.00	0.000445	4,834,249.76
其他應收款	-	-	-
其中：美元	15,498,188.45	6.9646	107,938,683.28
印尼盾	2,027,725,000.00	0.000445	902,337.63
預付帳款	-	-	-
其中：美元	222,025.37	6.9646	1,546,317.89
印尼盾	2,410,770,083.00	0.000445	1,072,792.69
長期借款	-	-	-
其中：美元	-	-	-
歐元	-	-	-
港幣	-	-	-
應付帳款	-	-	-
其中：美元	95,012,735.52	6.9646	661,725,697.80
印尼盾	19,740,118,697.00	0.000445	8,784,352.82
其他應付款	-	-	-
其中：美元	52,617,868.94	6.9646	366,462,410.02
印尼盾	10,118,109,270.00	0.000445	4,502,558.63
合同負債	-	-	-
其中：美元	5,841,458.60	6.9646	40,683,422.57
印尼盾	4,718,842,382.00	0.000445	2,099,884.86

其他說明：

無

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據，記帳本位幣發生變化的還應披露原因

適用 不適用

重要境外經營實體	境外主要經營地	記帳本位幣	選擇依據
PT.SOKONINDOAUTOMOBILE	印尼雅加達市	印尼盾	經營地主要經濟環境的貨幣
SFMotors, Inc	美國加州矽谷	美元	經營地主要經濟環境的貨幣

83、套期

適用 不適用

84、政府補助

(1) 政府補助基本情況

適用 不適用

本期政府補助共計 632,393,364.16 元，其中與資產相關的政府補助為 230,729,520.66 元，計入當期損益的金額為 401,663,843.50 元。與資產相關的政府補助詳見七、合併財務報表專案注釋 51 遞延收益和注釋 48 長期應付款；與收益相關的政府補助明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
穩崗補貼	9,379,625.35	其他收益	9,379,625.35
專利研發專案補助	26,826,200.00	其他收益	26,826,200.00
採購銷售物流補助	7,636,741.26	其他收益	7,636,741.26
個稅手續費返還	1,776,861.39	其他收益	1,776,861.39
稅費減免及返還	1,087,601.35	其他收益	1,087,601.35
融資擔保補助	3,958,500.00	其他收益	3,958,500.00
環保補貼	239,000.00	其他收益	239,000.00
政府扶持資金	349,057,282.94	其他收益	349,057,282.94
獎勵款	1,626,698.63	營業外收入	1,626,698.63

2022 年年度報告

其他	75,332.58	營業外收入	75,332.58
----	-----------	-------	-----------

(2) 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明：

無

85、其他

適用 不適用

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

適用 不適用

2、同一控制下企業合併

適用 不適用

3、反向購買

適用 不適用

4、處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例 (%)	股權處置方式		喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例 (%)	喪失控制權之日剩餘股權的帳面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
潛金融資租賃有限公司	234,366,000	100	轉讓	2022年1月	控制權的轉移	-24,586,746.81						

其他說明：

適用 不適用

5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

適用 不適用

本期通過設立方式取得的子公司

183/214

名稱	股權取得方式	股權取得時點	持股比例 (%)
賽力斯（重慶）汽車配件有限公司	新設成立	2022-08-25	100.00

2022 年年度報告

重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司	新設成立	2022-10-17	100.00
重慶賽為汽車銷售服務有限公司	新設成立	2022-03-25	41.50
賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司	新設成立	2022-5-9	41.50
賽力斯汽車銷售服務（北京）有限公司	新設成立	2022-6-14	41.50
重慶斯為汽車銷售服務有限公司	新設成立	2022-9-2	41.50

本期登出子公司情況

單位：元

名稱	註銷時間	處置日淨資產	期初至處置日的淨利潤
賽力斯汽車銷售服務（杭州）有限公司	2022-3-28	-652,064.13	-50,976.17

6、其他

適用 不適用

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

適用 不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例（%）		取得方式
				直接	間接	
東風小康汽車有限公司	十堰市	湖北省十堰市	工業製造	100.00		設立
重慶小康汽車有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶東風風光汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶東風小康汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		100.00	設立
十堰東風風光汽車銷售有限公司	十堰市	湖北省十堰市	商貿		100.00	設立
重慶東康汽車製造有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶江康汽車技術有限公司	重慶市	重慶市江津區	技術研發		81.82	設立
重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司	重慶市	重慶市兩江新區	工業製造		100.00	設立
重慶小康汽車部品有限公司	重慶市	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶渝安減震器有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下企業合併
重慶小康機械配件有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下企業合併
重慶鰭康寶科技有限公司	重慶市	重慶市江津區	商貿		100.00	設立
賽力斯（重慶）汽車配件有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
十堰欣康汽車部品有限公司	十堰市	湖北省十堰市	工業製造		100.00	設立
重慶小康進出口有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	進出口		100.00	同一控制下企業合併
重慶新康汽車國際貿易有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶瑞馳汽車實業有限公司	重慶市	重慶市江北區	工業製造		100.00	同一控制下企業合併
廈門瑞東康汽車銷售有限公司	廈門	廈門市集美區	商貿		100.00	設立
重慶康菲動力科技有限公司	重慶市	重慶市江北區	工業製造		100.00	設立
重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		100.00	設立
廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司	廣州市	廣州市南沙區	商貿		100.00	設立
深圳東康新能源汽車銷售服務有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作前灣區	商貿		100.00	設立

2022 年年度報告

武漢瑞東益新能源汽車銷售服務有限公司	武漢市	武漢市東西湖區	商貿		100.00	設立
重慶小康動力有限公司	重慶市	重慶市長壽區	工業製造	100.00		設立
重慶小康汽車變速器有限公司	重慶市	重慶市長壽區	工業製造		100.00	非同一控制下企業合併
瀘州容大智慧變速器有限公司	瀘州市	瀘州市高新區	工業製造		86.37	非同一控制下企業合併
湖南容大智能變速器股份有限公司	長沙市	長沙市岳麓區	工業製造		84.82	非同一控制下企業合併
重慶小康汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿	100.00		同一控制下企業合併
重慶新康國際控股有限公司	重慶市	重慶市渝北區	投資	100.00		設立
重慶國際汽車體驗中心有限公司	重慶市	重慶市渝北區	商貿		100.00	設立
賽力斯汽車有限公司	重慶市	重慶市江北區	研發、生產、銷售	80.65		設立
重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	重慶市	重慶市渝北區	設計		80.65	設立
重慶東康新能源汽車設計院有限公司	重慶市	重慶市渝北區	設計		80.65	設立
SFMotors, Inc	美國	美國	製造		80.64	設立
重慶賽力斯新電動汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		80.65	設立
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市江北區	商貿		80.65	設立
重慶金康動力新能源有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	研發技術、工業製造、商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務(廣州)有限公司	廣州市	廣州市花都區	商貿		41.50	設立
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	天津市	天津市和平區	商貿		41.50	設立
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	上海市	上海市松江區	商貿		41.50	設立
重慶賽為汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市兩江新區	設立		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務(濟南)有限公司	濟南市	濟南市市中區	商貿		41.50	設立
重慶賽力斯汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市兩江新區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務(蘇州)有限公司	蘇州市	江蘇省蘇州市	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	徐州市	徐州市經濟技術開發區	商貿		41.50	設立
北京賽力斯智行科技有限公司	北京市	北京市朝陽區	商貿		41.50	設立
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	上海市	上海市嘉定區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務(北京)有限公司	北京市	北京市	商貿		41.50	設立
重慶斯為汽車銷售服務有限公司	重慶市	重慶市南岸區	商貿		41.50	設立
重慶賽力斯技術有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	技術研發		41.50	設立
重慶金康賽力斯汽車有限公司	重慶市	重慶市江北區	研發、生產、銷售		80.65	設立
重慶賽力斯電動汽車有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	製造		80.65	設立
成都賽力斯科技有限公司	成都市	成都市高新區	商貿		80.65	設立
賽力斯汽車銷售服務(深圳)有限公司	深圳市	深圳市龍崗區	商貿		80.65	設立
小康集團(香港)有限公司	香港	香港	投資	100.00		設立
PT.SOKONINDO AUTOMOBILE	北雅加達市	印尼北雅加達市	工業製造		99.00	增資控股
SOKONMOTORS DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE VEICULOS LTDA	巴西	巴西	商貿		100.00	設立
印尼渝安動力系統有限公司	萬丹省西冷市	印尼萬丹省西冷市	工業製造		100.00	設立
重慶渝安淮海動力有限公司	重慶市	重慶市沙坪壩區	工業製造	100.00		同一控制下企業合併
重慶小康發動機研發有限公司	重慶市	重慶市江北區	技術研發	100.00		同一控制下企業合併

2022 年年度報告

新康國際（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	商貿	100.00	設立
---------------	-----	-----	----	--------	----

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：
無

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：
無

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：
無

確定公司是代理人還是委託人的依據：
無

其他說明：
無

(2).重要的非全資子公司

適用 不適用

單位:元 幣種:人民幣

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
賽力斯汽車有限公司	19.35	-806,226,164.73		-896,631,950.62

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：
適用 不適用

其他說明：
適用 不適用

(3).重要非全資子公司的主要財務資訊

適用 不適用

單位:萬元 幣種:人民幣

子公司名稱	期末餘額					期初餘額						
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
賽力斯汽車有限公司	1,568,150.81	1,267,715.09	2,835,865.90	3,143,558.25	233,465.13	3,377,023.37	432,445.88	864,096.73	1,296,542.61	1,209,059.27	158,514.96	1,367,574.23

子公司名稱	本期發生額	上期發生額
-------	-------	-------

2022 年年度報告

	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動現 金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動 現金流量
賽力斯汽車有限公司	2,312,411.04	-473,050.97	472,194.81	264,833.10	277,565.74	-	-	108,325.14
					221,492.94	223,357.03		

其他說明：

無

(4).使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

適用 不適用

(5).向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用 不適用

3、在合營企業或聯營企業中的權益

適用 不適用

(1).重要的合營企業或聯營企業

適用 不適用

單位:元 幣種:人民幣

合營企業或聯營企 業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯 營企業投資的會 計處理方法
				直接	間接	
新能源汽車產業發 展(重慶)有限公 司	重慶市	重慶市渝北龍興鎮迎龍 大道 19 號	產業投資	33.00		權益法
重慶雲灣科技有限 公司	重慶市	重慶市北部新區金渝大 道 22 號 12 棟 1 層	技術服務		40.32	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明:

無

持有 20% 以下表決權但具有重大影響，或者持有 20% 或以上表決權但不具有重大影響的依據:

無

(2).重要合營企業的主要財務資訊

適用 不適用

單位:元 幣種:人民幣

2022 年 年 度 報 告

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	重慶雲灣科技有限公司	重慶雲灣科技有限公司
流動資產	3,930,900.72	3,093,170.63
其中：現金和現金等價物	1,293,277.59	239,486.21
非流動資產	10,009,461.28	11,670,574.16
資產合計	13,940,362.00	14,763,744.79
流動負債	2,151,366.78	1,396,452.16
非流動負債	8,480,810.56	11,715,602.45
負債合計	10,632,177.34	13,112,054.61
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	3,308,184.66	1,651,690.18
按持股比例計算的淨資產份額	1,654,092.33	825,845.09
調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	4,031,783.57	3,182,167.55
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	13,993,583.48	10,074,033.02
財務費用	9,045.44	6,950.72
所得稅費用		
淨利潤	1,656,494.48	-1,126,951.73
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	1,656,494.48	-1,126,951.73
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明

無

(3) 重要聯營企業的主要財務資訊

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	新 能 源 汽 車 產 業 發 展 (重 慶) 有 限 公 司	新 能 源 汽 車 產 業 發 展 (重 慶) 有 限 公 司
流動資產	117,344,014.29	109,528,624.51
非流動資產	8,962.18	6,283,565.78
資產合計	117,352,976.47	115,812,190.29
流動負債	4,278,096.77	4,290,092.16
非流動負債		
負債合計	4,278,096.77	4,290,092.16
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	113,074,879.70	111,522,098.13
按持股比例計算的淨資產份額	37,314,710.30	36,802,292.38

2022 年年度報告

調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他		
對聯營企業權益投資的帳面價值	37,314,710.30	36,802,292.38
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入	3,281,131.99	5,222,165.73
淨利潤	1,552,781.57	1,718,700.02
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	1,552,781.57	1,718,700.02
本年度收到的來自聯營企業的股利		

其他說明
無

(4).不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

適用 不適用

(5).合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用 不適用

(6).合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

(7).與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

(8).與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

4、重要的共同經營

適用 不適用

5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用 不適用

6、其他

適用 不適用

十、與金融工具相關的風險

適用 不適用

2022 年年度報告

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

□適用√不適用

單位:元 幣種:人民幣

項目	期末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產	1,751,529,308.50			1,751,529,308.50
1.以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產	1,751,529,308.50			1,751,529,308.50
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資	139,633,765.70			139,633,765.70
(3) 衍生金融資產				
(4) 其他	1,611,895,542.80			1,611,895,542.80
2.指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(二) 其他債權投資				
(三) 其他權益工具投資				
(四) 投資性房地產				
1.出租用的土地使用權				
2.出租的建築物				
3.持有並準備增值後轉讓的土地使用權				
(五) 生物資產				
1.消耗性生物資產				
2.生產性生物資產				
(六) 應收款項融資			242,278,901.77	242,278,901.77
持續以公允價值計量的資產總額	1,751,529,308.50		242,278,901.77	1,993,808,210.27
(六) 交易性金融負債				
1.以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
其中:發行的交易性債券				
衍生金融負債				
其他				
2.指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量				
(一) 持有待售資產				

2022 年年度報告

非持續以公允價值計量的 資產總額				
非持續以公允價值計量的 負債總額				

2、持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據

√適用 □不適用

持續第一層次公允價值計量的交易性金融資產為公司持有上市公司股權投資及結構性存款，其公允價值採取上市公司股票價格和資產負債表日淨值來確定。

3、持續和耳昌持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

□適用 √不適用

4、持續和非持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

□適用 √不適用

持續第三層次公允價值計量的應收款項融資為應收票據，其公允價值採取帳面價值來確定。

5、持續的第三層次公允價值計量專案，期初與期末帳面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析

□適用 √不適用

6、持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

□適用 √不適用

7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

□適用 √不適用

8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

□適用 √不適用

9、其他

□適用 √不適用

十二、關聯方及關聯交易**1、本企業的母公司情況**

√適用 □不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例 (%)	母公司對本企業的表決權比例 (%)
重慶小康控股有限公司	重慶市沙坪壩區五雲湖路 5 號附 13 號	投資	20,000	28.45	28.45

本企業的母公司情況的說明

無

本企業最終控制方是自然人張興海先生

其他說明：

無

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注

□適用 √不適用

詳見九、在其他主體中的權益

2022 年年度報告

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注

適用 不適用

詳見九、在其他主體中的權益

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用 不適用

其他說明

適用 不適用**4、其他關聯方情況**適用 不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
重慶小康賓館有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車有限公司	同受一方控制
重慶新康幸瑞置業有限公司	同受一方控制
重慶渝安創新科技有限公司	同受一方控制
重慶渝安機械製造有限公司	同受一方控制
重慶渝安智慧懸架有限公司	同受一方控制
SOKONINVESTMENT(USA).INC	同受一方控制
東風汽車集團有限公司	東風汽車集團股份有限公司母公司
東風汽車集團股份有限公司	本公司之股東
東風汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車股份有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司安徽合肥分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司成都分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司重慶分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司鄭州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司溫州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司天津分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司濟南分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司杭州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司佛山分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司東莞分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風柳州汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車金融有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車有限公司東風日產乘用車公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	東風汽車集團有限公司下屬子公司
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風車城物流有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風模具衝壓技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風啟辰汽車銷售有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司

2022 年 年 度 報 告

東風汽車車輪隨州有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車動力零部件有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車貿易有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風商用車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風通信技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風通信技術有限公司十堰分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風物流（武漢）有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
創格融資租賃有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
湖北東風報業傳媒有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
中國東風汽車工業進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
鄭州東風汽車工業進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢東風汽車進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢達安科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車財務有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
鄭州日產汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司

其他說明

無

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易 額度（如適 用）	是否超過交 易額度（如 適用）	上期發生額
DONGFENGMOTORRUSCO.LTD.	RV66 進口導航儀				979,270.27
DONGFENGMOTORRUSCO.LTD.	三包費	29,484.59			
東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	運輸費	75,283.15			
創格融資租賃有限公司	融資費用				21,447,973.50
東風車城物流有限公司	運輸倉儲費	12,093,328.28			28,118,282.25
東風模具衝壓技術有限公司	車身配件	32,881,041.81			41,996,772.91
東風啟辰汽車銷售有限公司	配件	295,008.84			436,300.20
東風汽車車輪隨州有限公司	外購半成品	10,463,734.93			11,023,875.16
東風汽車集團有限公司	商標使用費	1,143,396.23			
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	運輸費				676,222.27
東風汽車有限公司	檢測費				15,109.43
東風通信技術有限公司	網路基礎服務	71,845.00			
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	三包費	833,293.24			1,801,795.87
深圳聯友科技有限公司	技術服務費	113,207.54			158,490.56
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	軟體服務費				1,687,971.11
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	外購半成品	9,099,175.00			5,416,566.75

2022 年年度報告

武漢東風汽車進出口有限公司	KD 件	235,498,043.47		402,998,661.96
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	物流服務			22,975,147.73
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	檢測費、路試費、培訓費	38,256,760.84		16,824,049.99
重慶小康賓館有限公司	推廣費	27,316.98		
重慶小康賓館有限公司	餐飲、住宿	3,099,977.44		5,283,568.61
重慶小康控股有限公司	推廣費	26,981.14		45,188.67
重慶小康控股有限公司	利息費用	2,052,840.67		
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	推廣費	33,396.24		
重慶新感覺摩托車有限公司	三包費、推廣費	132,503.28		144,478.11
重慶渝安機械製造有限公司	材料	5,593,824.58		6,427,276.33
重慶雲灣科技有限公司	材料	10,536,464.95		6,207,750.57
重慶雲灣科技有限公司	製作費	1,975,179.75		1,083,430.23
東風汽車財務有限公司	手續費、貼息費	970,564.68		1,090,756.54
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	試製費			206,100.26
東風物流（武漢）有限公司	物流服務	21,323,278.14		1,097,287.50
嵐圖汽車科技有限公司	三包索賠費	1,466,030.62		
嵐圖汽車銷售服務有限公司	整車	24,424.78		277,522.12
嵐圖汽車銷售服務有限公司重慶分公司	整車	281,946.90		
武漢達安科技有限公司	檢測費	50,715.09		47,633.96
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	推廣費			73,396.23
重慶渝安創新科技有限公司	推廣費、低耗品	142,830.19		298,983.12

出售商品/提供勞務情況表

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	整車、配件	25,335,000.00	32,131,884.58
東風汽車金融有限公司	金融服務	1,173,136.25	
東風柳州汽車有限公司	變速器總成	225,000.00	
東風汽車財務有限公司	服務費	992,806.58	11,932.08
東風汽車財務有限公司	利息收入	2,038,340.40	915,332.62
東風汽車車輪隨州有限公司	三包費、維修費、檢測費	54,823.32	165,744.84
東風汽車股份有限公司	勞務費、技術服務費	39,283.02	
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	電驅、電池包、發動機、材料	-1,325,041.80	118,726,459.38
東風汽車集團有限公司鐵路運輸處	廢舊物資		23,962.14
東風商用車有限公司	材料		2,033,367.19
武漢風神科創汽車零部件集成有限公司	水電氣、材料		287,577.70
中國東風汽車工業進出口有限公司	整車、配件	163,681,812.58	35,780,622.30
重慶小康賓館有限公司	水電氣		223,239.58
重慶小康控股有限公司	維修費收入		2,158.30
重慶新感覺摩托車有限公司	檢測費、服務費、維修費	80,114.02	48,245.77
重慶新感覺摩托車有限公司	水電氣		57,543.45
重慶新感覺摩托車有限公司	整車、發動機、配件	8,092,107.70	1,408,577.85

2022 年年度報告

重慶新康幸瑞置業有限公司	維修費	3,043.36	2,929.20
重慶渝安創新科技有限公司	檢測費、維修費收入	3,887.61	395,165.86
重慶渝安創新科技有限公司	零部件	1,089,059.84	4,999,324.20
重慶渝安機械製造有限公司	檢測費、維修費收入	205,577.66	261,130.82
重慶渝安機械製造有限公司	水電氣		2,972,939.33
重慶渝安機械製造有限公司	零部件、三包索賠	987.33	124,752.78
東風物流（武漢）有限公司	三包費用	2,192,450.74	
東風物流（武漢）有限公司	水電氣費用		69,970.15
嵐圖汽車科技有限公司	電驅、電池包、發動機、材料、檢測費	1,151,061,466.66	357,729,783.74
嵐圖汽車銷售服務有限公司	發動機零部件	395,112.06	160,547.06
嵐圖汽車銷售服務有限公司	維修費	11,127.30	15,292.04
嵐圖汽車銷售服務有限公司安徽合肥分公司	維修費		9,021.24
嵐圖汽車銷售服務有限公司成都分公司	修維費	11,196.34	6,287.39
嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	修維費	43,065.15	9,964.60
嵐圖汽車銷售服務有限公司東莞分公司	修維費	22,832.96	
嵐圖汽車銷售服務有限公司佛山分公司	修維費	50,418.81	
嵐圖汽車銷售服務有限公司杭州分公司	修維費	17,366.61	
嵐圖汽車銷售服務有限公司濟南分公司	修維費	42,697.37	
嵐圖汽車銷售服務有限公司天津分公司	修維費	11,112.90	
嵐圖汽車銷售服務有限公司溫州分公司	修維費	114,412.08	
嵐圖汽車銷售服務有限公司鄭州分公司	修維費	40,922.53	
潛金融資租賃有限公司	修維費	8,062.83	
武漢東風汽車進出口有限公司	配件	1,707,079.65	1,123,653.92
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	維修費		2,107.96
重慶渝安智慧懸架有限公司	零部件	7,306,584.12	58,000.00
重慶渝安智慧懸架有限公司	檢測費、維修費收入	421,939.20	59,882.34
重慶渝安智慧懸架有限公司	水電氣		210,842.58

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用**(2).關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況**

本公司受託管理/承包情況表：

適用 不適用

關聯託管/承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理/出包情況表

適用 不適用

關聯管理/出包情況說明

適用 不適用**(3).關聯租賃情況**

本公司作為出租方：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
重慶渝安機械製造有限公司	房屋租賃	457,761.50	784,734.00

2022 年年度報告

重慶新康幸瑞置業有限公司	房屋租賃	10,318.35	
重慶小康控股有限公司	房屋租賃	170,167.23	
重慶渝安智慧懸架有限公司	房屋租賃	3,676,258.56	
重慶新感覺摩托車有限公司	房屋租賃	3,389,142.80	2,190,857.08
重慶渝安智慧懸架有限公司	房屋租賃	4,751,274.72	1,583,758.24

本公司作為承租方：

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用（如適用）	未納入租賃負債計量的可變租賃付款額（如適用）	支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產
				本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	上期發生額
SOKONINVESTMENT(USA).INC	房屋建築物			24,425,291.17	48,501,742.33	5,237,469.45	10,768,094.65	168,475,389.77
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	場地租賃	226,800.00	246,279.29	226,800.00	246,279.29			

關聯租賃情況說明

□ 適用 √ 不適用

(4).關聯擔保情況

2022 年年度報告

本公司作為擔保方

適用 不適用

本公司作為被擔保方

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張興海、張興明、張興禮	6,120,846.19	2022/07/19	2023/02/24	否
張興海、張興明、張興禮	100,000,000.00	2022/01/29	2023/04/28	否
張興海、張興明、張興禮	110,000,000.00	2021/01/01	2024/02/24	否
張興海、張興明、張興禮	70,000,000.00	2022/1/24	2023/1/24	否

關聯擔保情況說明

適用 不適用**(5).關聯方資金拆借**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
重慶小康控股有限公司	316,000,000.00	2022-04-24	2022-06-30	
重慶小康控股有限公司	80,000,000.00	2022-02-28	2022-06-28	
重慶小康控股有限公司	20,000,000.00	2022-02-28	2022-06-28	
重慶小康控股有限公司	200,000,000.00	2022-01-25	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2022-01-28	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2022-04-14	2022-06-28	

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆出				
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2022-01-28	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2022-02-28	2022-06-28	
重慶小康控股有限公司	200,000,000.00	2021-12-09	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	350,000,000.00	2021-11-29	2022-04-28	
重慶小康控股有限公司	316,000,000.00	2022-04-24	2022-06-30	
重慶小康控股有限公司	180,000,000.00	2021-12-15	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	60,000,000.00	2021-09-27	2022-04-28	
重慶小康控股有限公司	200,000,000.00	2022-01-25	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	100,000,000.00	2022-04-14	2022-06-28	
重慶小康控股有限公司	250,000,000.00	2021-11-29	2022-04-29	
重慶小康控股有限公司	20,000,000.00	2021-12-15	2022-04-29	

(6).關聯方資產轉讓、債務重組情況適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
重慶渝安創新科技有限公司	股權轉讓	234,366,000.00	

2022 年年度報告

重慶渝安機械製造有限公司	電腦主機	104.33	
重慶新康幸瑞置業有限公司	處置電腦、空調		9,661.61
重慶小康控股有限公司	股權轉讓		67,427,877.00

(7).關鍵管理人員報酬

/適用口不適用

單位：萬元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	2,935.71	2,514.28

(8).其他關聯交易

√適用 □不適用

- ① 2020 年 5 月，東風汽車集團有限公司與東風小康汽車有限公司簽訂《東風商標使用許可合同》，許可東風小康在合同有效期內在其合法經營活動使用東風商標，具體用於東風小康的整車產品、產品說明和為銷售產品的宣傳品及許可方另行批准的其他事項，合同期限有效期為五年，許可商標使用費按定額每年 100 萬元收取。
- ② 2022 年 1 月 1 日，東風汽車集團有限公司與東風小康汽車有限公司、小康印尼汽車有限公司簽訂《注冊商標許可合同》，根據合同條款東風集團特此授予東風小康在本合同期限內將注冊商標用於在境內製造及向小康印尼出口（至授權區域）許可產品的 KD 件的非獨占且不可轉讓的權利，合同有效期為一年，許可商標使用費 20 萬元。
- ③ 東風小康汽車有限公司向東風汽車財務有限公司申請授信總額 8 億元，此額度含 20%保證金，實際敞口為 6.4 億元，其中東風小康汽車有限公司額度為 2 億元，十堰東風風光汽車銷售有限公司額度為 6 億元，截止 2022 年 12 月 31 日，已使用敞口 4.8 億元，存入保證金 1.2 億元並辦理承兌匯票 6 億元，其中：東風小康汽車有限公司使用 1.6 億元，存入保證金 0.4 億元，辦理承兌匯票 2 億元；十堰東風風光汽車銷售有限公司使用 3.2 億元，存入保證金 0.8 億元，辦理承兌匯票 4 億元。

6、關聯方應收應付款項

(1).應收項目

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
預付款項	東風啟辰汽車銷售有限公司	31,804.01		57,164.03	
預付款項	東風物流（武漢）有限公司	392,525.19			
應收賬款	東風柳州汽車有限公司	14,250.00	218.03		
應收賬款	東風汽車財務有限公司	212,290.00	10,614.50		
應收賬款	東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	16,098.76	1,609.88	1,160,636.73	58,031.84
應收賬款	嵐圖汽車科技有限公司	178,869,786.57	7,930,186.84	204,900,773.47	7,672,534.43
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司	47,701.82	729.84	14,738.48	157.70
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司東莞分公司	12,806.56	640.33		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司佛山分公司	33,819.04	1,690.95		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司杭州分公司	19,624.27	981.21		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司濟南分公司	36,204.61	1,810.23		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司天津分公司	12,557.58	627.88		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司溫州分公司	34,771.27	1,738.56		

2022 年年度報告

應收賬款	中國東風汽車工業進出口有限公司	17,851,127.06	273,122.24	17,871.00	191.22
應收賬款	東風汽車金融有限公司	1,243,524.42	62,176.22		
其他應收款	嵐圖汽車銷售服務有限公司			5,000.00	250.00
其他應收款	重慶小康控股有限公司	222,460,413.36		1,361,093,416.28	
長期應收款	重慶新康幸瑞置業有限公司	62,691.90			
長期應收款	重慶小康控股有限公司	1,274,764.83			

(2).應付專案

√適用 □不適用

單位:元 幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	36,751.70	
應付帳款	東風車城物流有限公司	901,278.52	4,680,318.60
應付帳款	東風汽車車輪隨州有限公司	1,969,650.59	1,652,604.46
應付帳款	東風汽車動力零部件有限公司	8,728.72	9,316.32
應付帳款	東風汽車集團有限公司鐵路運輸處		116,756.57
應付帳款	廣州飛梭雲供應鏈有限公司		118,382.46
應付帳款	武漢東風汽車進出口有限公司		67,021,677.78
應付帳款	襄陽達安汽車檢測中心有限公司	1,938,028.83	338,722.00
應付帳款	東風模具衝壓技術有限公司		76,354.10
應付帳款	東風物流(武漢)有限公司	59,865.92	1,131,293.12
應付帳款	武漢達安科技有限公司		11,943.00
其他應付款	東風車城物流有限公司	1,810,000.00	2,410,000.00
其他應付款	東風汽車車輪隨州有限公司	350,000.00	350,000.00
其他應付款	東風物流(武漢)有限公司	5,700,000.00	600,000.00
長期應付款	創格融資租賃有限公司		118,500,044.03
長期應付款	重慶小康控股有限公司		1,060,000,000.00

7、關聯方承諾

□適用 √不適用

8、其他

√適用 □不適用

合同負債

單位：元

關聯方	期末餘額	期初餘額
DONGFENGMOTORRUSCO.LTD.	686.64	605.69
武漢東風汽車進出口有限公司	149,446.09	12,553.09
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	26,515.81	26,515.81

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

√適用 □不適用

單位：股 幣種：人民幣

公司本期授予的各項權益工具總額	35,906,000.00
公司本期行權的各項權益工具總額	161,394.00
公司本期失效的各項權益工具總額	3,985,956.00
公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘	

2022 年年度報告

期限	
公司期末發行在外的其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	

其他說明
無

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes
可行權權益工具數量的確定依據	
本期估計與上期估計有重大差異的原因	
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	52,099,067.75
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	31,661,202.71

其他說明
無

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

5、其他

適用 不適用

十四、承諾及或有事項

1.重要承諾事項

適用 不適用

2、或有事項

(1).資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

資產負債表日存在的重要或有事項

1、對子公司的擔保

被擔保方	擔保金額（元）	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
子公司：				
重慶賽力斯汽車銷售服務有限公司	5,587,202.91	2022-10-24	2023-04-24	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-06-24	2023-06-21	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-06-24	2023-12-21	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-06-24	2024-06-21	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-06-24	2024-12-21	否
賽力斯汽車有限公司	49,500,000.00	2022-06-24	2025-06-21	否
賽力斯汽車有限公司	50,000,000.00	2022-06-24	2025-06-23	否
賽力斯汽車有限公司	50,000,000.00	2022-11-30	2023-06-21	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-11-30	2023-09-21	否
賽力斯汽車有限公司	49,900,000.00	2022-11-30	2023-12-29	否
賽力斯汽車有限公司	100,000,000.00	2022-11-24	2023-11-24	否
賽力斯汽車有限公司	20,000,000.00	2022-04-27	2023-04-27	否

2022 年年度報告

賽力斯汽車有限公司	280,000,000.00	2022-04-27	2024-04-26	否
賽力斯汽車有限公司	100,000,000.00	2022-11-29	2023-05-29	否
賽力斯汽車有限公司	40,000,000.00	2022-11-16	2023-11-15	否
賽力斯汽車有限公司	7,000,000.00	2022-12-27	2023-06-27	否
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	34,966,648.78	2022-10-27	2023-04-27	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	130,000,000.00	2022-11-30	2023-11-30	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	200,000,000.00	2022-05-30	2023-05-29	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	50,000,000.00	2022-11-28	2023-05-28	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	14,800,000.00	2020-09-23	2023-03-22	否
重慶瑞馳汽車實業有限公司	15,000,000.00	2020-09-23	2023-09-22	否
重慶小康動力有限公司	59,896,504.14	2022-07-28	2023-01-26	否
重慶小康動力有限公司	35,600,000.00	2020-09-27	2023-03-26	否
重慶小康動力有限公司	34,000,000.00	2020-09-27	2023-09-26	否
重慶小康動力有限公司	1,000,000.00	2022-12-29	2023-06-25	否
重慶小康動力有限公司	1,000,000.00	2022-12-29	2023-12-25	否
重慶小康動力有限公司	50,000,000.00	2022-12-29	2024-06-25	否
重慶小康動力有限公司	48,000,000.00	2022-12-29	2024-12-27	否
重慶小康進出口有限公司	180,000,000.00	2022-08-09	2023-08-03	否
重慶小康進出口有限公司	20,000,000.00	2022-03-09	2023-03-03	否
重慶小康汽車部品有限公司	20,000,000.00	2022-11-29	2023-05-28	否
重慶渝安淮海動力有限公司	39,972,404.00	2022-11-29	2023-05-28	否
東風小康汽車有限公司	99,435,000.00	2022-07-28	2023-01-28	否
東風小康汽車有限公司	160,421,461.89	2022-08-29	2023-03-01	否
東風小康汽車有限公司	138,878,741.67	2022-11-24	2023-05-24	否
東風小康汽車有限公司	300,000,000.00	2022-07-28	2023-07-27	否
東風小康汽車有限公司	233,911,106.00	2022-11-24	2023-05-24	否
東風小康汽車有限公司	165,432,579.47	2022-11-28	2023-05-28	否
東風小康汽車有限公司	300,000,000.00	2022-05-19	2023-05-18	否
東風小康汽車有限公司	70,000,000.00	2022-07-27	2023-07-26	否
東風小康汽車有限公司	100,000,000.00	2022-07-26	2023-07-25	否
東風小康汽車有限公司	62,610,498.29	2022-08-26	2023-02-26	否
東風小康汽車有限公司	73,019,047.83	2022-11-24	2023-05-24	否
東風小康汽車有限公司	127,402,499.97	2022-07-27	2023-01-27	否
東風小康汽車有限公司	96,324,240.37	2022-08-26	2023-02-26	否

2、預計負債主要系為汽車銷售所計提的的產品品質三包費，詳見七、合併財務報表專案注釋 50 預計負債。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

3、其他

適用 不適用

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用 不適用

2、利潤分配情況

適用 不適用

3、銷售退回

適用 不適用

2022 年年度報告

4、其他資產負債表日後事項說明

適用 不適用

十六、其他重要事項

1、前期會計差錯更正

(1).追溯重述法

適用 不適用

(2).未來適用法

適用 不適用

2、債務重組

適用 不適用

3、資產置換

(1).非貨幣性資產交換

適用 不適用

(2).其他資產置換

適用 不適用

4、年金計畫

適用 不適用

5、終止經營

適用 不適用

6、分部資訊

(1).報告分部的確定依據與會計政策

適用 不適用

(2).報告分部的財務資訊

適用 不適用

(3).公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

(4).其他說明

適用 不適用

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

8、其他

適用 不適用

十七、母公司財務報表主要專案注釋

1、應收賬款

(1).按賬齡披露

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1年以內	
其中：1年以內分項	
1年以內	2,623,552.30
1年以內小計	2,623,552.30

2022 年年度報告

1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合計	2,623,552.30

(2).按壞賬計提推分類披露

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				期初餘額					
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例	金額	比例		金額	比例	金額	比例	
按單項計提壞賬準備	2,623,552.30	100			2,623,552.30	787,513.64	100			787,513.64
其中：										
按組合計提壞賬準備										
其中：										
合計	2,623,552.30	/	/		2,623,552.30	787,513.64	/	/		787,513.64

按單項計提壞賬準備：

□適用 √不適用

按組合計提壞賬準備：

□適用 √不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

□適用 √不適用

(3).壞賬準備的情況

□適用 √不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

□適用 √不適用

(4).本期實際核銷的應收賬款情況

□適用 √不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

□適用 √不適用

2022 年年度報告

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	787,513.64	30.02	
單位二	577,366.63	22.01	
單位三	408,886.50	15.59	
單位四	351,668.17	13.40	
單位五	182,622.66	6.96	
合計	2,308,057.60	87.97	

其他說明

無

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

(7) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2、其他應收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款	13,105,425,040.15	10,069,886,389.65
合計	13,105,425,040.15	10,069,886,389.65

其他說明：

適用 不適用

應收利息

(1) 應收利息分類

適用 不適用

(2) 重要逾期利息

適用 不適用

(3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

2022 年年度報告

應收股利

(4) 應收股利

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

專案（或被投資單位）	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
減：壞賬準備	1,000,000.00	1,000,000.00
合計	0	0

(5) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

□ 適用 √ 不適用

(6) 壞賬準備計提情況

□ 適用 √ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2022 年 1 月 1 日餘額	1,000,000.00			1,000,000.00
2022 年 1 月 1 日餘額在本期	1,000,000.00			1,000,000.00
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提				
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2022 年 12 月 31 日餘額	1,000,000.00			1,000,000.00

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

□ 適用 √ 不適用

其他應收款

(1) 按賬齡披露

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額
1 年以內	
其中：1 年以內分項	
1 年以內	11,627,884,699.28

2022 年年度報告

1 年以內小計	11,627,884,699.28
1 至 2 年	1,477,127,921.67
2 至 3 年	470,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	500,000.00
合計	13,105,982,620.95

(2) 按款項性質分類情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款	222,460,413.36	1,220,416,536.79
往來款	12,882,214,316.54	8,849,402,032.75
備用金及保證金	1,307,891.05	571,897.17
合計	13,105,982,620.95	10,070,390,466.71

(3) 壞賬準備計提情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失（未發生信用減值）	整個存續期預期信用損失（已發生信用減值）	
2022 年 1 月 1 日餘額	504,077.06			504,077.06
2022 年 1 月 1 日餘額在本期	504,077.06			504,077.06
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提	53,503.74			53,503.74
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
2022 年 12 月 31 日餘額	557,580.80			557,580.80

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

□ 適用 √ 不適用

(4) 壞賬準備的情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額	期末餘額
----	------	--------	------

2022年年度報告

		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
按組合計提壞賬準備	504,077.06	53,503.74				557,580.80
合計	504,077.06	53,503.74				557,580.80

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

(5). 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	往來款	9,771,942,258.29	1年以內/I至2年	74.56	
單位二	往來款	1,644,795,126.98	1年以內/I至2年	12.55	
單位三	往來款	1,065,534,259.50	1年以內	8.13	
單位四	業績補償款	222,460,413.36	1年以內	1.70	
單位五	往來款	128,654,222.22	1年以內	0.98	
合計	/	12,833,386,280.35	/	97.92	

(7). 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(8). 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(9). 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

3、長期股權投資

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	8,786,479,767.28	5,000,000.00	8,781,479,767.28	9,577,056,851.93	5,000,000.00	9,572,056,851.93
對聯營、合營企業投資	37,314,710.30		37,314,710.30	36,802,292.38		36,802,292.38
合計	8,823,794,477.58	5,000,000.00	8,818,794,477.58	9,613,859,144.31	5,000,000.00	9,608,859,144.31

(1). 對子公司投資

適用 不適用

2022 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
重慶小康進出口有限公司	10,505,622.57	290,000,000.00	300,505,622.57			
重慶渝安淮海動力有限公司	8,689,085.97	797,210.39		9,486,296.36		
重慶瑞馳汽車實業有限公司	8,640,778.69	174,000,000.00	182,640,778.69			
重慶小康汽車銷售服務有限公司	49,921.02	40,421.65		90,342.67		5,000,000.00
東風小康汽車有限公司	4,282,709,840.76	5,581,568.14		4,288,291,408.90		
重慶小康動力有限公司	350,711,459.63	1,501,848.73		352,213,308.36		
重慶小康發動機研發有限公司	5,019,495.78	7,654.35		5,027,150.13		
小康集團(香港)有限公司	63,636,176.48		13,689.88	63,622,486.60		
潘金融租賃有限公司	800,000,000.00		800,000,000.00			
SINKON INTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	3,029,196.72			3,029,196.72		
賽力斯汽車有限公司	3,983,650,975.80	20,654,303.23		4,004,305,279.03		
重慶新康國際控股有限公司	55,414,298.51			55,414,298.51		
合計	9,572,056,851.93	492,583,006.49	1,283,160,091.14	8,781,479,767.28		5,000,000.00

(2) 對聯營、合營企業投資

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備		
一、合營企業										
小計										
二、聯營企業										
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	36,802,292.38			512,417.92						37,314,710.30
小計	36,802,292.38			512,417.92						37,314,710.30
合計	36,802,292.38			512,417.92						37,314,710.30

其他說明：

無

4、營業收入和營業成本

2022 年年度報告

(1).營業收入和營業成本情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				
其他業務	44,823,443.01	17,260,274.70	39,630,496.09	10,705,373.23
合計	44,823,443.01	17,260,274.70	39,630,496.09	10,705,373.23

(2).合同產生的收入的情況

□適用 √不適用

(3).履約義務的說明

□適用 √不適用

(4).分攤至剩餘履約義務的說明

□適用 √不適用

其他說明：

無

5、投資收益

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	464,000,000.00	43,000,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	512,417.92	567,171.01
處置長期股權投資產生的投資收益	52,766,000.00	
交易性金融資產在持有期間的投資收益	10,696,225.00	8,766,780.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
其他	12,638,750.01	
合計	540,613,392.93	52,333,951.01

其他說明：

無

6、其他

□適用 √不適用

十八、補充資料**1、當期非經常性損益明細表**

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

2022 年 年 度 報 告

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	242,364,412.05	
越權審批或無正式批准檔的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	523,474,437.19	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	-146,277,128.75	主要為交易性金融資產公允價值變動損益
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	8,841,594.30	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	170,223,267.13	
少數股東權益影響額	-5,860,683.46	
合計	464,040,731.12	

對公司根據《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-39.80	-2.68	-2.68
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-44.62	-3.01	-3.01

3、境內外會計準則下會計資料差異

適用 不適用

4、其他

2022 年年度報告

適用 不適用

董事長：張正萍
董事會批准報送日期：2023 年 4 月 29 日

修訂信息

適用 不適用

2023 年年度報告

第十節財務報告

一、審計報告

√適用□不適用

審計報告

大信審字[2024]第 2-00385 號

賽力斯集團股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了賽力斯集團股份有限公司（以下簡稱“貴公司”）的財務報表，包括 2023 年 12 月 31 日的合併及母公司資產負債表、2023 年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附注。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了貴公司 2023 年 12 月 31 日的合併及母公司財務狀況以及 2023 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的“註冊會計師對財務報表審計的責任”部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於貴公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 收入確認

1. 事項描述

關於收入確認的會計政策詳見附注三、（二十六），關於收入的發生額詳見附注五、（四十六）。貴公司主要從事汽車整車、整車動力總成、汽車零部件製造與銷售。2023 年度貴公司主營業務收入為金額為 346.45 億元，其他業務收入金額為 11.97 億元。鑒於營業收入是貴公司的關鍵業績指標之一，從而存在管理層為達到特定目標或期望而調節收入確認時點的固有風險，因此我們將收入確認確定為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們對收入確認實施的審計程式主要包括：

- (1) 瞭解與收入確認相關的關鍵內部控制，評價這些控制的設計，確定其是否得到執行，並測試相關內部控制的運行有效性；
- (2) 對收入和成本執行分析程式，包括：本期各月度收入、成本、毛利波動分析，主要產品本期收入、成本、毛利率與上期比較分析等程式；
- (3) 通過抽樣的方式檢查了與收入確認相關的支持性憑證，如銷售合同、承運單、銀行回單等原始單據，檢查收入的真實性；
- (4) 對營業收入執行截止測試，判斷收入確認是否記錄在正確的會計期間；
- (5) 結合應收賬款、主營業務收入函證程式，檢查已確認收入金額的準確性；
- (6) 檢查與營業收入相關的資訊是否已在財務報表中作出恰當列報。

(二) 開發支出及無形資產帳面價值

1. 事項描述

如財務報表附注五、（十七）及六所述，無形資產-非專利技術的帳面價值 818,291.37 萬元，開發支出的帳面價值 100,098.41 萬元，對資產總額的影響較大，本期新增主要系新能源汽車研發投入，管理層對開發支出轉無形資產時點以及無形資產攤銷年限判斷會對無形資產及開發支出的帳面價值造成影響，同時隨著公司產品結構調整，貴公司針對無形資產-非專利技術及開發支出進行減值測試，並按照公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者估計資產組的可收回金額，可收回金額的估計涉及管理層的判斷和估計，因此我們將無形資產及開發支出的帳面價值作為關鍵審計

2023 年年度報告

事項。

2. 審計應對

我們對無形資產及開發支出的帳面價值實施的審計程式主要包括：

- (1) 瞭解與無形資產及開發支出相關的內部控制, 評價其設計和執行是否有效, 並測試相關內部控制的運行有效性, 覆核相關會計政策是否正確且一貫運用；
- (2) 選取無形資產及開發支出本期增加的樣本, 檢查合同、發票、驗收、支付等支援性檔；
- (3) 在抽樣的基礎上, 關注驗收報告上的日期, 判斷開發支出轉入無形資產的時點的準確性；
- (4) 評價由管理層聘請的協力廠商評估專家的勝任能力、獨立性、客觀性、經驗和資質；
- (5) 對管理層聘請的協力廠商評估報告進行覆核, 評價評估報告中使用的關鍵假設、方法以及關鍵參數的合理性；
- (6) 檢查無形資產及開發支出相關的資訊是否已在財務報表中做出恰當的列報和披露。

四、其他資訊

貴公司管理層（以下簡稱管理層）對其他資訊負責。其他資訊包括貴公司 2023 年年度報告中涵蓋的資訊, 但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他資訊, 我們也不對其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計, 我們的責任是閱讀其他資訊, 在此過程中, 考慮其他資訊是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作, 如果我們確定其他資訊存在重大錯報, 我們應當報告該事實。在這方面, 我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編制財務報表, 使其實現公允反映, 並設計、執行和維護必要的內部控制, 以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編制財務報表時, 管理層負責評估貴公司的持續經營能力, 披露與持續經營相關的事項（如適用）, 並運用持續經營假設, 除非管理層計畫清算貴公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督貴公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證, 並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證, 但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致, 如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策, 則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中, 我們運用職業判斷, 並保持職業懷疑。同時, 我們也執行以下工作：

(一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險, 設計和實施審計程式以應對這些風險, 並獲取充分、適當的審計證據, 作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上, 未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。

(二) 瞭解與審計相關的內部控制, 以設計恰當的審計程式。

(三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

(四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時, 根據獲取的審計證據, 就可能導致對貴公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性, 審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分, 我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的資訊。然而, 未來的事項或情況可能導致貴公司不能持續經營。

(五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容, 並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

(六) 就貴公司中實體或業務活動的財務資訊獲取充分、恰當的審計證據, 以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計, 並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計畫的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通, 包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

2023 年年度報告

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明,並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項,以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中,我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要,因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項,除非法律法規禁止公開披露這些事項,或在極少數情形下,如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處,我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師:胡濤

(項目合夥人)

中國•北京

中國註冊會計師:王萍

二〇二四年四月二十八日

2023 年年度報告

二、財務報表

合併資產負債表

2023 年 12 月 31 日

編制單位：賽力斯集團股份有限公司

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		13,161,127,239.99	16,364,802,780.43
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產		1,133,644,316.74	1,751,529,308.50
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款		2,445,936,145.68	1,780,806,784.01
應收款項融資		201,316,987.13	242,278,901.77
預付款項		1,868,278,607.77	442,024,964.07
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款		2,237,250,989.26	1,002,129,626.08
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨		3,529,171,744.73	3,992,865,090.61
合同資產		320,380,080.23	938,248,097.44
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產		9,379,034.97	8,461,717.67
其他流動資產		1,210,586,689.40	452,825,509.09
流動資產合計		26,117,071,835.90	26,975,972,779.67
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		47,833,053.33	71,344,449.54
長期股權投資		2,042,405,195.17	41,346,493.87
其他權益工具投資		99,546,259.79	100,203,246.25
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		8,747,627,841.00	9,140,463,562.33
在建工程		195,038,729.29	345,661,017.62
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		1,981,989,974.84	479,710,469.50
無形資產		9,544,499,376.50	6,910,291,648.67
開發支出		1,000,984,097.76	1,352,355,992.12
商譽		46,915,238.97	65,011,991.71
長期待攤費用		152,925,090.19	162,093,267.95
遞延所得稅資產		479,671,660.66	127,549,844.22
其他非流動資產		788,162,757.18	1,275,584,410.41
非流動資產合計		25,127,599,274.68	20,071,616,394.19
資產總計		51,244,671,110.58	47,047,589,173.86
流動負債：			

2023 年年度報告

短期借款		786,157,611.11	2,078,656,419.46
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		10,184,007,867.48	16,111,654,518.09
應付賬款		19,966,128,597.60	9,558,566,230.48
預收款項		22,963,612.85	1,323,318.82
合同負債		3,270,306,749.58	962,942,319.15
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬		710,862,386.27	661,601,896.68
應交稅費		469,833,325.29	532,226,770.06
其他應付款		638,397,547.80	1,285,573,477.90
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及傭金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		1,144,819,636.51	1,032,060,455.00
其他流動負債		382,702,434.39	106,878,665.89
流動負債合計		37,576,179,768.88	32,331,484,071.53
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款		1,374,850,000.00	1,191,814,354.86
應付債券			147,295,747.61
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		1,706,680,782.75	424,899,883.88
長期應付款		1,224,421,917.78	1,158,421,917.81
長期應付職工薪酬			
預計負債		52,598,035.95	51,414,168.87
遞延收益		1,738,954,042.20	1,889,274,456.12
遞延所得稅負債		371,040,236.13	50,509,282.58
其他非流動負債			
非流動負債合計		6,468,545,014.81	4,913,629,811.73
負債合計		44,044,724,783.69	37,245,113,883.26
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,509,782,193.00	1,497,279,083.00
其他權益工具			56,817,665.06
其中：優先股			
永續債			
資本公積		17,873,614,537.69	15,294,922,009.97
減：庫存股		205,236,386.70	99,991,090.70
其他綜合收益		-77,937,229.55	-80,938,770.04
專項儲備			
盈餘公積		373,977,373.17	357,853,946.41
一般風險準備			
未分配利潤		-8,068,374,327.37	-5,606,271,604.18
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益) 合計		11,405,826,160.24	11,419,671,239.52
少數股東權益		-4,205,879,833.35	-1,617,195,948.92

2023 年年度報告

所有者權益（或股東權益）合計		7,199,946,326.89	9,802,475,290.60
負債和所有者權益(或股東權益) 總計		51,244,671,110.58	47,047,589,173.86

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

母公司資產負債表

2023 年 12 月 31 日

編制單位：賽力斯集團股份有限公司

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金		861,211,287.32	735,339,793.64
交易性金融資產		1,133,480,580.64	1,751,295,242.80
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
應收款項融資			
預付款項		331,391.61	13,756,868.16
其他應收款		13,282,435,542.11	13,105,425,040.15
其中：應收利息			
應收股利			
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		600,388,185.45	10,925.17
流動資產合計		15,877,846,987.13	15,605,827,869.92
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		81,855,022.03	91,425,692.98
長期股權投資		8,798,080,536.31	8,818,794,477.58
其他權益工具投資		83,343,013.54	84,000,000.00
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產		252,245,119.34	261,169,983.55
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		76,550,586.21	110,476,460.87
無形資產		50,964,054.68	55,767,301.09
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		23,480,273.46	1,915,676.16
其他非流動資產		430,749,102.92	1,014,477,654.55
非流動資產合計		9,797,267,708.49	10,438,027,246.78
資產總計		25,675,114,695.62	26,043,855,116.70
流動負債：			
短期借款			360,342,833.33

2023 年年度報告

交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款		1,079,828.23	6,595,588.18
預收款項			
合同負債			
應付職工薪酬		34,520,589.98	26,630,634.78
應交稅費		8,195,154.98	40,357,149.33
其他應付款		2,235,731,329.13	3,568,530,532.53
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		424,687,018.73	545,289,908.26
其他流動負債			
流動負債合計		2,704,213,921.05	4,547,746,646.41
非流動負債：			
長期借款		403,000,000.00	468,568,000.00
應付債券			147,295,747.61
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		125,989,677.39	164,925,260.55
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		1,032,029.37	1,669,144.29
遞延所得稅負債		19,137,646.55	
其他非流動負債			
非流動負債合計		549,159,353.31	782,458,152.45
負債合計		3,253,373,274.36	5,330,204,798.86
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		1,509,782,193.00	1,497,279,083.00
其他權益工具			56,817,665.06
其中：優先股			
永續債			
資本公積		18,580,119,876.52	16,883,703,189.61
減：庫存股		205,236,386.70	99,991,090.70
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		374,806,111.05	358,682,684.29
未分配利潤		2,162,269,627.39	2,017,158,786.58
所有者權益（或股東權益）合計		22,421,741,421.26	20,713,650,317.84
負債和所有者權益(或股東權益)總計		25,675,114,695.62	26,043,855,116.70

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

合併利潤表

2023 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2023 年度	2022 年度
----	----	---------	---------

2023 年年度報告

一、營業總收入		35,841,957,866.81	34,104,996,188.52
其中：營業收入		35,841,957,866.81	34,104,996,188.52
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
二、營業總成本		41,822,143,925.07	39,250,391,209.52
其中：營業成本		32,119,287,172.82	30,243,611,627.56
利息支出			
手續費及傭金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加		903,747,603.51	926,003,488.28
銷售費用		5,465,112,817.58	4,819,624,056.74
管理費用		1,653,330,818.57	1,775,340,393.67
研發費用		1,696,475,826.71	1,313,661,262.38
財務費用		-15,810,314.12	172,150,380.89
其中：利息費用		308,745,722.34	330,170,794.19
利息收入		294,607,274.01	189,493,487.11
加：其他收益		548,497,241.46	521,772,405.98
投資收益（損失以“-”號填列）		1,789,117,933.18	-37,390,482.84
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,058,701.30	1,362,033.94
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益（損失以“-”號填列）			
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		22,293,471.81	-169,612,103.76

2023 年年度報告

信用減值損失（損失以“-”號填列）		-82,646,010.01	-71,553,699.93
資產減值損失（損失以“-”號填列）		-423,613,470.36	-305,725,891.93
資產處置收益（損失以“-”號填列）		133,006,644.87	280,977,863.58
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）		-3,993,530,247.31	-4,926,926,929.90
加：營業外收入		48,363,601.45	32,688,074.83
減：營業外支出		135,692,784.94	36,171,154.04
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		-4,080,859,430.80	-4,930,410,009.11
減：所得稅費用		75,857,026.16	290,147,272.04
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		-4,156,716,456.96	-5,220,557,281.15
(一) 按經營持續性分類			
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		-4,156,716,456.96	-5,220,557,281.15
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）			
(二) 按所有權歸屬分類			
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		-2,449,687,107.34	-3,831,866,371.22
2.少數股東損益（淨虧損以“-”號填列）		-1,707,029,349.62	-1,388,690,909.93
六、其他綜合收益的稅後淨額		8,022,846.49	48,917,617.34
(一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		6,751,540.49	47,204,708.46
1.不能重分類進損益的其他綜合收益		3,750,000.00	
(1)重新計量設定受益計畫變動額			
(2)權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
(3)其他權益工具投資公允價值變動			
(4)企業自身信用風險公允價值變動			
2.將重分類進損益的其他綜合收益		3,001,540.49	47,204,708.46
(1)權益法下可轉損益的其他綜合收益			
(2)其他債權投資公允價值變動			
(3)金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
(4)其他債權投資信用減值準備			

2023 年年度報告

(5)現金流量套期儲備			
(6)外幣財務報表折算差額		3,001,540.49	47,204,708.46
(7)其他			
(二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		1,271,306.00	1,712,908.88
七、綜合收益總額		-4,148,693,610.47	-5,171,639,663.81
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		-2,442,935,566.85	-3,784,661,662.76
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		-1,705,758,043.62	-1,386,978,001.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.63	-2.68
(二) 稀釋每股收益(元/股)		-1.63	-2.68

本期發生同一控制下企業合併的,被合併方在合併前實現的淨利潤為：0 元,上期被合併方實現的淨利潤為：0 元。

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

母公司利潤表

2023 年 1—12 月

單位:元幣種:人民幣

項目	附注	2023 年度	2022 年度
一、營業收入		39,375,792.38	44,823,443.01
減：營業成本		13,711,103.31	17,260,274.70
稅金及附加		10,701,470.89	10,322,198.60
銷售費用			
管理費用		237,761,583.38	188,679,908.63
研發費用			
財務費用		-345,701,260.68	-208,050,422.74
其中：利息費用		117,159,017.85	158,571,302.78
利息收入		463,400,860.55	374,167,898.80
加：其他收益		3,106,575.60	6,747,117.94
投資收益（損失以“-”號填列）		60,700,916.26	540,613,392.93
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		577,723.84	512,417.92

2023 年年度報告

以攤余成本計量的金融資產終止確認收益			
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）			
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		22,363,801.41	-731,257.20
信用減值損失（損失以“-”號填列）		-293,077.82	-53,503.74
資產減值損失（損失以“-”號填列）			
資產處置收益（損失以“-”號填列）		2,121,545.75	97,122,290.80
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）		210,902,656.68	680,309,524.55
加：營業外收入		247,545.08	296,283.42
減：營業外支出		2,526,495.78	15,331,184.88
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		208,623,705.98	665,274,623.09
減：所得稅費用		51,091,411.19	51,650,912.16
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		157,532,294.79	613,623,710.93
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		157,532,294.79	613,623,710.93
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額		3,750,000.00	
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		3,750,000.00	
1.重新計量設定受益計畫變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益			
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備			
6.外幣財務報表折算差額			

2023 年年度報告

7.其他			
六、綜合收益總額		161,282,294.79	613,623,710.93
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀釋每股收益(元/股)			

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

合併現金流量表

2023 年 1 — 12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2023 年度	2022 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		41,355,780,675.38	36,722,981,394.71
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
收取利息、手續費及傭金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還		914,486,851.87	1,603,463,660.78
收到其他與經營活動有關的現金		7,037,577,145.34	2,105,872,582.06
經營活動現金流入小計		49,307,844,672.59	40,432,317,637.55
購買商品、接受勞務支付的現金		31,589,697,109.77	22,698,685,721.64
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
拆出資金淨增加額			

2023 年年度報告

支付利息、手續費及備金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		2,496,246,768.23	2,268,890,503.83
支付的各项稅費		1,864,151,038.71	1,655,375,083.92
支付其他與經營活動有關的現金		6,960,138,135.18	14,977,908,318.74
經營活動現金流出小計		42,910,233,051.89	41,600,859,628.13
經營活動產生的現金流量淨額		6,397,611,620.70	-1,168,541,990.58
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		6,246,896,986.46	
取得投資收益收到的現金		80,086,042.30	10,696,225.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		322,188,892.40	749,759,577.29
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		350,000,000.00	229,115,849.68
收到其他與投資活動有關的現金		222,460,992.10	1,361,093,416.28
投資活動現金流入小計		7,221,632,913.26	2,350,665,068.25
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,464,751,019.27	3,367,026,732.80
投資支付的現金		5,638,629,282.88	2,605,990,000.00
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金		1,091,061,069.65	531,652,091.29
投資活動現金流出小計		10,194,441,371.80	6,504,668,824.09
投資活動產生的現金流量淨額		-2,972,808,458.54	-4,154,003,755.84
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		159,239,664.78	7,069,356,876.86
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			35,081.80
取得借款收到的現金		3,701,000,000.00	4,283,500,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		326,230,038.62	1,662,399,303.19
籌資活動現金流入小計		4,186,469,703.40	13,015,256,180.05
償還債務支付的現金		4,881,890,000.00	4,586,119,873.69

2023 年年度報告

分配股利、利潤或償付利息支付的現金		243,536,159.17	274,172,431.78
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		330,066,314.85	1,829,679,533.25
籌資活動現金流出小計		5,455,492,474.02	6,689,971,838.72
籌資活動產生的現金流量淨額		-1,269,022,770.62	6,325,284,341.33
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-3,455,196.11	5,694,119.18
五、現金及現金等價物淨增加額		2,152,325,195.43	1,008,432,714.09
加：期初現金及現金等價物餘額		2,327,393,653.03	1,318,960,938.94
六、期末現金及現金等價物餘額		4,479,718,848.46	2,327,393,653.03

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

母公司現金流量表

2023 年 1—12 月

單位：元幣種：人民幣

項目	附注	2023 年度	2022 年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,854,475.29	2,428,640.00
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		84,472,444.09	76,225,789.59
經營活動現金流入小計		90,326,919.38	78,654,429.59
購買商品、接受勞務支付的現金			
支付給職工及為職工支付的現金		109,774,038.75	104,447,322.42
支付的各项稅費		123,137,562.90	40,680,055.20
支付其他與經營活動有關的現金		72,339,743.86	4,590,071,396.05
經營活動現金流出小計		305,251,345.51	4,735,198,773.67
經營活動產生的現金流量淨額		-214,924,426.13	-4,656,544,344.08
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		6,246,896,986.46	
取得投資收益收到的現金		80,086,042.30	474,696,225.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		442,614.08	119,095.03

2023 年年度報告

處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			734,366,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		222,460,992.10	1,220,416,536.79
投資活動現金流入小計		6,549,886,634.94	2,429,597,856.82
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		4,675,418.39	5,471,586.23
投資支付的現金		5,638,629,282.88	3,069,990,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		5,643,304,701.27	3,075,461,586.23
投資活動產生的現金流量淨額		906,581,933.67	-645,863,729.41
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		159,239,664.78	7,069,321,795.06
取得借款收到的現金		405,000,000.00	1,146,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		26,180,004.02	512,320,000.28
籌資活動現金流入小計		590,419,668.80	8,727,641,795.34
償還債務支付的現金		958,379,733.54	1,375,866,420.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		45,818,395.75	143,061,167.42
支付其他與籌資活動有關的現金		173,006,978.67	1,686,958,892.88
籌資活動現金流出小計		1,177,205,107.96	3,205,886,480.30
籌資活動產生的現金流量淨額		-586,785,439.16	5,521,755,315.04
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4.04	-96,460.18
五、現金及現金等價物淨增加額		104,872,072.42	219,250,781.37
加：期初現金及現金等價物餘額		699,339,214.90	480,088,433.53
六、期末現金及現金等價物餘額		804,211,287.32	699,339,214.90

公司負責人：張正萍 主管會計工作負責人：劉聯 會計機構負責人：劉德林

2023 年年度報告
合併所有者權益變動表
2023 年 1 一 12 月

單位:元幣種:人民幣

	專案 2023 年度													
	歸屬於母公司所有者權益												少數股東權益	所有者權益合計
	實收資本(或股本)	其他權益工具	資本公積	減:庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計			
一、上年年末餘額	1,497,279.00	56,817,665.06	15,294,922.00	99,991,090.70	-80,938,770.04	357,853.94		-5,606,271.60		11,419,671.23	39.52	-1,617,195.94	9,802,475.29	
加:會計政策變更	83.00		99.97	70		6.41		4.18				8.92	90.60	
前期差錯更正						-4,802.72		-37,386.37		42,189.09			42,189.09	
其他														
二、本年期初餘額	1,497,279.00	56,817,665.06	15,294,922.00	99,991,090.70	-80,938,770.04	357,849.14		-5,606,308.99		11,419,629.00	50.43	-1,617,195.94	9,802,433.11	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	12,503,110.00	-56,817,665.06	2,578,692.52	105,245,296.00	3,001,540.49	16,128,229.48		-2,462,065.33		-13,802.01		-2,588,683.88	2,602,486.74	
(一) 綜合收益總額					6,751,540.49			-2,449,687.10		-2,442,935.56	6.85	-1,705,758.04	4,148,693.66	
(二) 所有者投入和減少資本	12,503,110.00	-56,817,665.06	1,695,766.68	105,245,296.00				7.34		1,546,206.83	5.85		1,546,206.83	
1.所有者投入的普通股			353,058,575.44							353,058,575.44			353,058,575.44	
2.其他權益工具持有者投入資本	10,091,484.00	-56,817,665.06								46,726,181.06			46,726,181.06	
3.股份支付計入所有者權益的金額	2,411,626.00		-30,811,228.92	105,245,296.00						-133,644,898.92			-133,644,898.92	
4.其他			1,373,519.34							1,373,519.34	0.39		1,373,519.34	
(三) 利潤分配						15,753,229.48		-15,753,229.48					40.39	
1.提取盈餘公						15,753,229.48		-15,753,229.48						

2023 年年度報告

一、上年末餘額	1,359,932,415.00	56,979,017.86	8,087,379,561.18	-128,143,478.50	296,491,575.32	-1,713,042,861.87	7,959,596,228.99	-230,253,029.67	7,729,343,199.32
加：會計政策變更									
前期差錯更正									
其他									
二、本年期初餘額	1,359,932,415.00	56,979,017.86	8,087,379,561.18	-128,143,478.50	296,491,575.32	-1,713,042,861.87	7,959,596,228.99	-230,253,029.67	7,729,343,199.32
三、本期增減變動金額(減少以“—”號填列)	137,346,668.00	-161,352.80	7,207,542,448.79	47,204,708.46	61,362,371.09	-3,893,228,742.31	3,460,075,010.53	-1,386,942,919.25	2,073,132,091.28
(一) 綜合收益總額				47,204,708.46		-3,831,866,371.22	-3,784,661,662.76	-1,386,978,001.05	5,171,639,663.81
(二) 所有者投入和減少資本	137,346,668.00	-161,352.80	7,207,542,448.79				7,244,736,673.29	35,081.80	7,244,771,755.09
1. 所有者投入的普通股	137,168,141.00		6,931,719,533.11				7,068,887,674.11	35,081.80	7,068,922,755.91
2. 其他權益工具持	32,808.00	-161,352.80					-128,544.80		-128,544.80

2023年年度報告

母公司所有者權益變動表

2023年1—12月

單位:元幣種:人民幣

項目	2023年5					專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他權益工具	資本公積				
一、上年年末餘額	1,497,279,083.00			56,817,665.06	16,883,703,189.61	99,991,090.70	358,682,684.29	2,017,158,786.58	20,713,650,317.84
力口:會計政策變更							-4,802.72	-43,224.50	-48,027.22
前期差錯更正									
其他									
二、本年期初餘額	1,497,279,083.00			56,817,665.06	16,883,703,189.61	99,991,090.70	358,677,881.57	2,017,115,562.08	20,713,602,290.62
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	12,503,110.00			-56,817,665.06	1,696,416,686.91	105,245,296.00	16,128,229.48	145,154,065.31	1,708,139,130.64
(一)綜合收益總額						3,750,000.00		157,532,294.79	161,282,294.79
(二)所有者投入和減少資本	12,503,110.00			-56,817,665.06	1,696,416,686.91	105,245,296.00			1,546,856,835.85
1.所有者投入的普通股					353,058,575.44				353,058,575.44
2.其他權益工具持有者投入資本	10,091,484.00			-56,817,665.06					-46,726,181.06
3.股份支付計入所有者權益的金額	2,411,626.00				-30,811,228.92	105,245,296.00			-133,644,898.92
4.其他					1,374,169,340.39				1,374,169,340.39
(三)利潤分配									
1.提取盈餘公積							15,753,229.48	-15,753,229.48	
2.對所有者(或股東)的分配							15,753,229.48	-15,753,229.48	
3.其他									
(四)所有者權益內部結轉									
1.資本公積轉增資本(或股本)							375,000.00	3,375,000.00	
2.盈餘公積轉增資本(或股本)									
3.盈餘公積彌補虧損									
4.設定受益計畫變動額結轉									

2023 年年度報告

三、公司基本情況

1. 公司概況

適用 不適用

(一) 企業註冊地和總部地址

賽力斯集團股份有限公司(以下簡稱“公司”或“本公司”)成立於 2007 年 5 月 11 日,重慶市沙坪壩區市場監督管理局發放統一社會信用代碼為 915001066608898456 的企業法人營業執照,註冊地位於重慶市沙坪壩區五雲湖路 7 號,法定代表人:張正萍,註冊資本:1,509,782,193.00 元。

(二) 企業實際從事的主要經營活動

本公司屬製造行業。以新能源汽車為核心業務,涉及新能源汽車及核心三電(電池、電驅、電控)、傳統汽車及核心部件總成的研發、製造、銷售及服務。其中整車方面,公司主要產品覆蓋新能源車和傳統車,代表車型包括 AITO 問界系列高端智慧新能源汽車、風光 SUV 及 MPV 等。

(三) 財務報告的批准報出者和財務報告批准報出日

本財務報表業經本公司董事會於 2024 年 4 月 28 日決議批准報出。

四、財務報表的編制基礎

1. 編制基礎

本公司財務報表以持續經營為編制基礎。

2. 持續經營

適用 不適用

公司自本報告期末至少 12 個月內具備持續經營能力,無影響持續經營能力的重大事項。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示:

適用 不適用

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編制的財務報表符合企業會計準則的要求,真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關資訊。

2. 會計期間

本公司會計年度自西曆 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2023 年 年 度 報 告

3.營業週期

√適用□不適用

本公司以一年 12 個月作為正常營業週期,並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

4.記帳本位幣

本公司的記帳本位幣為人民幣。

5.重要性標準確定方法和選擇依據

√適用□不適用

項目	重要性標準
財務報表專案	以是否影響財務報表使用者作出經濟決策為原則,從性質和金額兩方面考慮。財務報表專案金額的重要性,以相關項目占資產總額、負債總額、所有者權益總額、營業收入、淨利潤的一定比例為標準;財務報表專案性質的重要性,以是否屬於日常經營活動、是否導致盈虧變化、是否影響監管指標等對財務狀況和經營成果具有較大影響的因素為依據。
財務報表專案附註明細	在財務報表專案重要性基礎上,以具體項目占該項目一定比例,或結合金額確定,同時考慮具體項目的性質。某些專案對財務報表而言不具有重要性,但可能對附注而言具有重要性,仍需要在附注中單獨披露。

財務報表專案附注相關重要性標準為:

項目	重要性標準
重要的單項計提壞賬準備的應收款項	占相應應收款項金額的 10% 以上,或金額超過 500 萬元,或當期計提壞賬準備影響盈虧變化
重要的應收款項核銷	占相應應收款項 5% 以上,且金額超過 500 萬元
重要的資本化研發項目	研發專案預算金額較大,且期末資本化金額占比 10% 以上
賬齡超過 1 年以上的重要應付帳款及其他應付款	占應付帳款或其他應付款餘額 5% 以上,且金額超過 3000 萬元
賬齡超過 1 年以上的重要合同負債	占合同負債餘額 10% 以上,或金額超過 5000 萬元
少數股東持有的權益重要的子公司	少數股東持有 5% 以上股權,且資產總額、淨資產、營業收入和淨利潤占合併報表相應專案 10% 以上

6.同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

√適用□不適用

1.同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的,在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的,按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價帳面價值(或發行股份面值總額)的差額,應當調整資本公積;資本公積不足沖減的,調整留存收益。

2.非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併,合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債,在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額,體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的,經覆核後合併成

2023年年度報告

本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

7. 控制的判斷標準和合併財務報表的編制方法

適用 不適用

1. 控制的判斷標準

合併財務報表的合併範圍以控制作為基礎予以確定。具備以下三個要素的被投資單位，認定為對其控制：擁有對被投資單位的權力、因參與被投資單位的相關活動而享有可變回報、有能力運用對被投資單位的權力影響回報金額。

2. 合併財務報表的編制方法**(1) 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間**

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編制合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

(2) 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以母公司和子公司的財務報表為基礎，已抵銷了母公司与子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於本公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益專案下以“少數股東權益”項目列示。子公司持有母公司的長期股權投資，視為母公司的庫存股，作為股東權益的減項，在合併資產負債表中股東權益專案下以“減：庫存股”項目列示。

(3) 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實施控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

(4) 處置子公司的會計處理

在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編制合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

8. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

2. 共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

3. 合營企業的會計處理

本公司為合營企業合營方，按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理；本公司為非合營方，根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

9. 現金及現金等價物的確定標準

現金等價物是指企業持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

2023 年年度報告

10. 外幣業務和外幣報表折算

√適用 □不適用

1. 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日即期匯率折合本位幣入帳。資產負債表日外幣貨幣性專案按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記帳本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

2. 外幣財務報表折算

本公司的子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記帳本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。資產負債表中的資產和負債專案，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用專案，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量應當採用現金流量發生日的即期匯率。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

11. 金融工具

√適用 □不適用

1. 金融工具的分類、確認和計量

(1) 金融資產

根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，本公司將金融資產劃分為以下三類：

- ①以攤余成本計量的金融資產。管理此類金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致，即在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。該類金融資產後續按照實際利率法確認利息收入。
- ②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。管理此類金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標，且此類金融資產的合同現金流量特徵與基本借貸安排相一致。該類金融資產後續按照公允價值計量，且其變動計入其他綜合收益，但按照實際利率法計算的利息收入、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益。
- ③以公允價值計量且其變動計入當期損益。將持有的未劃分為以攤余成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以公允價值計量，產生的利得或損失（包括利息和股利收入）計入當期損益。在初始確認時，如果能消除或減少會計錯配，可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。該指定一經做出，不得撤銷。

對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。該類金融資產以公允價值進行後續計量，除獲得的股利（屬於投資成本收回部分的除外）計入當期損益外，其他相關利得和損失均計入其他綜合收益，且後續不轉入當期損益。

(2) 金融負債

金融負債于初始確認時分類為：

- ①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。該類金融負債以公允價值進行後續計量，形成的利得或損失計入當期損益。
- ②金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。
- ③以攤余成本計量的金融負債。該類金融負債採用實際利率法以攤余成本計量。

2. 金融工具的公允價值的確認方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場，採用估值技術確定其公允價值。在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期資訊不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業

2023 年年度報告

績和經營的所有資訊,判斷成本能否代表公允價值。

3.金融工具的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的,予以終止確認:(1)收取金融資產現金流量的合同權利終止;(2)金融資產已轉移,且符合終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分得以解除的,終止確認已解除的部分。如果現有負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代,或現有負債的條款被實質性修改,終止確認現有金融負債,並同時確認新金融負債。以常規方式買賣金融資產,按交易日會計進行確認和終止確認。

4.金融資產減值的測試方法及會計處理方法

1)預期信用損失的範圍

本公司以預期信用損失為基礎,對以攤余成本計量的金融資產(含應收款項,包括應收票據和應收賬款)、應收款項融資、租賃應收款、其他應收款進行減值會計處理並確認壞賬準備。

2)預期信用損失的確定方法

預期信用損失的一般方法是指,本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加,將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段,對於不同階段的金融工具減值採用不同的會計處理方法:(1)第一階段,金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的,本公司按照該金融工具未來 12 個月的預期信用損失計量損失準備,並按照其帳面餘額(即未扣除減值準備)和實際利率計算利息收入;(2)第二階段,金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的,本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備,並按照其帳面餘額和實際利率計算利息收入;(3)第三階段,初始確認後發生信用減值的,本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備,並按照其攤余成本(帳面餘額減已計提減值準備)和實際利率計算利息收入。

預期信用損失的簡化方法,即始終按相當於整個存續期預期信用損失的金額計量損失準備。

3)預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化,本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失,由此形成的損失準備的增加或轉回金額,應當作為減值損失或利得計入當期損益,並根據金融工具的種類,抵減該金融資產在資產負債表中列示的帳面價值或計入預計負債(貸款承諾或財務擔保合同)。

4)應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法

(1)不包含重大融資成分的應收款項。對於由《企業會計準則第 14 號——收入》規範的交易形成的不含重大融資成分的應收款項,本公司採用簡化方法,即始終按整個存續期預期信用損失計量損失準備。

①按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

本公司對除單項認定的應收款項,根據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合,在組合基礎上計算預期信用損失,確定組合的依據如下:

應收賬款按照信用風險特徵組合:

組合類別	確定依據
應收賬款組合一	應收經銷商、客戶款項
應收賬款組合二	應收新能源汽車補貼款

對於劃分為組合的應收賬款,參考歷史信用損失經驗,結合當前狀況及對未來經濟狀況的預測,編制應收賬款與整個存續期預期信用損失率對照表,計算預期信用損失。

②按照單項計提壞賬準備的判斷標準

本公司對應收款項進行單項認定並計提壞賬準備,對客戶已破產、重整、財務發生重大困難等的應收款項單項認定,全額計提壞賬準備。

(2)包含重大融資成分的應收款項和租賃應收款。

對於包含重大融資成分的應收款項和租賃應收款,按照一般方法,即“三階段”模型計量損失準備。信用風險特徵組合、基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法和單項計提的判斷標準同不含融資成分的認定標準一致。

5)其他金融資產計量損失準備的方法

2023 年年度報告

對於除上述以外的金融資產,如:債權投資、其他債權投資、其他應收款、除租賃應收款以外的長期應收款等,按照一般方法,即“三階段”模型計量損失準備。

12. 應收票據適用 不適用**13. 應收賬款**適用 不適用**應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法**適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照單項計提壞賬準備的認定單項計提判斷標準適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

14. 應收款項融資適用 不適用**應收款項融資預期信用損失的確定方法及會計處理方法**適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照單項計提壞賬準備的單項計提判斷標準適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

15. 其他應收款適用 不適用**其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法**適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之 (4)“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據適用 不適用

2023 年 年 度 報 告

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法

適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照單項計提壞賬準備的單項計提判斷標準

適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

16.存貨

適用 不適用

存貨類別、發出計價方法、盤存制度、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

適用 不適用

1.存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等,主要包括原材料、低值易耗品、在產品、庫存商品、發出商品等。

2.發出存貨的計價方法

存貨發出時,採取加權平均法確定其發出的實際成本。

3.存貨的盤存制度

存貨盤存制度為永續盤存制。

4.低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

存貨跌價準備的確認標準和計提方法

適用 不適用

資產負債表日,存貨按照成本與可變現淨值孰低計量,當期可變現淨值低於成本時,提取存貨跌價準備,並按單個存貨專案計提存貨跌價準備,但對於數量繁多、單價較低的存貨,按照存貨類別計提存貨跌價準備,以前減記存貨價值的影響因素已經消失的,存貨跌價準備在原已計提的金額內轉回。

在確定存貨的可變現淨值時,以取得的確鑿證據為基礎,同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

按照組合計提存貨跌價準備的組合類別及確定依據、不同類別存貨可變現淨值的確定依據

適用 不適用

基於庫齡確認存貨可變現淨值的各庫齡組合可變現淨值的計算方法和確定依據

適用 不適用

17.合同資產

適用 不適用

同資產的確認方法及標準

適用 不適用

本公司將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利（且該權利取決於時間流逝之外的其他因素）作為合同資產列示。

合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

2023 年年度報告

√適用□不適用

合同資產按照預期信用減值損失的確定方法計提減值準備。合同資產按照信用風險特徵分為如下組合：

組合類別	確定依據
組合 1:應收新能源汽車補貼款	應收新能源汽車補貼款（未公告）

基於賬齡確認信用風險特徵組合的賬齡計算方法

√適用□不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

按照單項計提壞賬準備的認定單項計提判斷標準

√適用□不適用

詳見五、重要會計政策及會計估計 11、金融工具之（4）“金融資產減值的測試方法及會計處理方法”。

18.持有待售的非流動資產或處置組

□適用√不適用

劃分為持有待售的非流動資產或處置組的確認標準和會計處理方法

□適用√不適用

終止經營的認定標準和列報方法

□適用√不適用

19.長期股權投資

√適用□不適用

1.共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等。重大影響，是指當持有被投資單位 20% 以上至 50% 的表決權資本時，具有重大影響，或雖不足 20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

2.初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照債務重組準則有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照非貨幣性資產交換準則有關規定確定。

3.後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，按照《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》的有關規定處理，並對其餘部分採用權益法核算。

20.投資性房地產

不適用

21.固定資產**(1). 確認條件**

√適用□不適用

2023 年年度報告

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的,使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認:與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業;該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2).折舊方法

適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	10-35	3.00%	2.77-9.70%
機器設備	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.40%
運輸設備	年限平均法	3-8	3.00%	12.13-32.33%
其他設備	年限平均法	3-5	3.00%	19.40-32.33%

本公司固定資產主要分為:房屋及建築物、機器設備、運輸設備、其他設備等;折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況,確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。年度終了,對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核,如與原先估計數存在差異的,進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入帳的土地之外,所有固定資產均計提折舊。

22.在建工程

適用 不適用

本公司在建工程主要為自營方式建造和出包方式建造。在建工程結轉為固定資產的標準和時點,以在建工程達到預定可使用狀態為依據。預定可使用狀態的判斷標準,應符合下列情況之一:固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或實質上已經全部完成;已經試生產或試運行,並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品,或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業;該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生;所購建的固定資產已經達到設計或合同要求,或與設計或合同要求基本相符。

23.借款費用

適用 不適用

1.借款費用資本化的確認原則

本公司發生的借款費用,可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的,予以資本化,計入相關資產成本;其他借款費用,在發生時根據其發生額確認為費用,計入當期損益。符合資本化條件的資產,是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2.資本化金額計算方法

資本化期間,是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間,借款費用暫停資本化的期間不包括在內。在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的,應當暫停借款費用的資本化。

借入專門借款,按照專門借款當期實際發生的利息費用,減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定;佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定,資本化率為一般借款的加權平均利率;借款存在折價或溢價的,按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額,調整每期利息金額。

實際利率法是根據借款實際利率計算其攤銷折價或溢價或利息費用的方法。其中實際利率是借款在預期存續期間的未來現金流量,折現為該借款當前帳面價值所使用的利率。

24.生物資產

適用 不適用

25.油氣資產

適用 不適用

26.無形資產**(1).使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程式**

2023 年年度報告

適用 不適用**1.無形資產的計價方法**

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

2.使用壽命及其確定依據、估計情況、攤銷方法或覆核程式

使用壽命有限無形資產採用下表列示進行攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命。

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定的無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

(2).研發支出的歸集範圍及相關會計處理方法適用 不適用

本公司研發支出的範圍主要依據公司的研究開發專案情況制定，主要包括：研發人員職工薪酬、直接投入費用、折舊費用與長期待攤費用、設計費用、試製費、檢測費、工藝規程費用、無形資產攤銷費用、委託外部研究開發費用、其他費用等。

內部研究開發專案研究階段的支出，于發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：（1）完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；（2）具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；（3）無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；（4）有足夠的技術、財務資源和其他資源支援以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；（5）歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

劃分內部研究開發專案的研究階段和開發階段的具體標準：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計畫或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

27.長期資產減值適用 不適用

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、採用成本模式計量的生產性生物資產、油氣資產、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其帳面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的帳面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其帳面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的帳面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的帳面價值所占比重，按比例抵減其他各項資產的帳面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

28.長期待攤費用適用 不適用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該專案的攤餘價值全部轉入當期損益。

2023年年度報告

29. 合同負債√ 適用 不適用

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債，同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

30. 職工薪酬**(1). 短期薪酬的會計處理方法**√ 適用 不適用

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。本公司為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

(2). 離職後福利的會計處理方法√ 適用 不適用

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計畫計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計畫產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

(3). 辭退福利的會計處理方法√ 適用 不適用

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計畫或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

(4). 其他長期職工福利的會計處理方法√ 適用 不適用

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計畫條件的，應當按照有關設定提存計畫的規定進行處理；除此外，根據設定受益計畫的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

31. 預計負債√ 適用 不適用

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個專案，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債帳面價值進行覆核，有確鑿證據表明該帳面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該帳面價值進行調整。

32. 股份支付√ 適用 不適用

本公司股份支付包括以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定；不存在活躍市場的，採用估值技術確定，包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

在各個資產負債表日，根據最新取得的可行權人數變動、業績指標完成情況等後續資訊，修

正預計可行權的股票期權數量，並以此為依據確認各期應分攤的費用。對於跨越多個會計期間的期權費用，一般可以按照該期權在某會計期間內等待期長度占整個等待期長度的比例進行分攤。

33. 優先股、永續債等其他金融工具

2023 年年度報告

適用 不適用**34.收入****(1).按照業務類型披露收入確認和計量所採用的會計政策**適用 不適用

本公司在履行了合同中的履約義務,即在客戶取得相關商品或服務控制權時,按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。取得相關商品控制權,是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。履約義務是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額,不包括代協力廠商收取的款項以及本公司預期將退還給客戶的款項。

履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行,取決於合同條款及相關法律規定。如果履約義務是在某一時段內履行的,則本公司按照履約進度確認收入。否則,本公司于客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時,公司考慮下列跡象:

- (1)本公司就該商品享有現時收款權利,即客戶就該商品負有現時付款義務;
- (2)本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶,即客戶已擁有該商品的法定所有權;
- (3)本公司已將該商品實物轉移給客戶,即客戶已實物佔有該商品;
- (4)本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶,即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬;
- (5)其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

本公司按照業務類型確定的收入確認具體原則和計量方法:

1.銷售商品合同

本公司與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本公司轉讓商品的履約義務不滿足在某一時段內履行的三個條件,所以本公司通常在綜合考慮了下列因素的基礎上,根據合同約定將產品交付給客戶且客戶已接受該商品控制權轉移時確認收入:取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

2.提供服務合同

本公司與客戶之間的提供服務合同通常包含維護保障服務、運維服務、工程服務等履約義務,由於本公司履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益,本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務,按照履約進度確認收入。對於有明確的產出指標的服務合同,比如維護保障服務、運維服務等,本公司按照產出法確定提供服務的履約進度;對於少量產出指標無法明確計量的合同,採用投入法確定提供服務的履約進度。

3.讓渡資產使用權

讓渡資產使用權為經營性租賃收入,根據租賃合同的約定按期確認營業收入,即讓渡資產使用權取得的使用費收入,在與交易相關的經濟利益很可能流入企業,且收入的金額能夠可靠地計量時,確認收入的實現。

可變對價

本公司部分與客戶之間的合同存在現金折扣和價保等,形成可變對價。本公司按照期望值或最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數,但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

銷售退回條款

對於附有銷售退回條款的銷售,本公司在客戶取得相關商品控制權時,按照因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額確認收入,按照預期因銷售退回將退還的金額確認為預計負債;同時,按照預期將退回商品轉讓時的帳面價值,扣除收回該商品預計發生的成本(包括退回商品的價值減損)後的餘額,確認為一項資產,即應收退貨成本,按照所轉讓商品轉讓時的帳面價值,扣除上述資產成本的淨額結轉成本。每一資產負債表日,本公司重新估計未來銷售退回情況,並對上述資產和負債進行重新計量。

質保義務

根據合同約定、法律規定等,本公司為所銷售的商品及所建造的資產等提供品質保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類品質保證,本公司按照三、(二十四)進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類品質保證,本公司將其作為一項單項履約義務,按照提供商品和服務類品質保證的單獨售價的相對比例,將部分交易價格分攤至服務類品質保證,並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估品質保證

2023年年度報告

是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本公司考慮該品質保證是否為法定要求、品質保證期限以及本公司承諾履行任務的性質等因素。

(2).同類業務採用不同經營模式涉及不同收入確認方式及計量方法適用 不適用**35.合同成本**適用 不適用

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。為取得合同發生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由用戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

本公司將確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“存貨”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司將確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入“其他流動資產”專案；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入“其他非流動資產”項目。

本公司對合同取得成本、合同履約成本確認的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。取得合同的增量成本形成的資產的攤銷年限不超過一年的，在發生時計入當期損益。

與合同成本有關的資產的帳面價值高於下列兩項的差額時，本公司將超出部分計提減值準備並確認為資產減值損失：因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述兩項差額高於該資產帳面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產帳面價值不超過假定不計提減值準備情況下的該資產在轉回日的帳面價值。

36.政府補助適用 不適用**1.政府補助的類型及會計處理**

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產（但不包括政府作為所有者投入的資本）。政府補助為貨幣性資產的，應當按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，應當按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

政府檔明確規定用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助。政府檔未明確規定補助物件的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助確認為遞延收益。確認為遞延收益的金額，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入當期損益。

除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。與收益相關的政府補助用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

本公司取得政策性優惠貸款貼息，財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用；財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

2.政府補助確認時點

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

37.遞延所得稅資產/遞延所得稅負債適用 不適用

2023 年年度報告

1. 遞延所得稅的確認

根據資產、負債的帳面價值與其計稅基礎之間的差額（未作為資產和負債確認的專案按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額），按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

2. 遞延所得稅的計量

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的帳面價值。

對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

3. 遞延所得稅的淨額抵消依據

同時滿足下列條件時，本公司將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

38. 租賃

適用 不適用

作為承租方對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理的判斷依據和會計處理方法

適用 不適用

短期租賃是指在租賃開始日，租賃期不超過 12 個月且不包含購買選擇權的租賃，低價值資產租賃是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本公司選擇對短期租賃和低價值資產租賃不確認使用權資產和租賃負債，並將相關的租賃付款額在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

作為出租方的租賃分類標準和會計處理方法

適用 不適用

本公司在租賃開始日，將實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

(1) 經營租賃會計處理

經營租賃的租金收入在租賃期內按直線法確認。對初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期收益，未計入租賃收款額的可變租金在實際發生時計入租金收入。

(2) 融資租賃會計處理

在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入，並終止確認融資租賃資產。初始直接費用計入應收融資租賃款的初始入帳價值中。

39. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

40. 重要會計政策和會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

會計政策變更的內容和原因	受重要影響的報表專案名稱	影響金額
財政部於 2022 年發佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第 16 號〉的通知》，規定對於不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤	本公司於 2023 年 1 月 1 日起執行該規定，對首次執行日租賃負	112,540,224.51

2023 年年度報告

也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）、且初始確認的資產和負債導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異的單項交易（包括承租人在租賃期開始日初始確認租賃負債並計入使用權資產的租賃交易，以及因固定資產等存在棄置義務而確認預計負債並計入相關資產成本的交易等，不適用豁免初始確認遞延所得稅負債和遞延所得稅資產的規定，應當在交易發生時分別確認相應的遞延所得稅負債和遞延所得稅資產。	債和使用權資產產生的應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異對比較報表及累積影響數進行了追溯調整。	
---	--	--

合併資產負債表專案	變更前 2022 年 12 月 31 日 餘額	變更後 2023 年 1 月 1 日餘額	影響數
資產：			
遞延所得稅資產	127,549,844.22	240,090,068.73	112,540,224.51
負債			
遞延所得稅負債	50,509,282.58	163,091,696.18	112,582,413.6
股東權益：			
盈餘公積	357,853,946.41	357,849,143.69	4,802.72
未分配利潤	-5,606,271,604.18	-5,606,308,990.55	-37,386.37
母公司資產負債表專案	變更前 2022 年 12 月 31 日 餘額	變更後 2023 年 1 月 1 日餘額	影響數
資產：			
遞延所得稅資產	1,915,676.16	29,486,764.16	27,571,088.00
負債：			
遞延所得稅負債		27,619,115.22	27,619,115.22
股東權益：			
盈餘公積	358,682,684.29	358,677,881.57	-4,802.72
未分配利潤	2,017,158,786.58	2,017,115,562.08	-43,224.50

其他說明

無

(2).重要會計估計變更

適用 不適用

(3).2023 年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用 不適用

調整當年年初財務報表的原因說明

根據《關於印發〈企業會計準則解釋第 16 號〉的通知》，對比較報表及累積影響數進行追溯調整。

合併資產負債表

單位：元幣種：人民幣

項目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	16,364,802,780.43	16,364,802,780.43	
結算備付金			
拆出資金			

2023 年年度報告

交易性金融資產	1,751,529,308.50	1,751,529,308.50	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	1,780,806,784.01	1,780,806,784.01	
應收款項融資	242,278,901.77	242,278,901.77	
預付款項	442,024,964.07	442,024,964.07	
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	1,002,129,626.08	1,002,129,626.08	
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	3,992,865,090.61	3,992,865,090.61	
合同資產	938,248,097.44	938,248,097.44	
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	8,461,717.67	8,461,717.67	
其他流動資產	452,825,509.09	452,825,509.09	
流動資產合計	26,975,972,779.67	26,975,972,779.67	
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	71,344,449.54	71,344,449.54	
長期股權投資	41,346,493.87	41,346,493.87	
其他權益工具投資	100,203,246.25	100,203,246.25	
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	9,140,463,562.33	9,140,463,562.33	

2023 年年度報告

在建工程	345,661,017.62	345,661,017.62	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	479,710,469.50	479,710,469.50	
無形資產	6,910,291,648.67	6,910,291,648.67	
開發支出	1,352,355,992.12	1,352,355,992.12	
商譽	65,011,991.71	65,011,991.71	
長期待攤費用	162,093,267.95	162,093,267.95	
遞延所得稅資產	127,549,844.22	240,090,068.73	112,540,224.51
其他非流動資產	1,275,584,410.41	1,275,584,410.41	
非流動資產合計	20,071,616,394.19	20,184,156,618.70	112,540,224.51
資產總計	47,047,589,173.86	47,160,129,398.37	112,540,224.51
流動負債：			
短期借款	2,078,656,419.46	2,078,656,419.46	
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	16,111,654,518.09	16,111,654,518.09	
應付帳款	9,558,566,230.48	9,558,566,230.48	
預收款項	1,323,318.82	1,323,318.82	
合同負債	962,942,319.15	962,942,319.15	
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	661,601,896.68	661,601,896.68	
應交稅費	532,226,770.06	532,226,770.06	
其他應付款	1,285,573,477.90	1,285,573,477.90	

2023 年年度報告

其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及備金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	1,032,060,455.00	1,032,060,455.00	
其他流動負債	106,878,665.89	106,878,665.89	
流動負債合計	32,331,484,071.53	32,331,484,071.53	
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	1,191,814,354.86	1,191,814,354.86	
應付債券	147,295,747.61	147,295,747.61	
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	424,899,883.88	424,899,883.88	
長期應付款	1,158,421,917.81	1,158,421,917.81	
長期應付職工薪酬			
預計負債	51,414,168.87	51,414,168.87	
遞延收益	1,889,274,456.12	1,889,274,456.12	
遞延所得稅負債	50,509,282.58	163,091,696.18	112,582,413.60
其他非流動負債			
非流動負債合計	4,913,629,811.73	5,026,212,225.33	112,582,413.60
負債合計	37,245,113,883.26	37,357,696,296.86	112,582,413.60
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	1,497,279,083.00	1,497,279,083.00	
其他權益工具	56,817,665.06	56,817,665.06	
其中：優先股			
永續債			
資本公積	15,294,922,009.97	15,294,922,009.97	

2023 年年度報告

減：庫存股	99,991,090.70	99,991,090.70	
其他綜合收益	-80,938,770.04	-80,938,770.04	
專項儲備			
盈餘公積	357,853,946.41	357,849,143.69	-4,802.72
一般風險準備			
未分配利潤	-5,606,271,604.18	-5,606,308,990.55	-37,386.37
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計	11,419,671,239.52	11,419,629,050.43	-42,189.09
少數股東權益	-1,617,195,948.92	-1,617,195,948.92	
所有者權益(或股東權益)合計	9,802,475,290.60	9,802,433,101.51	-42,189.09
負債和所有者權益(或股東權益)總計	47,047,589,173.86	47,160,129,398.37	112,540,224.51

母公司資產負債表

單位:元幣種:人民幣

項目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	735,339,793.64	735,339,793.64	
交易性金融資產	1,751,295,242.80	1,751,295,242.80	
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款			
應收款項融資			
預付款項	13,756,868.16	13,756,868.16	
其他應收款	13,105,425,040.15	13,105,425,040.15	
其中：應收利息			
應收股利			
存貨			
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	10,925.17	10,925.17	

2023 年年度報告

流動資產合計	15,605,827,869.92	15,605,827,869.92	
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	91,425,692.98	91,425,692.98	
長期股權投資	8,818,794,477.58	8,818,794,477.58	
其他權益工具投資	84,000,000.00	84,000,000.00	
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	261,169,983.55	261,169,983.55	
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	110,476,460.87	110,476,460.87	
無形資產	55,767,301.09	55,767,301.09	
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產	1,915,676.16	29,486,764.16	27,571,088.00
其他非流動資產	1,014,477,654.55	1,014,477,654.55	
非流動資產合計	10,438,027,246.78	10,465,598,334.78	27,571,088.00
資產總計	26,043,855,116.70	26,071,426,204.70	27,571,088.00
流動負債：			
短期借款	360,342,833.33	360,342,833.33	
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款	6,595,588.18	6,595,588.18	
預收款項			

2023 年年度報告

合同負債			
應付職工薪酬	26,630,634.78	26,630,634.78	
應交稅費	40,357,149.33	40,357,149.33	
其他應付款	3,568,530,532.53	3,568,530,532.53	
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	545,289,908.26	545,289,908.26	
其他流動負債			
流動負債合計	4,547,746,646.41	4,547,746,646.41	
非流動負債：			
長期借款	468,568,000.00	468,568,000.00	
應付債券	147,295,747.61	147,295,747.61	
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	164,925,260.55	164,925,260.55	
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	1,669,144.29	1,669,144.29	
遞延所得稅負債		27,619,115.22	27,619,115.22
其他非流動負債			
非流動負債合計	782,458,152.45	810,077,267.67	27,619,115.22
負債合計	5,330,204,798.86	5,357,823,914.08	27,619,115.22
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	1,497,279,083.00	1,497,279,083.00	
其他權益工具	56,817,665.06	56,817,665.06	
其中：優先股			
永續債			

2023 年年度報告

資本公積	16,883,703,189.61	16,883,703,189.61	
減：庫存股	99,991,090.70	99,991,090.70	
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	358,682,684.29	358,677,881.57	-4,802.72
未分配利潤	2,017,158,786.58	2,017,115,562.08	-43,224.50
所有者權益（或股東權益）合計	20,713,650,317.84	20,713,602,290.62	-48,027.22
負債和所有者權益（或股東權益）總計	26,043,855,116.70	26,071,426,204.70	27,571,088.00

41.其他

適用 不適用

六、稅項

1.主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

適用 不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入	3%、5%、6%、9%、13%
消費稅	應稅收入	1%、3%、5%
營業稅		
城市維護建設稅	應納流轉稅額	5%、7%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%

注：公司生產汽車排量在 1.0 升（含 1.0 升）以下乘用車的按 1%計征消費稅，排量在 1.0 升以上至 1.5 升（含 1.5 升）的乘用車按 3%計征消費稅，排量在 1.5 升以上至 2.0 升（含 2.0 升）的乘用車按 5%計征消費稅；公司生產的中輕型商用客車（含駕駛員座位在內的座位數<23 座）按 5%計征消費稅；公司外貿企業出口汽車排量在 1.0 升（含 1.0 升）以下的退稅率為 1%，排量在 1.0 升以上至 1.5 升（含 1.5 升）的退稅率為 3%，排量在 1.5 升以上至 2.0 升（含 2.0 升）的退稅率為 5%。

公司出口貨物消費稅實行“免、退”稅收管理辦法，按原生產環節徵稅額全額退稅。

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用 不適用

納稅主體名稱	所得稅稅率（%）
賽力斯集團股份有限公司	25
賽力斯汽車有限公司	15
重慶賽力斯汽車銷售服務有限公司	25
重慶賽力斯新電動汽車銷售有限公司	25

2023 年年度報告

重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	25
重慶賽為汽車銷售服務有限公司	20
重慶斯為汽車銷售服務有限公司	20
成都賽力斯科技有限公司	25
北京賽力斯智行科技有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（北京）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	25
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	25
賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司	20
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	20
賽力斯汽車銷售有限公司	25
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	25
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	20
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	20
SFMotors,Inc	29.84
重慶賽力斯技術有限公司	25
重慶賽力斯電動汽車有限公司	25
重慶金康動力新能源有限公司	15
重慶小康發動機研發有限公司	20
重慶小康汽車部品有限公司	15
湖南容大智能變速器股份有限公司	15
重慶渝安淮海動力有限公司	15
賽力斯汽車（湖北）有限公司	15
重慶東風風光汽車銷售有限公司	15
重慶東風小康汽車銷售有限公司	15
重慶東康汽車製造有限公司	15
十堰東風風光汽車銷售有限公司	25
重慶江康汽車技術有限公司	25

2023 年年度報告

重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司	20
重慶賽力斯藍電汽車有限公司	25
重慶小康進出口有限公司	15
S0K0NMOTORS DOBRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE VEICULOS LTDA	15
PT.S0K0NINDO AUTOMOBILE	22
PT.Yuan Powertrain Indonesia	22
瀘州容大智慧變速器有限公司	15
重慶渝安減震器有限公司	15
賽力斯（重慶）汽車配件有限公司	20
十堰欣康汽車部品有限公司	25
重慶小康汽車變速器有限公司	25
小康集團（香港）有限公司	16.5
重慶新康汽車國際貿易有限公司	15
SINKON INTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD	17
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	20
重慶儲康寶科技有限公司	20
重慶小康動力有限公司	15
重慶小康機械配件有限公司	15
重慶小康汽車銷售服務有限公司	25
SERESEUROPEB.V	25
重慶新康國際控股有限公司	25
重慶國際汽車體驗中心有限公司	25
賽力斯汽車（湖北）有限公司重慶沙坪壩分公司	15
賽力斯汽車（湖北）有限公司重慶分公司	15
東風小康汽車有限公司重慶兩江新區分公司	15
瀘州容大智慧變速器有限公司長壽分公司	15
賽力斯汽車（湖北）有限公司十堰分公司	25
重慶小康汽車銷售服務有限公司北碚分公司	25

2023 年年度報告

賽力斯汽車有限公司重慶兩江分公司	15
賽力斯汽車有限公司重慶沙坪壩分公司	15

2. 稅收優惠

適用 不適用

1、賽力斯汽車有限公司在 2022 年被重慶市科技技術局、重慶市財政廳、國家稅務總局重慶市稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202251101435），2022 年至 2024 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

2、賽力斯汽車（湖北）有限公司在 2021 年被湖北省科學技術廳、湖北省財政廳、國家稅務總局湖北省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202142002328），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

3、重慶金康動力新能源有限公司在 2023 年被重慶市科技技術局、重慶市財政廳、國家稅務總局重慶市稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202351100103），2023 年至 2025 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

4、湖南容大智慧變速器股份有限公司在 2021 年被湖南省科學技術廳、湖南省財政廳、國家稅務總局湖南省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202143004631），2021 至 2023 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

5、瀘州容大智慧變速器有限公司在 2023 年被四川省科學技術廳、四川省財政廳、國家稅務總局四川省稅務局認定為高新技術企業（證書編號：GR202351002775），2023 年至 2025 年企業所得稅按 15% 稅率計提並繳納。

6、根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》（財政部公告 2020 年第 23 號），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按 15% 的稅率徵收企業所得稅。經主管稅務機關允許：

重慶小康動力有限公司、重慶渝安淮海動力有限公司、重慶小康汽車部品有限公司、重慶小康機械配件有限公司、重慶渝安減震器有限公司、重慶小康進出口有限公司、重慶新康國際汽車貿易有限公司、重慶東風小康汽車銷售有限公司、重慶東風風光汽車銷售有限公司、重慶東康汽車製造有限公司按 15% 的稅率計算繳納企業所得稅。

7、根據《財政部稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 號）規定，對小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元部分，減按 25% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅。《財政部稅務總局關於進一步支援小微企業和個體工商戶發展有關稅費政策的公告》（公告 2023 年第 12 號）規定，小型微利企業減按 25% 計算應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅政策，延續執行至 2027 年 12 月 31 日。

重慶小康發動機研發有限公司、重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司、北京賽力斯智行科技有限公司、賽力斯（重慶）汽車配件有限公司、賽力斯汽車銷售服務（北京）有限公司、賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司、賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司、賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司、上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司、天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司、重慶風光新能源汽車銷售有限公司、重慶鯨康寶科技有限公司、重慶賽為汽車銷售服務有限公司、重慶斯為汽車銷售服務有限公司按 20% 的稅率計算繳納企業所得稅。

3. 其他

適用 不適用

七、合併財務報表專案注釋

1、貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	88,045.13	228,249.62
銀行存款	4,487,810,114.89	2,332,663,846.63
其他貨幣資金	8,673,217,899.55	14,031,845,885.19
存放財務公司存款	11,180.42	64,798.99

2023 年年度報告

合計	13,161,127,239.99	16,364,802,780.43
其中：存放在境外的款項總額	247,698,376.88	352,166,429.37

其他說明

銀行存款中 8,190,491.98 元被凍結,其他貨幣資金系銀行承兌匯票保證金、借款保證金等。

2、交易性金融資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額	指定理由和依據
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	1,133,644,316.74	1,751,529,308.50	/
其中：			
權益工具投資	161,282,936.10	139,633,765.70	/
結構性存款	972,361,380.64	1,611,895,542.80	/
指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
其中：			
合計	1,133,644,316.74	1,751,529,308.50	/

其他說明：

適用 不適用

權益工具投資系持有重慶農村商業銀行 A 股股票 39,490,000 股,眾泰汽車股份有限公司 A 股股票 54,945 股。

3、衍生金融資產

適用 不適用

4、應收票據

(1).應收票據分類列示

適用 不適用

(2).期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

(3).期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

適用 不適用

(4).按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

按單項計提壞賬準備:

適用 不適用

按組合計提壞賬準備:

適用 不適用

2023 年年度報告

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用√不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收票據帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用**(5).壞賬準備的情況**適用√不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用√不適用

其他說明：

無

(6).本期實際核銷的應收票據情況適用√不適用

其中重要的應收票據核銷情況：

適用√不適用

應收票據核銷說明：

適用√不適用

其他說明

適用√不適用**5、應收賬款****(1).按賬齡披露**

√適用□不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	2,398,169,363.01	1,572,639,797.54
1年以內小計	2,398,169,363.01	1,572,639,797.54
1至2年	58,240,243.53	26,596,568.38
2至3年	9,944,756.56	30,111,197.96
3年以上		
3至4年	30,071,449.97	37,245,899.25
4至5年	20,746,504.85	169,712,000.00
5年以上	176,454.10	76,454.10

2023 年年度報告

合計	2,517,348,772.02	1,836,381,917.23
----	------------------	------------------

(2).按壞賬計提方法分類披露

√適用□不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面	帳面餘額		壞賬準備		帳面
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	價值	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	價值
按單項計提壞賬準備	10,508,871.85	0.42	10,508,871.85	100.00		10,508,871.85	0.57	10,508,871.85	100.00	
其中：										
按組合計提壞賬準備	2,506,839,900.17	99.58	60,903,754.49	2.43	2,445,936,145.68	1,825,873,045.38	99.43	45,066,261.37	2.47	1,780,806,784.01
其中：										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	2,506,839,900.17	99.58	60,903,754.49	2.43	2,445,936,145.68	1,825,873,045.38	99.43	45,066,261.37	2.47	1,780,806,784.01
合計	2,517,348,772.02	1	71,412,626.34	1	2,445,936,145.68	1,836,381,917.23	1	55,575,133.22	1	1,780,806,784.01

按單項計提壞賬準備：

√適用□不適用

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
湖南江南汽車製造有限公司湖北分公司	9,224,403.70	9,224,403.70	100.00	破產重整
重慶美萬新能源汽車科技有限公司	1,149,400.00	1,149,400.00	100.00	債務人停產停業
長沙君馬汽車銷售有限公司湖北分公司	135,068.15	135,068.15	100.00	債務人停產停業

2023 年年度報告

合計	10,508,871.85	10,508,871.85	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按單項計提壞賬準備的說明:

適用 不適用

按組合計提壞賬準備:

適用 不適用

組合計提項目：按信用風險特徵組合計提壞賬準備

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
應收經銷商、客戶款項	2,405,774,686.57	60,903,754.49	2.53
應收新能源汽車補貼款	101,065,213.60		
合計	2,506,839,900.17	60,903,754.49	2.43

按組合計提壞賬準備的說明:

適用 不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2023 年 1 月 1 日餘額	45,066,261.37			45,066,261.37
2023 年 1 月 1 日餘額在本期	45,066,261.37			45,066,261.37
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本期計提	15,837,571.98			15,837,571.98
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動	-78.86			-78.86

2023 年年度報告

2023 年 12 月 31 日餘額	60,903,754.49			60,903,754.49
--------------------	---------------	--	--	---------------

注：其他變動系合併範圍變化所致。

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收賬款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

(3).壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
單項評估計提	10,508,871.85					10,508,871.85
組合計提	45,066,261.37	15,837,571.98			-78.86	60,903,754.49
合計	55,575,133.22	15,837,571.98			-78.86	71,412,626.34

注：其他變動系合併範圍變化所致。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

其他說明：

無

(4).本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

適用 不適用

應收賬款核銷說明：

適用 不適用

(5).按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	應收賬款期末餘額	合同資產期末餘額	應收賬款和合同資產期末餘額	占應收賬款和合同資產期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	101,065,213.60	334,117,397.20	435,182,610.80	15.26	13,737,316.97
單位二	245,608,558.57		245,608,558.57	8.61	3,635,006.67
單位三	242,993,271.60		242,993,271.60	8.52	3,596,300.42

2023 年年度報告

單位四	169,037,630.53		169,037,630.53	5.93	2,501,756.93
單位五	128,798,808.43		128,798,808.43	4.52	
合計	887,503,482.73	334,117,397.20	1,221,620,879.93	42.84	23,470,380.99

其他說明

無

其他說明：

適用 不適用**6、合同資產****(1).合同資產情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值
新能源補貼款	334,117,397.20	13,737,316.97	320,380,080.23	948,823,892.35	10,575,794.91	938,248,097.44
合計	334,117,397.20	13,737,316.97	320,380,080.23	948,823,892.35	10,575,794.91	938,248,097.44

(2).報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因適用 不適用**(3).按壞賬計提方法分類披露**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備										
其中：										

2023 年年度報告

按組合計提壞賬準備										
其中：										
新能源補貼款	334,117,397.20	100	13,737,316.97	4.11	320,380,080.23	948,823,892.35	100	10,575,794.91	1.11	938,248,097.44
合計	334,117,397.20	1	13,737,316.97	/	320,380,080.23	948,823,892.35	/	10,575,794.91	1	938,248,097.44

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

√適用不適用

組合計提項目：新能源補貼款

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額		
	合同資產	壞賬準備	計提比例（%）
新能源補貼款	334,117,397.20	13,737,316.97	4.11
合計	334,117,397.20	13,737,316.97	4.11

按組合計提壞賬準備的說明

適用√不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用√不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例無

對本期發生損失準備變動的合同資產帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用

(4).本期合同資產計提壞賬準備情況

2023 年 年 度 報 告

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位：元 幣 種：人 民 幣

項目	本期計提	本期收回或轉回	本期轉銷/核銷	其他	原因
新 能 源 補 貼 款	26,138,644.00		4,350,144.80	-18,626,977.14	
合 計	26,138,644.00		4,350,144.80	-18,626,977.14	/

注：其他減少系合併範圍變化所致。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

□ 適 用 √ 不 適 用

其他說明：

無

(5). 本期實際核銷的合同資產情況

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位：元 幣 種：人 民 幣

項目	核銷金額
實際核銷的合同資產	4,350,144.80

其中重要的合同資產核銷情況

□ 適 用 √ 不 適 用

合同資產核銷說明：

□ 適 用 √ 不 適 用

其他說明：

□ 適 用 √ 不 適 用

7、應收款項融資**(1). 應收款項融資分類列示**

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位：元 幣 種：人 民 幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	201,316,987.13	242,278,901.77
合 計	201,316,987.13	242,278,901.77

(2). 期末公司已質押的應收款項融資

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位：元 幣 種：人 民 幣

項目	期末已質押金額
應收票據	39,049,700.00
合 計	39,049,700.00

2023 年年度報告

(3). 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
應收票據	13,485,837,722.13	
合計	13,485,837,722.13	

(4). 按壞賬計提方法分類披露

□ 適用 √ 不適用

按單項計提壞賬準備：

□ 適用 √ 不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

□ 適用 √ 不適用

按組合計提壞賬準備：

□ 適用 √ 不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

□ 適用 √ 不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收款項融資帳面餘額顯著變動的情況說明：

□ 適用 √ 不適用

(5). 壞賬準備的情況

□ 適用 √ 不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

□ 適用 √ 不適用

其他說明：

無

(6). 本期實際核銷的應收款項融資情況

□ 適用 √ 不適用

其中重要的應收款項融資核銷情況

□ 適用 √ 不適用

核銷說明：

□ 適用 √ 不適用

(7). 應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

□ 適用 √ 不適用

(3). 其他說明：

□ 適用 √ 不適用

8、預付款項

2023 年年度報告

(1).預付款項按賬齡列示

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初	餘額
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	1,833,562,934.16	98.14	367,002,703.88	83.03
1至2年	15,312,596.43	0.82	42,966,181.89	9.72
2至3年	16,868,875.52	0.90	2,966,318.87	0.67
3年以上	2,534,201.66	0.14	29,089,759.43	6.58
合計	1,868,278,607.77	100.00	442,024,964.07	100.00

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

無

(2).按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占預付款項期末餘額合計數的比例(%)
單位一	1,282,218,851.16	68.63
單位二	120,449,896.29	6.45
單位三	109,244,392.29	5.85
單位四	60,138,791.85	3.22
單位五	37,942,828.69	2.03
合計	1,609,994,760.28	86.18

其他說明

無

其他說明

□適用√不適用

9、其他應收款

項目列示

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		

2023 年年度報告

應收股利		
其他應收款	2,237,250,989.26	1,002,129,626.08
合計	2,237,250,989.26	1,002,129,626.08

其他說明：

 適用 不適用**應收利息****(1).應收利息分類** 適用 不適用**(2).重要逾期利息** 適用 不適用**(3).按壞賬計提方法分類披露** 適用 不適用

按單項計提壞賬準備：

 適用 不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

 適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

 適用 不適用**(4).按預期信用損失一般模型計提壞賬準備** 適用 不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例無

對本期發生損失準備變動的應收利息帳面餘額顯著變動的情況說明：

 適用 不適用**(5).壞賬準備的情況** 適用 不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

 適用 不適用

其他說明：

無

(6).本期實際核銷的應收利息情況 適用 不適用

其中重要的應收利息核銷情況

 適用 不適用

核銷說明：

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

2023 年年度報告

應收股利

(1).應收股利

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

專案(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
重慶新能源汽車融資租賃有限公司		11,727,677.71
減：壞賬準備	1,000,000.00	12,727,677.71
合計	0	0

(2).重要的賬齡超過 1 年的應收股利

□適用√不適用

(3).按壞賬計提方法分類披露

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	末餘額					期		初餘額		
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	1,000,000.00	100	1,000,000.00	100		12,727,677.71	100	12,727,677.71	100	
其中：										
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00	100	1,000,000.00	100		1,000,000.00	7.86	1,000,000.00	100	
重慶新能源汽車融資租賃有限公司						11,727,677.71	92.14	11,727,677.71	100	
按組合計提壞賬準備										
其中：										
合計	1,000,000.00	/	1,000,000.00	/		12,727,677.71		12,727,677.71		

按單項計提壞賬準備：

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由

2023 年年度報告

新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	
合計	1,000,000.00	1,000,000.00	100	

按單項計提壞賬準備的說明:

適用 不適用

按組合計提壞賬準備:

適用 不適用

(4).按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用 不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明:

適用 不適用

(5).壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期		變動金額		期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
重慶新能源汽車融資租賃有限公司	11,727,677.71				11,727,677.71	0
合計	12,727,677.71				11,727,677.71	1,000,000.00

注：其他變動系合併範圍變化所致。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的:

適用 不適用

其他說明：

無

(6).本期實際核銷的應收股利情況

適用 不適用

其中重要的應收股利核銷情況

適用 不適用

核銷說明：

適用 不適用

其他說明:

適用 不適用

2023 年 年 度 報 告

其他應收款

(1).按賬齡披露

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	1,719,088,594.61	834,603,408.02
1年以內小計	1,719,088,594.61	834,603,408.02
1至2年	561,410,408.98	214,705,915.51
2至3年	80,650,046.53	2,936,491.63
3年以上		
3至4年	877,618.37	34,217,416.57
4至5年	4,031,159.61	41,287,084.22
5年以上	660,168.94	593,000.00
合計	2,366,717,997.04	1,128,343,315.95

(2).按款項性質分類情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款	1,374,169,340.39	222,460,413.36
備用金、保證金、押金	803,649,220.23	724,076,872.87
股權轉讓款	45,000,000.00	
其他往來款	143,899,436.42	181,806,029.72
合計	2,366,717,997.04	1,128,343,315.95

(3).壞賬準備計提情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	

2023 年年度報告

2023年1月1日餘額	56,567,689.87		69,646,000.00	126,213,689.87
2023年1月1日餘額在本期	56,567,689.87		69,646,000.00	126,213,689.87
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提	43,941,636.23		29,011,801.80	72,953,438.03
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷	278.97		70,821,000.00	70,821,278.97
其他變動	-53,841.15		1,175,000.00	1,121,158.85
2023年12月31日餘額	100,455,205.98		29,011,801.80	129,467,007.78

注：其他變動系對 TIVENIMERGECO,INC 往來款 1,000.00 萬美元全額計提壞賬準備的匯率變動及合併範圍變動所致。

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

(4).壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
壞賬準備	126,213,689.87	72,953,438.03		70,821,278.97	1,121,158.85	129,467,007.78
合計	126,213,689.87	72,953,438.03		70,821,278.97	1,121,158.85	129,467,007.78

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

其他說明

無

(5).本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

2023 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	70,821,278.97

其中重要的其他應收款核銷情況：

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
TIVENIMERGECO,INC	其他往來款	70,821,000.00	公司已註銷	業務部門申請,公司審批予以核銷	否
合計	/	70,821,000.00	/	/	/

其他應收款核銷說明:

適用 不適用**(6).按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況**適用 不適用

單位：元 種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占其他應收款期末餘額合計數的比例 (%)	款項的性質	賬齡	壞賬準備期末餘額
單位一	1,374,169,340.39	58.06	業績補償款	1年以內	
單位二	662,000,000.00	27.97	保證金	1年以內、1-2年、2-3年	73,100,000.00
單位三	96,419,809.00	4.07	往來款	1-2年	9,641,980.90
單位四	45,000,000.00	1.90	股權轉讓款	1年以內	2,250,000.00
單位五	33,335,000.00	1.41	保證金	1年以內	1,666,750.00
合計	2,210,924,149.39	93.41	/	/	86,658,730.90

(7).因資金集中管理而列報於其他應收款適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**10、存貨****(1).存貨分類**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本減 值準備	帳面價值	帳面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本減 值準備	帳面價值
原材料	2,033,628,388.16	91,274,069.43	1,942,354,318.73	2,658,433,450.90	84,555,711.38	2,573,877,739.52
低值易 耗品	11,481,834.00	409,593.30	11,072,240.70	12,542,102.08	700,199.96	11,841,902.12
在產品	127,558,336.31	2,678,416.51	124,879,919.80	151,935,093.39	4,178,172.25	147,756,921.14
庫存商 品	1,189,382,594.242	55,441,903.14	1,133,940,691.10	1,116,054,654.13	78,141,125.34	1,037,913,528.79
發出商 品	313,667,124.83	3,686,676.56	309,980,448.27	222,916,781.03	1,441,781.99	221,474,999.04
周轉材 料						
消耗性 生物資 產						
合同履 約成本	6,944,126.13		6,944,126.13			
合計	3,682,662,403.67	153,490,658.94	3,529,171,744.73	4,161,882,081.53	169,016,990.92	3,992,865,090.61

(2).存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	84,555,711.38	105,274,876.16		98,556,518.11		91,274,069.43
低值易耗品	700,199.96	138,209.08		428,815.74		409,593.30
在產品	4,178,172.25	656,528.90		2,156,284.64		2,678,416.51
庫存商品	78,141,125.34	190,851,885.27		213,551,107.47		55,441,903.14
發出商品	1,441,781.99	4,771,191.67		2,526,297.10		3,686,676.56
周轉材料						
消耗性生物資產						
合同履約成本						

2023 年年度報告

合計	169,016,990.92	301,692,691.08		317,219,023.06		153,490,658.94
----	----------------	----------------	--	----------------	--	----------------

本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因

適用 不適用

本年末部分存貨的預計可變現淨值高於年末庫存成本,轉回對應的上年計提的存貨跌價準備;本年已將上年計提存貨跌價準備的存貨售出或領用,轉銷已計提的存貨跌價準備。

按組合計提存貨跌價準備

適用 不適用

按組合計提存貨跌價準備的計提標準

適用 不適用

(3).存貨期末餘額含有的借款費用資本化金額及其計算標準和依據

適用 不適用

(4).合同履約成本本期攤銷金額的說明

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

11、持有待售資產

適用 不適用

12、一年內到期的非流動資產

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的債權投資		
一年內到期的其他債權投資		
一年內到期的長期應收款	9,379,034.97	8,461,717.67
合計	9,379,034.97	8,461,717.67

一年內到期的債權投資

適用 不適用

一年內到期的其他債權投資

適用 不適用

一年內到期的非流動資產的其他說明

無

13、其他流動資產

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

2023 年年度報告

合同取得成本		
應收退貨成本		
待抵扣或認證的增值稅	581,648,637.17	429,335,247.08
預繳稅金及其他	28,560,791.95	23,490,262.01
大額存單	600,377,260.28	
合計	1,210,586,689.40	452,825,509.09

其他說明

無

14、債權投資**(1).債權投資情況**適用√不適用

債權投資減值準備本期變動情況

適用√不適用**(2).期末重要的債權投資**適用√不適用**(3).減值準備計提情況**適用√不適用

各階段劃分依據和減值準備計提比例：

無

對本期發生損失準備變動的債權投資帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用√不適用**(4).本期實際的核銷債權投資情況**適用√不適用

其中重要的債權投資情況核銷情況

適用√不適用

債權投資的核銷說明：

適用√不適用

其他說明

適用√不適用**15、其他債權投資****(1).其他債權投資情況**適用√不適用

其他債權投資減值準備本期變動情況

適用√不適用

2023 年年度報告

(2). 期末重要的其他債權投資

 適用 不適用

(3). 減值準備計提情況

 適用 不適用

各階段劃分依據和減值準備計提比例：

無

對本期發生損失準備變動的其他債權投資帳面餘額顯著變動的情況說明：

 適用 不適用

本期減值準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

 適用 不適用

(4). 本期實際核銷的其他債權投資情況

 適用 不適用

其中重要的其他債權投資情況核銷情況

 適用 不適用

其他債權投資的核銷說明：

 適用 不適用

其他說明：

 適用 不適用

16、長期應收款

(1). 長期應收款情況

 適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	帳面餘額	壞	帳面價值	帳面餘額	壞賬準備	帳面價值	
融資租賃款	57,212,088.30		57,212,088.30	63,193,598.41		63,193,598.41	
其中：未實現融資收益	7,114,809.00		7,114,809.00	9,654,045.90		9,654,045.90	
分期收款銷售商品				23,932,568.80	7,320,000.00	16,612,568.80	
分期收款提供勞務							
減：一年內到期的長期應收款	9,379,034.97		9,379,034.97	8,461,717.67		8,461,717.67	
合計	47,833,053.33		47,833,053.33	78,664,449.54	7,320,000.00	71,344,449.54	/

(2). 按壞賬計提方法分類披露

 適用 不適用

2023 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備										
其中：										
按組合計提壞賬準備										
其中：										
融資租賃款	47,833,053.33	100			47,833,053.33	54,731,880.74	69.58			54,731,880.74
分期收款銷售商品						23,932,568.80	30.42	7,320,000.00	30.59	16,612,568.80
合計	47,833,053.33	1			47,833,053.33	78,664,449.54	1	7,320,000.00	1	71,344,449.54

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

適用√不適用**(3).按預期信用損失一般模型計提壞賬準備**適用不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2023 年 1 月 1 日餘額	7,320,000.00			7,320,000.00
2023 年 1 月 1 日餘額在 本期	7,320,000.00			7,320,000.00
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提				
本期轉回	7,320,000.00			7,320,000.00
本期轉銷				
本期核銷				

2023 年年度報告

其他變動				
2023 年 12 月 31 日餘額	0			0

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的長期應收款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據

適用 不適用

(4).壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
壞賬準備	7,320,000.00		7,320,000.00			0
合計	7,320,000.00		7,320,000.00			0

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

其他說明：

無

(5).本期實際核銷的長期應收款情況

適用 不適用

其中重要的長期應收款核銷情況

適用 不適用

長期應收款核銷說明：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

17、長期股權投資

(1).長期股權投資情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增	減變動	期末餘額	減
-------	------	-----	-----	------	---

2023 年年度報告

		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他	值準備期末餘額
一、合營企業										
重慶雲灣科技有 限公司	4,031,783.57			480,977.46						4,512,761.03
小計	4,031,783.57			480,977.46						4,512,761.03
二、聯營企業										
新能源汽車產業 發展（重慶）有 限公司	37,314,710.30			577,723.84						37,892,434.14
重慶瑞馳汽車實 業有限公司		2,000,000,000.00								2,000,000,000.00
小計	37,314,710.30	2,000,000,000.00		577,723.84						2,037,892,434.14
合計	41,346,493.87	2,000,000,000.00		1,058,701.30						2,042,405,195.17

注：全資孫公司重慶瑞馳汽車實業有限公司於 2023 年通過增資方式引進外部投資者，外部投資者注資後，本公司對瑞馳汽車的持股比例由 100% 減為 49.88%，從能夠實施控制變為具有重大影響，作為聯營企業列報。

(2). 長期股權投資的減值測試情況

適用 不適用

其他說明

無

2023年年度報告

18、其他權益工具投資

(1)其他權益工具投資情況

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增減變動					期末餘額	本期確認的股利收入	累計計入其他綜合收益的利得	累計計入其他綜合收益的損失	指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的原因
		追加投資	減少投資	本期計入其他綜合收益的利得	本期計入其他綜合收益的損失	其他					
重慶兩江新區戰略性新興產業股權投資基金管理有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00				
SeyondHoldingsLtd	10,100,250.00						10,100,250.00				
廣東融創嶺岳智慧製造與資訊技術產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	75,000,000.00	37,500,000.00	42,156,986.46			70,343,013.54					
Terawatt	6,102,996.25					6,102,996.25					
重慶渝新創能私募股權投資基金合夥企業(有限合夥)	6,000,000.00	4,000,000.00				10,000,000.00					
合計	100,203,246.25	41,500,000.00	42,156,986.46			99,546,259.79					√

(2)本期存在終止確認的情況說明

√適用 □不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

項目	因終止確認轉入留存收益的累計利得	因終止確認轉入留存收益的累計損失	終止確認的原因
廣東融創嶺岳智慧製造與資訊技術產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	3,750,000.00		投資份額對外轉讓
合計	3,750,000.00		/

其他說明：

適用 不適用

2023年年度報告

19、其他非流動金融資產適用 不適用

其他說明：

適用 不適用**20、投資性房地產**

投資性房地產計量模式不適用

(1).採用成本計量模式的投資性房地產的減值測試情況適用 不適用**21、固定資產項目列示**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	8,747,627,841.00	9,140,463,562.33
固定資產清理		
合計	8,747,627,841.00	9,140,463,562.33

其他說明：

適用 不適用**固定資產****(1).固定資產情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他設備	合計
一、帳面原值：					
1.期初餘額	3,839,729,115.76	9,903,864,165.01	187,092,403.84	471,094,379.96	14,401,780,064.57
2.本期增加金額	154,495,282.01	1,126,631,068.60	66,023,792.44	80,799,360.09	1,427,949,503.14
(1)購置	31,848,306.44	321,011,982.13	65,904,947.74	64,920,199.12	483,685,435.43
(2)在建工程轉入	119,140,884.65	791,036,259.63		15,614,861.50	925,792,005.78
(3)企業合併增加					
(4)外幣報表折算差額	3,506,090.92	14,582,826.84	118,844.70	264,299.47	18,472,061.93
3.本期減少金額	374,223,031.10	424,167,564.31	99,324,839.56	11,858,580.53	909,574,015.50
(1)處置或報廢	374,223,031.10	424,167,564.31	99,324,839.56	11,858,580.53	909,574,015.50
4.期末餘額	3,620,001,366.67	10,606,327,669.30	153,791,356.72	540,035,159.52	14,920,155,552.21

2023 年年度報告

二、累計折舊					
1. 期初餘額	661,380,775.09	4,259,170,807.48	50,916,836.52	266,505,360.75	5,237,973,779.84
2. 本期增加金額	132,294,684.99	1,055,920,450.02	21,828,301.45	90,941,908.66	1,300,985,345.12
(1) 計提	131,558,501.51	1,047,097,702.27	21,677,893.48	90,723,415.65	1,291,057,512.91
(2) 外幣報表折算 差額	736,183.48	8,822,747.75	150,407.97	218,493.01	9,927,832.21
3. 本期減少金額	97,130,951.54	251,418,278.48	25,925,592.25	9,762,606.34	384,237,428.61
(1) 處置或報廢	97,130,951.54	251,418,278.48	25,925,592.25	9,762,606.34	384,237,428.61
4. 期末餘額	696,544,508.54	5,063,672,979.02	46,819,545.72	347,684,663.07	6,154,721,696.35
三、減值準備					
1. 期初餘額		23,342,722.40			23,342,722.40
2. 本期增加金額		1,482,395.75			1,482,395.75
(1) 計提		1,482,395.75			1,482,395.75
3. 本期減少金額		7,019,103.29			7,019,103.29
(1) 處置或報廢		7,019,103.29			7,019,103.29
4. 期末餘額		17,806,014.86			17,806,014.86
四、帳面價值					
1. 期末帳面價值	2,923,456,858.13	5,524,848,675.42	106,971,811.00	192,350,496.45	8,747,627,841.00
2. 期初帳面價值	3,178,348,340.67	5,621,350,635.13	136,175,567.32	204,589,019.21	9,140,463,562.33

(2). 暫時閒置的固定資產情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面原值	累計折舊	減值準備	帳面價值	備註
機器設備	100,568,886.63	80,058,174.76	16,093,257.20	4,417,454.67	

(3). 通過經營租賃租出的固定資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末帳面價值
房屋建築物	180,830,975.46
機器設備	6,394,499.63

2023 年年度報告

運輸工具	64,523.62
------	-----------

(4).未辦妥產權證書的固定資產情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面價值	未辦妥產權證書的原因
物流中心	55,197,249.42	正在辦理中
pack 車間	41,874,252.97	正在辦理中
汗水處理站	24,426,911.11	正在辦理中
B 地塊配套車間	19,071,587.67	正在辦理中
動力站	12,339,579.01	正在辦理中

(5).固定資產的減值測試情況

√適用□不適用

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

√適用□不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	帳面價值	可收回金額	減值金額	公允價值和處置費用的確定方式	關鍵參數	關鍵參數的確定依據
模具、夾具	1,558,807.91	76,412.16	1,482,395.75	參考同類產品處置的市場價格	市場價格	根據同類產品處置的市場價格確定可收回金額
合計	1,558,807.91	76,412.16	1,482,395.75	/	/	/

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

□適用√不適用

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

□適用√不適用

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

□適用√不適用

其他說明：

□適用√不適用

固定資產清理

□適用√不適用

22、在建工程項目列示

□適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

2023 年年度報告

在建工程	195,038,729.29	345,661,017.62
工程物資		
合計	195,038,729.29	345,661,017.62

其他說明：

適用 不適用**在建工程****(1) 在建工程情況**適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期	末餘額		期初餘 1		頭
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
雙福生產基地	12,755,878.57		12,755,878.57	32,087,189.15		32,087,189.15
長壽生產基地	36,398,388.17		36,398,388.17	88,674,187.51		88,674,187.51
十堰生產基地	2,004,300.90		2,004,300.90	49,395,129.16		49,395,129.16
兩江新區生產基地	47,807,361.26		47,807,361.26	83,252,919.05		83,252,919.05
印尼生產基地	2,567,346.30		2,567,346.30	3,366,530.52		3,366,530.52
大學城生產基地	91,674,285.57		91,674,285.57	88,534,264.01		88,534,264.01
其他	1,831,168.52		1,831,168.52	350,798.22		350,798.22
合計	195,038,729.29		195,038,729.29	345,661,017.62		345,661,017.62

(2) 重要在建工程項目本期變動情況適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例 (%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率 (%)	資金來源
雙福生產基地		32,087,189.15	42,009,742.80	61,341,053.38		12,755,878.57						

2023 年年度報告

長壽生產基地	88,674,187.51	46,908,149.79	90,850,320.80	8,333,628.33	36,398,388.17						
十堰生產基地	49,395,129.16	75,054,056.44	122,444,884.70		2,004,300.90						
兩江新區生產基地	83,252,919.05	405,803,455.26	441,249,013.05		47,807,361.26						
大學城生產基地	88,534,264.01	211,807,360.46	208,667,338.90		91,674,285.57						
合計	341,943,688.88	781,582,764.75	924,552,610.83	8,333,628.33	190,640,214.47	/	/			/	/

注：本期其他減少系對外處置在建工程。

(3). 本期計提在建工程減值準備情況

適用 不適用

(4). 在建工程的減值測試情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

工程物資**(1). 工程物資情況**

適用 不適用

23、生產性生物資產**(1). 採用成本計量模式的生產性生物資產**

適用 不適用

(2). 採用成本計量模式的生產性生物資產的減值測試情況

適用 不適用

(3). 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

24、油氣資產**(1). 油氣資產情況**

適用 不適用

(2). 油氣資產的減值測試情況

適用 不適用

其他說明：

無

25、使用權資產**(1). 使用權資產情況**

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

2023年年度報告

項目	房屋及建築物	機器設備	合計
一、帳面原值			
1.期初餘額	652,428,157.65	12,248,673.28	664,676,830.93
2.本期增加金額	1,298,830,229.60	509,679,910.89	1,808,510,140.49
(1)新增租賃	1,296,086,243.83	509,679,910.89	1,805,766,154.72
(2)外幣報表折算差額	2,743,985.77		2,743,985.77
3.本期減少金額	164,795,384.26	4,243,285.06	169,038,669.32
(1)處置	164,795,384.26	4,243,285.06	169,038,669.32
4.期末餘額	1,786,463,002.99	517,685,299.11	2,304,148,302.10
二、累計折舊			
1.期初餘額	176,923,833.62	8,042,527.81	184,966,361.43
2.本期增加金額	176,102,688.79	20,414,407.94	196,517,096.73
(1)計提	174,348,825.58	20,414,407.94	194,763,233.52
(2)外幣報表折算差額	1,753,863.21		1,753,863.21
3.本期減少金額	55,209,911.45	4,115,219.45	59,325,130.90
(1)處置	55,209,911.45	4,115,219.45	59,325,130.90
4.期末餘額	297,816,610.96	24,341,716.30	322,158,327.26
三、減值準備			
1.期初餘額			
2.本期增加金額			
(1)計提			
3.本期減少金額			
(1)處置			
4.期末餘額			
四、帳面價值			
1.期末帳面價值	1,488,646,392.03	493,343,582.81	1,981,989,974.84
2.期初帳面價值	475,504,324.03	4,206,145.47	479,710,469.50

(2)使用權資產的減值測試情況

2023 年年度報告

適用 不適用

其他說明：

無

26、無形資產**(1).無形資產情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	土地使用權	特許權	專利權	非專利技術	軟體及其他	合計
一、帳面原值						
1.期初餘額	1,402,685,466.02	272,471,209.90		7,542,475,456.39	431,986,005.14	9,649,618,137.45
2.本期增加金額	5,574,679.50			4,167,416,340.06	102,821,620.16	4,275,812,639.72
(1)購置	5,574,679.50			44,669.81	102,821,620.16	108,440,969.47
(2)內部研發				4,167,371,670.25		4,167,371,670.25
(3)企業合併增加						
3.本期減少金額	196,693,371.33			317,217,978.52	2,742,711.69	516,654,061.54
(1)處置	196,693,371.33			317,217,978.52	2,742,711.69	516,654,061.54
4.期末餘額	1,211,566,774.19	272,471,209.90		11,392,673,817.93	532,064,913.61	13,408,776,715.63
二、累計攤銷						
1.期初餘額	174,410,505.97	272,471,209.90		2,080,420,118.42	174,681,596.80	2,701,983,431.09
2.本期增加金額	28,010,856.37			1,129,447,734.78	56,065,989.93	1,213,524,581.08
(1)計提	28,010,856.37			1,129,447,734.78	56,065,989.93	1,213,524,581.08
3.本期減少金額	49,523,426.24			113,653,771.49	1,599,519.79	164,776,717.52
(1)處置	49,523,426.24			113,653,771.49	1,599,519.79	164,776,717.52
4.期末餘額	152,897,936.10	272,471,209.90		3,096,214,081.71	229,148,066.94	3,750,731,294.65
三、減值準備						
1.期初餘額				37,343,057.69		37,343,057.69
2.本期增加金額				76,202,986.79		76,202,986.79
(1)計提				76,202,986.79		76,202,986.79

2023 年年度報告

3.本期減少金額						
(1)處置						
4.期末餘額				113,546,044.48		113,546,044.48
四、帳面價值						
1.期末帳面價值	1,058,668,838.09			8,182,913,691.74	302,916,846.67	9,544,499,376.50
2.期初帳面價值	1,228,274,960.05			5,424,712,280.28	257,304,408.34	6,910,291,648.67

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例是 43.66%

(2).未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用 不適用

(3)無形資產的減值測試情況

適用 不適用

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

適用 不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面價值	可收回金額	減值金額	預測期的年限	預測期的關鍵參數	穩定期的關鍵參數	穩定期的關鍵參數的確定依據
整車、發動機技術研發	1,447,402,986.79	1,371,200,000.00	76,202,986.79	根據評估物件具體情況，結合所依託的產品經濟壽命綜合分析 5-10 年	收入、提成率	收入、提成率	根據行業發展狀況和企業發展規劃預計能達成的收入；根據對收益貢獻程度確定提成率
合計	1,447,402,986.79	1,371,200,000.00	76,202,986.79	/	/	/	/

以上帳面價值為計提減值無形資產對應的金額。

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

適用 不適用

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

27、商譽

(1).商譽帳面原值

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
------------	------	------	------	------

2023 年年度報告

商譽的事項		企業合併形成的		處置	
瀘州容大智慧變速器有限公司	156,052,314.11				156,052,314.11
合計	156,052,314.11				156,052,314.11

(2).商譽減值準備

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
瀘州容大智慧變速器有限公司	91,040,322.40	18,096,752.74				109,137,075.14
合計	91,040,322.40	18,096,752.74				109,137,075.14

(3).商譽所在資產組或資產組組合的相關資訊

√適用□不適用

名稱	所屬資產組或組合的構成及依據	所屬經營分部及依據	是否與以前年度保持一致
瀘州容大智慧變速器有限公司	固定資產、無形資產等長期資產；以該資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據	汽車零部件	是

資產組或資產組組合發生變化

□適用√不適用

其他說明

□適用√不適用

(4).可收回金額的具體確定方法

可收回金額按公允價值減去處置費用後的淨額確定

□適用√不適用

可收回金額按預計未來現金流量的現值確定

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	帳面價值	可收回金額	減值金額	預測期的年限	預測期的關鍵參數(增長率、利潤率等)	預測期內的參數的確定依據	穩定期的關鍵參數(增長率、利潤率、折現率等)	穩定期的關鍵參數的確定依據
于州容大智慧變速器有限公司	319,257,490.88	298,304,900.00	18,096,752.74	2024年1月1B-2028年12月31	營業收入增長率、利潤率	查詢市場訊息,瞭解產品銷售情況、價格趨勢、市場佔有情況、同行	營業收入增長率、利潤率	查詢市場訊息,瞭解產品銷售情況、價格趨勢、市場佔有情況

2023 年年度報告

司				日		業其他企業情況 和平均收益水準 以及參考比對歷 史資料		況、同行業其他 企業情況和平 均收益水準以 及參考比對歷 史資料
合計	319,257,490.88	298,304,900.00	18,096,752.74	/	/	/	/	/

前述資訊與以前年度減值測試採用的資訊或外部資訊明顯不一致的差異原因

適用 不適用

公司以前年度減值測試採用資訊與當年實際情況明顯不一致的差異原因

適用 不適用

(3) 業績承諾及對應商譽減值情況

形成商譽時存在業績承諾且報告期或報告期上一期間處於業績承諾期內

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

28、長期待攤費用

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
房屋裝修費	146,459,299.86	64,191,644.00	67,840,145.20	1,154,973.23	141,655,825.43
房租及其他	11,377,968.05	8,228,089.08	6,541,532.69	3,923,259.71	9,141,264.73
IGBT 產能款	4,256,000.04		2,128,000.01		2,128,000.03
合計	162,093,267.95	72,419,733.08	76,509,677.90	5,078,232.94	152,925,090.19

其他說明：

其他減少金額系合併範圍變更所致。

29、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債**(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產**

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	230,392,847.56	37,892,202.30	169,834,178.76	25,845,203.50
遞延收益	347,969,948.52	52,195,492.28	344,252,122.13	51,637,818.32
長期資產攤銷	87,343,824.75	13,101,573.72	74,488,493.32	11,175,542.09
預提費用	34,305,861.57	6,865,943.86	53,399,166.05	8,654,176.29

2023 年年度報告

內部交易未實現利潤	43,960,007.30	6,608,361.62	19,961,883.16	1,195,840.48
可抵扣虧損	172,769,480.60	27,204,421.20	149,572,105.20	27,508,846.90
租賃負債	1,996,413,854.90	335,803,665.68	484,237,291.27	114,072,641.15
合計	2,913,155,825.20	479,671,660.66	1,295,745,239.89	240,090,068.73

(2).未經抵銷的遞延所得稅負債

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業 合併資產評估增 值	242,601,876.00	36,390,281.40	183,666,918.15	44,912,387.70
其他債權投資公 允價值變動				
其他權益工具投 資公允價值變動				
固定資產一次性 扣除	19,113,149.83	2,866,972.47	22,387,579.52	5,596,894.88
使用權資產	1,980,218,010.80	331,782,982.26	478,082,086.19	112,582,413.60
合計	2,241,933,036.63	371,040,236.13	684,136,583.86	163,091,696.18

(3).以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

□適用√不適用

(4).未確認遞延所得稅資產明細

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	811,009,322.91	893,896,038.69
可抵扣虧損	18,702,155,462.17	11,131,052,861.64
合計	19,513,164,785.08	12,024,948,900.33

(5).未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註

2023 年年度報告

2023 年		284,972,039.36	
2024 年	569,412,044.70	591,648,833.19	
2025 年	1,675,049,268.81	1,696,514,263.72	
2026 年	3,049,770,928.30	3,073,033,478.41	
2027 年	6,280,905,270.47	5,484,884,246.96	
2028 年	7,127,017,949.89		
合計	18,702,155,462.17	11,131,052,861.64	/

其他說明：

適用 不適用**30、其他非流動資產**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
合同取得成本						
合同履約成本						
應收退貨成本						
合同資產						
預付長期資產購置款	359,546,370.88		359,546,370.88	262,945,660.40		262,945,660.40
大額定期存單	426,129,282.88		426,129,282.88	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
應計利息	2,487,103.42		2,487,103.42	12,638,750.01		12,638,750.01
合計	788,162,757.18		788,162,757.18	1,275,584,410.41		1,275,584,410.41

其他說明：

無

31、所有權或使用權受限資產適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末				期初			
	帳面餘額	帳面價值	受限類型	受限情況	帳面餘額	帳面價值	受限類型	受限情況

2023 年年度報告

貨幣資金	8,681,408,391.53	8,681,408,391.53	質押	凍結、票據保證金、借款保證金等	14,037,409,127.40	14,037,409,127.40	質押	凍結、票據保證金、借款保證金等
應收票據	39,049,700.00	39,049,700.00	質押	票據質押	141,870,648.60	141,870,648.60	質押	票據質押
存貨								
固定資產	1,859,518,391.85	1,352,182,242.84	抵押	借款提供抵押擔保	1,748,100,096.96	1,382,505,179.26	抵押	借款提供抵押擔保
無形資產	230,204,063.70	178,971,356.48	抵押	借款提供抵押擔保	207,483,284.27	167,748,254.00	抵押	借款提供抵押擔保
合計	10,810,180,547.08	10,251,611,690.85	/	/	16,134,863,157.23	15,729,533,209.26	1	1

其他說明：

無

32、短期借款

(1).短期借款分類

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款		
保證借款	780,000,000.00	1,710,000,000.00
信用借款		360,000,000.00
應計利息	6,157,611.11	8,656,419.46
合計	786,157,611.11	2,078,656,419.46

短期借款分類的說明：

期末保證借款系由本公司作為保證人,子公司取得借款 70,000.00 萬元；由本公司及子公司重慶小康進出口有限公司作為保證人,子公司取得借款 5,000.00 萬元；由本公司及子公司重慶小康汽車部品有限公司作為保證人,子公司取得借款 3,000.00 萬元。

(2).已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

適用 不適用

其他說明

2023 年年度報告

適用√不適用**33、交易性金融負債**適用√不適用

其他說明：

適用√不適用**34、衍生金融負債**適用√不適用**35、應付票據**

(1).應付票據列示

√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票		
銀行承兌匯票	10,184,007,867.48	16,111,654,518.09
合計	10,184,007,867.48	16,111,654,518.09

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0 元。到期未付的原因是無

36、應付帳款

(1).應付帳款列示

√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	19,838,814,335.00	9,184,119,876.67
1年以上	127,314,262.60	374,446,353.81
合計	19,966,128,597.60	9,558,566,230.48

(2).賬齡超過 1 年或逾期的重要應付帳款

適用√不適用

其他說明

適用√不適用**37、預收款項**

(1).預收賬款項列示

√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內（含1年）	22,963,612.85	1,323,318.82

2023 年年度報告

合計	22,963,612.85	1,323,318.82
----	---------------	--------------

(2).賬齡超過 1 年的重要預收款項

適用√不適用

(3).報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

適用√不適用

其他說明

適用√不適用

38、合同負債

(1).合同負債情況

√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	3,270,306,749.58	962,942,319.15
合計	3,270,306,749.58	962,942,319.15

(2).賬齡超過 1 年的重要合同負債

適用√不適用

(3).報告期內帳面價值發生重大變動的金額和原因

適用√不適用其他說明：適用√不適用

39、應付職工薪酬

(1).應付職工薪酬列示

√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	653,591,278.37	3,070,712,661.36	3,014,037,807.57	710,266,132.16
二、離職後福利-設定提存計畫	8,010,618.31	141,280,996.29	148,695,360.49	596,254.11
三、辭退福利		280,000.00	280,000.00	
四、一年內到期的其他福利				
合計	661,601,896.68	3,212,273,657.65	3,163,013,168.06	710,862,386.27

(2).短期薪酬列示

不適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
----	------	------	------	------

2023年年度報告

一、工資、獎金、津貼和補貼	647,270,209.16	2,708,002,463.08	2,648,395,808.96	706,876,863.28
二、職工福利費		143,151,345.42	143,151,345.42	
三、社會保險費	2,968,121.86	95,784,819.23	98,564,384.88	188,556.21
其中：醫療保險費	472,161.20	87,084,559.95	87,370,251.90	186,469.25
工傷保險費	2,495,960.66	7,477,543.40	9,971,417.10	2,086.96
生育保險費		1,222,715.88	1,222,715.88	
四、住房公積金	134,785.00	118,817,130.92	118,861,237.92	90,678.00
五、工會經費和職工教育經費	3,218,162.35	4,956,902.71	5,065,030.39	3,110,034.67
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計畫				
合計	653,591,278.37	3,070,712,661.36	3,014,037,807.57	710,266,132.16

(3) 設定提存計畫列示

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	6,641,056.03	136,802,347.80	142,865,604.89	577,798.94
2、失業保險費	1,369,562.28	4,478,648.49	5,829,755.60	18,455.17
3、企業年金繳費				
合計	8,010,618.31	141,280,996.29	148,695,360.49	596,254.11

其他說明：

□適用√不適用

40、應交稅費

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	177,916,918.09	303,761,463.89
消費稅	190,710,851.96	34,918,077.45
營業稅		
企業所得稅	20,888,053.45	84,807,801.58
房產稅	1,571,629.64	1,580,613.97

2023 年年度報告

土地使用稅	589,695.01	589,695.04
土地增值稅		48,613,044.81
個人所得稅	14,606,726.69	13,813,143.36
城市維護建設稅	23,769,489.62	15,891,310.44
教育費附加	10,186,704.32	6,810,561.61
其他稅費	29,593,256.51	21,441,057.91
合計	469,833,325.29	532,226,770.06

其他說明:

無

41、其他應付款

(1).項目列示

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息		
應付股利		
其他應付款	638,397,547.80	1,285,573,477.90
合計	638,397,547.80	1,285,573,477.90

其他說明：

適用 不適用

(2).應付利息

分類列示

適用 不適用

逾期的重要應付利息:

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

(3).應付股利

分類列示

適用 不適用

(4).其他應付款

按款項性質列示其他應付款

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

項目	期末餘額	期初餘額
暫扣社保及住房公積金	7,685,455.80	10,788,415.03
質保金及往來款	630,712,092.00	1,274,785,062.87
合計	638,397,547.80	1,285,573,477.90

賬齡超過 1 年或逾期的重要其他應付款

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

42、持有待售負債

適用 不適用

43、1 年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的長期借款	817,962,043.06	891,984,161.94
1 年內到期的應付債券		
1 年內到期的長期應付款		3,007,251.24
1 年內到期的租賃負債	326,857,593.45	137,069,041.82
合計	1,144,819,636.51	1,032,060,455.00

其他說明：無

44、其他流動負債

其他流動負債情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券		
應付退貨款		
待轉銷項稅額	382,702,434.39	106,878,665.89
合計	382,702,434.39	106,878,665.89

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

2023 年年度報告

適用 不適用**45、長期借款****(1).長期借款分類**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款	869,320,000.00	957,260,000.00
保證借款	1,207,350,000.00	1,004,300,000.00
信用借款	114,000,000.00	120,000,000.00
應計利息	2,142,043.06	2,238,516.80
減：一年內到期的長期借款	817,962,043.06	891,984,161.94
合計	1,374,850,000.00	1,191,814,354.86

長期借款分類的說明：

注 1:期末抵押借款系本公司以子公司土地使用權、房屋產權取得借款 46,000.00 萬元；本公司以不動產、定期存單取得借款 20,500.00 萬元；子公司以自有的房屋產權、設備產權,取得借款 20,432.00 萬元。

注 2:期末保證借款系本公司作為保證人,子公司取得借款 116,735.00 萬元。由本公司及子公司重慶小康汽車部件有限公司、實際控制人張興海、張興禮、張興明作為保證人,子公司取得借款 4,000.00

萬元。其他說明：

適用 不適用**46、應付債券****(1).應付債券**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
小康轉債		146,588,900.21
應計利息		706,847.40
合計		147,295,747.61

(2).應付債券的具體情況：（不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具）適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

債券名稱	面值	票面利率	發行日期	債券	發行金額	期初餘額	本期	按面值計提利	溢折價攤銷	本期償還	期末	是否
------	----	------	------	----	------	------	----	--------	-------	------	----	----

2023 年年度報告

		(%)	期限			發行	息			餘額	違約
小康轉債	100	22017/11/6	6年	1,058,266,718.61	146,588,900.21			56,986,099.79	203,575,000.00		否
合計	/	/	/	1,058,266,718.61	146,588,900.21			56,986,099.79	203,575,000.00		/

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本期累計已有 20,357.50 萬元小康轉債轉換為公司股票，轉股數為 10,091,484 股。

(3).可轉換公司債券的說明

適用 不適用

項目	轉股條件	轉股時間
小康轉債	2022 年 7 月 20 日，公司因非公開發行股票調整轉股價格，公司發行的可轉換債券的轉股價格由 16.96 元/股調整為 20.17 元/股	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

轉股權會計處理及判斷依據

適用 不適用

(4).劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

47、租賃負債

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	2,601,055,503.44	632,828,214.67
減：未確認融資費用	567,517,127.24	70,859,288.97
減：一年內到期的租賃負債	326,857,593.45	137,069,041.82
合計	1,706,680,782.75	424,899,883.88

其他說明：

無

48、長期應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	1,224,421,917.78	1,158,421,917.81
專項應付款		
合計	1,224,421,917.78	1,158,421,917.81

其他說明：

適用 不適用

長期應付款

(1).按款項性質列示長期應付款

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
政府平臺融資	1,224,421,917.78	1,158,421,917.81
融資租賃款		3,007,251.24
減：一年內到期的長期應付款		3,007,251.24

其他說明：

無

專項應付款

(1).按款項性質列示專項應付款

適用 不適用

49、長期應付職工薪酬

適用 不適用

50、預計負債

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
對外提供擔保			
未決訴訟			
產品品質保證	48,859,267.51	50,043,134.59	銷售汽車計提的三包費用
重組義務			
待執行的虧損合同			
應付退貨款			
其他	2,554,901.36	2,554,901.36	子公司賽力斯汽車（湖北）有限公司發生火災損失計提的免賠額款

2023 年年度報告

合計	51,414,168.87	52,598,035.95	/
----	---------------	---------------	---

其他說明,包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明:

無

51、遞延收益**遞延收益情況**

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	1,889,274,456.12	22,087,800.00	172,408,213.92	1,738,954,042.20	
合計	1,889,274,456.12	22,087,800.00	172,408,213.92	1,738,954,042.20	/

其他說明：

適用 不適用

本期增加主要系子公司重慶金康動力新能源有限公司收到重慶市沙坪壩區經濟和資訊化委員會支付先進製造業和現代服務業發展專項資金 22,050,000.00 元；本期其他變動主要系合併範圍變更所致。

52、其他非流動負債

適用 不適用

53、股本

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

	期初餘額	本次變動增減（+、-）					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	1,497,279,083.00				12,503,110.00	12,503,110.00	1,509,782,193.00

其他說明：

其他系本期小康轉債轉換為公司股票 10,091,484 股、股權激勵行權 2,411,626 股。

54、其他權益工具**(1). 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況**

適用 不適用

(2). 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值	數量	帳面價值
可轉換公司債券		56,817,665.06				56,817,665.06		
合計		56,817,665.06				56,817,665.06		

2023 年年度報告

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明,以及相關會計處理的依據:

適用 不適用

本期減少系小康轉債轉換為公司股票,按每期轉換金額占比調整其他權益工具。

其他說明:

適用 不適用

55、資本公積

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	12,906,634,358.43	374,198,192.39		13,280,832,550.82
其他資本公積	2,388,287,651.54	2,257,095,181.20	52,600,845.87	4,592,781,986.87
合計	15,294,922,009.97	2,631,293,373.59	52,600,845.87	17,873,614,537.69

其他說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

注1:本期資本溢價增加系小康轉債轉換為公司股票增加資本溢價 196,242,139.40 元,股權激勵行權增加資本溢價 177,956,052.99 元。

注2:其他資本公積增加系重慶小康控股有限公司業績補償款 1,374,169,340.39 元,持有子公司的所有者權益份額變化增加其他資本公積 882,925,840.81 元;其他資本公積減少主要系譽票期權未達到行權條件沖減其他資本公積 30,811,228.92 元,股權激勵行權 21,139,616.95 元。

56、庫存股

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股權激勵回購	99,991,090.70	105,245,296.00		205,236,386.70
合計	99,991,090.70	105,245,296.00		205,236,386.70

其他說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

無

57、其他綜合收益

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					稅後歸屬於少數股東	期末餘額
		本期所得稅前發生額	減:前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減:前期計入其他綜合收益當期轉入留存收益	減:所得稅費用	稅後歸屬於母公司		
一、不能重分類進損益的其他綜合收益		3,750,000.00		3,750,000.00				

2023 年年度報告

其中：重新計量設定受益計畫變動額							
權益法下不能轉損益的其他綜合收益							
其他權益工具投資公允價值變動		3,750,000.00		3,750,000.00			
企業自身信用風險公允價值變動							
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-80,938,770.04	4,272,846.49			3,001,540.49	1,271,306.00	-77,937,229.55
其中：權益法下可轉損益的其他綜合收益							
其他債權投資公允價值變動							
金融資產重分類計入其他綜合收益的金額							
其他債權投資信用減值準備							
現金流量套期儲備							
外幣財務報表折算差額	-80,938,770.04	4,272,846.49			3,001,540.49	1,271,306.00	-77,937,229.55
其他綜合收益合計	-80,938,770.04	8,022,846.49		3,750,000.00	3,001,540.49	1,271,306.00	-77,937,229.55

其他說明,包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整:

無

58、專項儲備

適用 不適用

59、盈餘公積

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	357,849,143.69	16,128,229.48		373,977,373.17
任意盈餘公積				
儲備基金				
企業發展基金				
其他				

2023 年年度報告

合計	357,849,143.69	16,128,229.48	373,977,373.17
----	----------------	---------------	----------------

盈餘公積說明,包括本期增減變動情況、變動原因說明:

本期增加系 g 照 10%計提盈餘公積 15,753,229.48 元,其他綜合收益結轉留存收益增加盈餘公積 375,000.00 元。

60、未分配利潤

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	-5,606,271,604.18	-1,713,042,861.87
調整期初未分配利潤合計數（調增+,調減-）	-37,386.37	
調整後期初未分配利潤	-5,606,308,990.55	-1,713,042,861.87
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-2,449,687,107.34	-3,831,866,371.22
減：提取法定盈餘公積	15,753,229.48	61,362,371.09
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
其他綜合收益結轉留存收益	3,375,000.00	
期末未分配利潤	-8,068,374,327.37	-5,606,271,604.18

調整期初未分配利潤明細：

- 1、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整,影響期初未分配利潤 0 元。
- 2、由於會計政策變更,影響期初未分配利潤-37,386.37 元。
- 3、由於重大會計差錯更正,影響期初未分配利潤 0 元。
- 4、由於同一控制導致的合併範圍變更,影響期初未分配利潤 0 元。
- 5、其他調整合計影響期初未分配利潤 0 元。

61、營業收入和營業成本**(1).營業收入和營業成本情況**

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	34,644,781,470.46	31,349,284,574.75	32,967,305,927.52	29,388,653,738.00
其他業務	1,197,176,396.35	770,002,598.07	1,137,690,261.00	854,957,889.56

2023年年度報告

合計	35,841,957,866.81	32,119,287,172.82	34,104,996,188.52	30,243,611,627.56
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(2).營業收入扣除情況表

單位：元幣種：人民幣

項目	本年度	具體扣除情況	上年度	具體扣除情況
營業收入金額	35,841,957,866.81		34,104,996,188.52	
營業收入扣除項目合計金額	262,453,969.16	出租不動產、銷售材料等	436,717,072.38	出租不動產、銷售材料等
營業收入扣除項目合計金額占營業收入的比重(%)	0.73	/	1.28	/
一、與主營業務無關的業務收入				
1.正常經營之外的其他業務收入。如出租固定資產、無形資產、包裝物、銷售材料、用材料進行非貨幣性資產交換、經營受託管理業務等實現的收入,以及雖計入主營業務收入,但屬於上市公司正常經營之外的收入。	262,453,969.16	出租不動產、銷售材料等	436,717,072.38	出租不動產、銷售材料等
2.不具備資質的類金融業務收入,如拆出資金利息收入;本會計年度以及上一會計年度新增的類金融業務所產生的收入,如擔保、商業保理、小額貸款、融資租賃、典當等業務形成的收入,為銷售主營產品而開展的融資租賃業務除外。				
3.本會計年度以及上一會計年度新增貿易業務所產生的收入。				
4.與上市公司現有正常經營業務無關的關聯交易產生的收入。				
5.同一控制下企業合併的子公司期初至合併日的收入。				
6.未形成或難以形成穩定業務模式的業務所產生的收入。				
與主營業務無關的業務收入小計	262,453,969.16	出租不動產、銷售材料等	436,717,072.38	出租不動產、銷售材料等
二、不具備商業實質的收入				
1.未顯著改變企業未來現金流量的風險、時間分佈或金額的交易或事項產生的收入。				

2023 年年度報告

2.不具有真實業務的交易產生的收入。如以自我交易的方式實現的虛假收入,利用互聯網技術手段或其他方法構造交易產生的虛假收入等。				
3.交易價格顯失公允的業務產生的收入。				
4.本會計年度以顯失公允的對價或非交易方式取得的企業合併的子公司或業務產生的收入。				
5.審計意見中非標準審計意見涉及的收入。				
6.其他不具有商業合理性的交易或事項產生的收入。				
不具備商業實質的收入小計				
三、與主營業務無關或不具備商業實質的其他收入				
營業收入扣除後金額	35,579,503,897.65		33,668,279,116.14	

(3).營業收入、營業成本的分解資訊

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

合同分類	整車及零部件-分部		合計	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
商品類型				
汽車整車	33,556,492,517.40	30,367,810,204.15	33,556,492,517.40	30,367,810,204.15
汽車零配件及其他	2,285,465,349.41	1,751,476,968.67	2,285,465,349.41	1,751,476,968.67
按經營地區分類				
市場或客戶類型				
合同類型				

2023 年年度報告

按商品轉讓的時間分類				
按合同期限分類				
按銷售管道分類				
合計	35,841,957,866.81	32,119,287,172.82	35,841,957,866.81	32,119,287,172.82

其他說明

適用 不適用**(4).履約義務的說明**適用 不適用**(5).分攤至剩餘履約義務的說明**適用 不適用**(6).重大合同變更或重大交易價格調整**適用 不適用

其他說明:

無

62、稅金及附加適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅	636,199,229.77	666730,336.08
營業稅		
城市維護建設稅	81,746,730.76	78,795,737.85
教育費附加	58,390,445.45	56,282,669.76
資源稅		
房產稅	43,712,576.07	44,191,261.86
土地使用稅	29,497,981.53	31,713,586.97
車船使用稅	102,969.26	61,434.15

2023 年年度報告

印花稅	53,727,308.44	47,721,432.42
其他	370,362.23	507,029.19
合計	903,747,603.51	926,003,488.28

其他說明:

無

63、銷售費用

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	360,188,002.89	340,560,589.73
運輸及倉儲費	47,012,629.56	29,120,102.38
廣宣、形象店建設及服務費	4,544,963,595.01	4,036,183,258.15
三包費	213,148,709.08	182,485,278.29
差旅費	62,597,041.24	48,838,789.90
商檢、認證費	21,286,892.42	7,549,954.19
辦公及招待費用	84,572,154.56	73,797,826.72
折舊、攤銷及修理費	100,720,710.16	77,655,572.64
其他	30,623,082.66	23,432,684.74
合計	5,465,112,817.58	4,819,624,056.74

其他說明：

無

64、管理費用

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	947,900,119.75	900,149,116.33
修理費、折舊攤銷費及低耗品	217,345,038.94	229,135,105.85
商標、專利費	16,337,222.51	17,579,003.98
辦公費、差旅費等運營費用	379,252,520.50	505,066,382.61
運輸、車輛及油料費	11,394,946.11	18,126,312.28
諮詢服務費	74,199,951.73	39,357,870.79

2023 年年度報告

股份支付	-30,811,228.92	31,661,202.71
其他	37,712,247.95	34,265,399.12
合計	1,653,330,818.57	1,775,340,393.67

其他說明:無

65、研發費用

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	257,268,791.38	168,940,955.65
修理費、折舊攤銷費及材料低耗品	1,209,453,932.42	963,771,233.27
委託外部研發及設計費	82,481,615.32	66,862,969.48
試製費、檢測費及工藝規程費用	53,241,831.80	44,360,540.75
樣機樣品購置費等	9,927,871.15	15,647,134.91
其他	84,101,784.64	54,078,428.32
合計	1,696,475,826.71	1,313,661,262.38

其他說明:無

66、財務費用

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	308,745,722.34	330,170,794.19
減：利息收入	294,607,274.01	189,493,487.11
匯兌損失	-50,103,607.00	9,948,936.91
手續費支出及其他	20,154,844.55	21,524,136.90
合計	-15,810,314.12	172,150,380.89

其他說明:無

67、其他收益

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

按性質分類	本期發生額	上期發生額
穩崗補貼	11,850,923.66	9,379,625.35

2023 年年度報告

專利研發專案補助	16,529,500.00	26,826,200.00
採購銷售物流補助		7,636,741.26
個稅手續費返還	2,431,587.31	1,776,861.39
稅費減免及返還	13,971,054.71	1,087,601.35
融資擔保補助		3,958,500.00
環保補貼		239,000.00
政府扶持資金	355,614,500.61	349,057,282.94
遞延收益攤銷	148,099,675.17	121,810,593.69
合計	548,497,241.46	521,772,405.98

其他說明:無

68、投資收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,058,701.30	1,362,033.94
處置長期股權投資產生的投資收益	1,756,999,763.33	-24,586,746.81
交易性金融資產在持有期間的投資收益	37,635,417.56	10,696,225.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
票據貼現息	-29,063,723.87	-37,500,744.98
其他	22,487,774.86	12,638,750.01
合計	1,789,117,933.18	-37,390,482.84

其他說明：

處置長期股權投資產生的投資收益系孫公司瑞馳汽車增資擴股喪失控制權及對外處置孫公司江雙股權所致。

2023 年年度報告

69、淨敞口套期收益適用 不適用**70、公允價值變動收益**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產	22,293,471.81	-169,612,103.76
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		
交易性金融負債		
按公允價值計量的投資性房地產		
合計	22,293,471.81	-169,612,103.76

其他說明：無

71、信用減值損失適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據壞賬損失		
應收賬款壞賬損失	-15,837,571.98	-25,434,298.38
其他應收款壞賬損失	-74,128,438.03	-44,915,499.38
債權投資減值損失		
其他債權投資減值損失		
長期應收款壞賬損失	7,320,000.00	-1,203,902.17
財務擔保相關減值損失		
合同資產減值損失		
合計	-82,646,010.01	-71,553,699.93

其他說明：無

72、資產減值損失適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、合同資產減值損失	-26,138,644.00	-5,332,864.81

2023年年度報告

二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-301,692,691.08	-280,451,894.45
三、長期股權投資減值損失		
四、投資性房地產減值損失		
五、固定資產減值損失	-1,482,395.75	-9,248,213.52
六、工程物資減值損失		
七、在建工程減值損失		
八、生產性生物資產減值損失		
九、油氣資產減值損失		
十、無形資產減值損失	-76,202,986.79	
十一、商譽減值損失	-18,096,752.74	-10,692,919.15
十二、其他		
合計	-423,613,470.36	-305,725,891.93

其他說明:無

73、資產處置收益

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置長期資產收益	133,006,644.87	280,977,863.58
合計	133,006,644.87	280,977,863.58

其他說明:無

74、營業外收入

營業外收入情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	3,967,389.56	130,516.19	3,967,389.56
其中：固定資產處置利得	3,967,389.56	130,516.19	3,967,389.56
無形資產處置利得			
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			

2023 年年度報告

政府補助	968,309.73	1702,031.21	968,309.73
罰款收入	2,246,555.30	1,931,854.58	2,246,555.30
廢品收入	1,563,414.06	13,232,143.04	1,563,414.06
超期定金收入	27,840,000.00		27,840,000.00
其他	11,777,932.80	15,691,529.81	11,777,932.8
合計	48,363,601.45	32,688,074.83	48,363,601.45

其他說明：

適用 不適用**75、營業外支出**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	94,958,778.50	14,157,220.91	94,958,778.50
其中：固定資產處置損失	14,238,464.21	14,157,220.91	14,238,464.21
無形資產處置損失	80,720,314.29		80,720,314.29
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈	2,693,189.28	15,432,178.23	2,693,189.28
違約賠償金	29,095,023.99		29,095,023.99
其他	8,945,793.17	6,581,754.90	8,945,793.17
合計	135,692,784.94	36,171,154.04	135,692,784.94

其他說明：

無

76、所得稅費用**(1).所得稅費用表**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	116,622,095.02	272,629,902.94
遞延所得稅費用	-40,765,068.86	17,517,369.10
合計	75,857,026.16	290,147,272.04

(2).會計利潤與所得稅費用調整過程

2023 年年度報告

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	4,080,859,430.80
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-1,020,214,857.70
子公司適用不同稅率的影響	-135,337,812.39
調整以前期間所得稅的影響	-12,768,766.70
非應稅收入的影響	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	14,109,952.29
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-64,720,146.35
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	1,301,529,126.33
加計扣除項目的影響	-6,740,469.32
所得稅費用	75,857,026.16

其他說明：

□適用√不適用

77、其他綜合收益

√適用□不適用

詳見附注七、合併財務報表專案注釋 57。

78、現金流量表項目**(1).與經營活動有關的現金**

收到的其他與經營活動有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息收入	294,607,274.01	189,493,487.11
收到遷建補助		187,364,189.95
超期定金	27,840,000.00	
收到的政府補助	410,329,134.69	445,029,174.21
其他貨幣資金、票據保證金	5,856,511,953.31	
收到的質保金、保證金等暫收暫付款	448,288,783.33	1,283,985,730.79
合計	7,037,577,145.34	2,105,872,582.06

2023 年 年 度 報 告

收 到 的 其 他 與 經 營 活 動 有 關 的 現 金 說 明:

無

支 付 的 其 他 與 經 營 活 動 有 關 的 現 金

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位 : 元 幣 種 : 人 民 幣

項 目	本 期 發 生 額	上 期 發 生 額
其 他 貨 幣 資 金、票 據 保 證 金		9,003,353,371.20
銀 行 存 款 凍 結	2,627,249.77	5,563,242.21
支 付 的 期 間 費 用	5,586,565,056.82	5,298,609,638.27
支 付 的 質 保 金、保 證 金 等 暫 收 暫 付 款	1,370,945,828.59	670,382,067.06
合 計	6,960,138,135.18	14,977,908,318.74

支 付 的 其 他 與 經 營 活 動 有 關 的 現 金 說 明:

無

(2). 與 投 資 活 動 有 關 的 現 金

收 到 的 重 要 的 投 資 活 動 有 關 的 現 金

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位 : 元 幣 種 : 人 民 幣

項 目	本 期 發 生 額	上 期 發 生 額
收 回 現 金 管 理 產 品	6,200,990,000.00	
收 回 廣 東 嶺 嶽 等 投 資 款	45,906,986.46	
合 計	6,246,896,986.46	

收 到 的 重 要 的 投 資 活 動 有 關 的 現 金 說 明

無

支 付 的 重 要 的 投 資 活 動 有 關 的 現 金

√ 適 用 □ 不 適 用

單 位 : 元 幣 種 : 人 民 幣

項 目	本 期 發 生 額	上 期 發 生 額
投 資 現 金 管 理 產 品	5,597,129,282.88	2,599,990,000.00
支 付 廣 東 嶺 嶽 等 投 資 款	41,500,000.00	6,000,000.00
合 計	5,638,629,282.88	2,605,990,000.00

支 付 的 重 要 的 投 資 活 動 有 關 的 現 金 說 明

無

收 到 的 其 他 與 投 資 活 動 有 關 的 現 金

2023年年度報告

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
業績補償款	222,460,992.10	1,361,093,416.28
合計	222,460,992.10	1,361,093,416.28

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

無

支付的其他與投資活動有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
其他貨幣資金、票據保證金	773,924,006.29	531,652,091.29
喪失子公司控制權	317,137,063.36	
合計	1,091,061,069.65	531,652,091.29

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

無

(3).與籌資活動有關的現金

收到的其他與籌資活動有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
借款保證金	297,040,038.62	9,258,503.19
收到控股股東財務資助款		500,000,000.00
收售後回租款	29,190,000.00	53,140,800.00
政府平臺融資		1,100,000,000.00
合計	326,230,038.62	1,662,399,303.19

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

無

支付的其他與籌資活動有關的現金

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
還售後回租款	45,320,043.76	36,734,351.44

2023 年年度報告

股票回購	105,256,978.67	100,107,339.26
歸還控股股東財務資助款		1,560,000,000.00
發行股票支付費用		4,851,553.62
保函保證金	21,000,000.00	
租賃負債	158,489,292.42	127,986,288.93
合計	330,066,314.85	1,829,679,533.25

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

無

籌資活動產生的各項負債變動情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		現金變動	非現金變動	現金變動	非現金變動	
短期借款	2,078,656,419.46		75,652,530.70	1,368,151,339.05		786,157,611.11
長期應付款	1,158,421,917.81		65,999,999.97			1,224,421,917.78
應付債券	147,295,747.61	136,433,303.91	61,794,218.01	139,243,574.16	206,279,695.37	
租賃負債（包括一年內到期）	561,968,925.70		1,630,058,742.92	158,489,292.42		2,033,538,376.20
長期借款（包括一年內到期）	2,083,798,516.80	2,702,663.65	106,310,862.61			2,192,812,043.06
合計	6,030,141,527.38	139,135,967.56	1,939,816,354.21	1,665,884,205.63	206,279,695.37	6,236,929,948.15

(4).以淨額列報現金流量的說明

適用 不適用

(5).不涉及當期現金收支、但影響企業財務狀況或在未來可能影響企業現金流量的重大活動及財務影響

適用 不適用

79、現金流量表補充資料

(1).現金流量表補充資料

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	-4,156,716,456.96	-5,220,557,281.15
加：資產減值準備	423,613,470.36	305725,891.93

2023 年年度報告

信用減值損失	82,646,010.01	71,553,699.93
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,291,057,512.91	1,230,372,930.29
使用權資產攤銷	194,763,233.52	102,543,714.74
無形資產攤銷	1,213,524,581.08	933,331,454.92
長期待攤費用攤銷	76,509,677.90	44,870,988.54
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以“-”號填列)	-133,006,644.87	-280,977,863.58
固定資產報廢損失(收益以“-”號填列)	90,991,388.94	14,026,704.72
公允價值變動損失(收益以“-”號填列)	-22,293,471.81	169,612,103.76
財務費用(收益以“-”號填列)	312,200,918.45	335,864,913.37
投資損失(收益以“-”號填列)	-1,818,181,657.05	110,262.14
遞延所得稅資產減少(增加以“-”號填列)	-248,713,608.81	23,990,220.39
遞延所得稅負債增加(減少以“-”號填列)	207,948,539.95	-5,971,763.84
存貨的減少(增加以“-”號填列)	463,693,345.88	-1,239,239,597.41
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	-629,333,623.51	471,860,863.13
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	9,048,908,404.71	1,874,340,767.54
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	6,397,611,620.70	-1,168,541,990.58
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3.現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	4,479,718,848.46	2,327,393,653.03
減：現金的期初餘額	2,327,393,653.03	1,318,960,938.94
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	2,152,325,195.43	1,008,432,714.09

(2).本期支付的取得子公司的現金淨額
適用 不適用

2023年年度報告

(3).本期收到的處置子公司的現金淨額

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	350,000,000
重慶江雙汽車配件有限公司	350,000,000
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	
加：以前期間處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	
處置子公司收到的現金淨額	350,000,000

其他說明:無

(4).現金和現金等價物的構成

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	4,479,718,848.46	2,327,393,653.03
其中：庫存現金	88,045.13	228,249.62
可隨時用於支付的銀行存款	4,479,630,803.33	2,327,165,403.41
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	4,479,718,848.46	2,327,393,653.03
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

2023年年度報告

(5).使用範圍受限但仍作為現金和現金等價物列示的情況

適用 不適用

(6).不屬於現金及現金等價物的貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額	上期金額	理由
受限貨幣資金	8,681,408,391.53	14,037,409,127.40	凍結、票據保證金、借款保證金等
合計	8,681,408,391.53	14,037,409,127.40	/

其他說明：

適用 不適用

80、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用

81、外幣貨幣性項目

(1).外幣貨幣性項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	300,618,904.38
其中：美元	40,650,076.26	7.0827	287,912,295.13
歐元	108,274.75	7.8592	850,952.92
港幣	234.98	0.9062	212.94
印尼盾	25,150,704,917.00	0.000461	11,594,474.97
新加坡元	48,532.40	5.3772	260,968.42
應收賬款	-	-	2,168,726,999.72
其中：美元	302,047,910.65	7.0827	2,139,314,736.76
歐元	2,638,900.00	7.8592	20,739,642.88
印尼盾	18,812,624,894.00	0.000461	8,672,620.08
其他應收款	-	-	117,592,802.02
其中：美元	10,383,608.88	7.0827	73,543,986.61
歐元	5,485,804.43	7.8592	43,114,034.18
印尼盾	2,027,725,000.00	0.000461	934,781.23

2023 年年度報告

合同負債	-	-	44,151,687.23
其中：美元	4,522,626.85	7.0827	32,032,409.19
歐元	1,018,393.82	7.8592	8,003,760.71
印尼盾	8,927,369,468.55	0.000461	4,115,517.33
其他應付款			2,282,773,106.34
其中：美元	316,609,125.52	7.0827	2,242,447,453.32
歐元	4,896,194.33	7.8592	38,480,170.48
印尼盾	4,003,215,913.00	0.000461	1,845,482.54
預付帳款	-	-	12,333,362.04
其中：歐元	1,460,195.00	7.8592	11,475,964.54
印尼盾	1,859,864,424.00	0.000461	857,397.50
應付帳款	-	-	723,363,689.62
其中：美元	102,099,510.60	7.0827	723,140,203.73
印尼盾	484,785,011.00	0.000461	223,485.89

其他說明：

無

(2).境外經營實體說明,包括對於重要的境外經營實體,應披露其境外主要經營地、記帳本位幣及選擇依據,記帳本位幣發生變化的還應披露原因

適用 不適用

重要境外經營實體	境外主要經營地	記帳本位幣	選擇依據
PT.SOKONINDOAUTOMOBILE	印尼雅加達市	印尼盾	經營地主要經濟環境的貨幣
SFMotors,Inc	美國加州矽谷	美元	經營地主要經濟環境的貨幣
SERESEUROPEB.V	荷二	歐元	經營地主要經濟環境的貨幣

82、租賃

(1)作為承租人

適用 不適用

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額

適用 不適用

簡化處理的短期租賃或低價值資產的租賃費用

適用 不適用

短期租賃或低價值資產租賃如下：

項目	租賃費用（元）	備註
----	---------	----

2023 年年度報告

低價值資產租賃	1,384,826.40	每月租金較低
短期租賃	9,039,560.39	租期低於 12 個月
合計	10,424,386.79	/

售後租回交易及判斷依據

適用 不適用

根據合同約定和業務性質,公司轉讓車輛後租回,未實現銷售,屬於售後租回。

與租賃相關的現金流出總額 214,541,579.55(單位:元幣種:人民幣)

(2)作為出租人

作為出租人的經營租賃

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	租賃收入	其中:未計入租賃收款額的可變租賃付款額相關的收入
房屋及建築物	53,072,877.62	
合計	53,072,877.62	

作為出租人的融資租賃

適用 不適用

未折現租賃收款額與租賃投資淨額的調節表

適用 不適用

未來五年未折現租賃收款額

適用 不適用

(3)作為生產商或經銷商確認融資租賃銷售損益

適用 不適用

其他說明無

83、其他

適用 不適用

八、研發支出**(1).按費用性質列示**

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
汽車開發	4,309,385,381.14	2,965,531,952.18
發動機開發	111,022,954.82	109,749,469.48
變速器開發	17,832,407.13	30,582,574.87
合計	4,438,240,743.09	3,105,863,996.53

2023 年年度報告

其中：費用化研發支出	620,645,827.39	497,078,473.08
資本化研發支出	3,817,594,915.70	2,608,785,523.45

其他說明:無

(2).符合資本化條件的研發專案開發支出

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額			期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	其他	
汽車開發	1,319,950,054.41	4,309,385,381.14		4,119,847,896.81	579,025,884.82	1,595,139.81	928,866,514.11
發動機開發	32,405,937.71	111,022,954.82		47,523,773.44	23,787,535.44		72,117,583.65
變速器開發		17,832,407.13			17,832,407.13		
合計	1,352,355,992.12	4,438,240,743.09		4,167,371,670.25	620,645,827.39	1,595,139.81	1,000,984,097.76

注：其他系合併範圍變化所致。

重要的資本化研發項目

適用 不適用

開發支出減值準備

適用 不適用

其他說明無

(3).重要的外購在研項目

適用 不適用

九、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

適用 不適用

2、同一控制下企業合併

適用 不適用

3、反向購買

適用 不適用

4、處置子公司

本期是否存在喪失子公司控制權的交易或事項

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

子公司名稱	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的處置價款	喪失控制權時點的	喪失控制權時點的	喪失控制權時點的	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子	喪失控制權之日剩	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的帳面價值	喪失控制權之日合併財務報表層面剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制	與原子公司
-------	----------	--------------	----------	----------	----------	--------------------------	----------	--------------------------	--------------------------	------------------------	------	-------

2023 年年度報告

			處置 比例 (%)	處置 方式	判斷 依據	公司淨資產份 額的差額	餘股 權的 比例 (%)				權之日合併財務報表層面剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益或留存收益的金額
重慶瑞馳汽車實業有限公司	2023年12月30日	2,010,000,000.00	50.12	外部增資股權稀釋	辦理完股權轉移手續	762,482,278.36	49.88	1,241,311,165.81	2,000,000,000.00	758,688,834.19		
重慶江雙汽車配件有限公司	2023年5月31日	395,000,000.00	100.00	轉讓	辦理完股權轉移手續	235,178,650.78						

其他說明：

適用 不適用

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動（如，新設子公司、清運算元公司等）及其相關情況：

適用 不適用

2023 年年度報告

1. 本期通過設立方式取得的子公司

名稱	股權取得方式	股權取得時點	持股比例(%)
重慶賽力斯藍電汽車有限公司	設立	2023年3月20日	100.00
SERESEUROPEB.V	設立	2023年3月22日	100.00

2. 本期登出子公司情況

單位：元

名稱	註銷時間	處置日淨資產	期初至處置日的淨利潤
重慶小康汽車有限公司	2023年4月	121,821,692.87	1,037,309.62
廣州家原益新能源汽車銷售服務有限公司	2023年5月	989,353.09	-23,431.75
重慶東康新能源汽車設計院有限公司	2023年2月		202,274.38

6、其他

適用 不適用

十、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

子公司名稱	主要經營地	註冊資本	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
賽力斯汽車(湖北)有限公司	十堰市	80,000	湖北省十堰市	工業製造	100.00		設立
重慶東風風光汽車銷售有限公司	重慶市	3,000	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶東風小康汽車銷售有限公司	重慶市	5,000	重慶市江北區	商貿		100.00	設立
十堰東風風光汽車銷售有限公司	十堰市	500	湖北省十堰市	商貿		100.00	設立
重慶東康汽車製造有限公司	重慶市	2,000	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶江康汽車技術有限公司	重慶市	7,500	重慶市江津區	技術研發		81.82	設立
重慶賽力斯新能源汽車製造有限公司	重慶市	10,000	重慶市兩江新區	工業製造		100.00	設立
重慶賽力斯藍電汽車有限公司	重慶市	3,000	重慶市江津區	零售業		100.00	設立

2023 年年度報告

重慶小康汽車部品有限公司	重慶市	5,000	重慶市江津區	工業製造		100.00	設立
重慶渝安減震器有限公司	重慶市	1,000	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下 企業合併
重慶小康機械配件有限公司	重慶市	500	重慶市沙坪壩區	工業製造		100.00	同一控制下 企業合併
重慶鰭康寶科技有限公司	重慶市	1,000	重慶市江津區	商貿		100.00	設立
賽力斯(重慶)汽車配件有限公司	重慶市	500	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
十堰欣康汽車部品有限公司	十堰市	200	湖北省十堰市	工業製造		100.00	設立
重慶小康進出口有限公司	重慶市	30,000	重慶市沙坪壩區	進出口		100.00	同一控制下 企業合併
重慶新康汽車國際貿易有限公司	重慶市	800	重慶市沙坪壩區	商貿		100.00	設立
重慶小康動力有限公司	重慶市	35,000	重慶市長壽區	工業製造	100.00		設立
重慶小康汽車變速器有限公司	重慶市	5,000	重慶市長壽區	工業製造		100.00	非同一控制 下企業合併
瀘州容大智慧變速器有限公司	於州市	54,748.5	瀘州市高新區	工業製造		86.37	非同一控制 下企業合併
湖南容大智能變速器股份有限公司	長沙市	16,800	長沙市岳麓區	工業製造		84.82	非同一控制 下企業合併
重慶小康汽車銷售服務有限公司	重慶市	500	重慶市沙坪壩區	商貿	100.00		同一控制下 企業合併
重慶新康國際控股有限公司	重慶市	10,000	重慶市渝北區	投資	100.00		設立
重慶國際汽車體驗中心有限公司	重慶市	3,000	重慶市渝北區	商貿		100.00	設立
賽力斯汽車有限公司	重慶市	496,000	重慶市江北區	研發、生產、銷售	80.65		設立
SFMotors,Inc	美國	20000 萬美元	美國	製造		80.64	設立
重慶賽力斯新電動汽車銷售有限公司	重慶市	10,000	重慶市江北區	商貿		80.65	設立
重慶風光新能源汽車銷售有限公司	重慶市	1,000	重慶市江北區	商貿		80.65	設立
重慶金康動力新能源有限公司	重慶市	103,000	重慶市高新區	研發技術、工業製造、商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售有限公司	重慶市	5,000	重慶市沙坪壩區	商貿		41.50	設立

2023 年年度報告

			區				
賽力斯汽車銷售服務（廣州）有限公司	廣州市	100	廣州市花都區	商貿		41.50	設立
天津金康賽力斯汽車銷售服務有限公司	天津市	100	天津市和平區	商貿		41.50	設立
上海賽力斯汽車銷售服務有限公司	上海市	4,000	上海市松江區	商貿		41.50	設立
重慶賽為汽車銷售服務有限公司	重慶市	500	重慶市兩江新區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（濟南）有限公司	濟南市	300	濟南市曆下區	商貿		41.50	設立
重慶賽力斯汽車銷售服務有限公司	重慶市	200	重慶市兩江新區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（蘇州）有限公司	蘇州市	300	江蘇省蘇州市	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務徐州有限公司	徐州市	200	徐州市經濟技術開發區	商貿		41.50	設立
北京賽力斯智行科技有限公司	北京市	500	北京市朝陽區	商貿		41.50	設立
上海賽力斯新能源汽車銷售有限公司	上海市	200	上海市嘉定區	商貿		41.50	設立
賽力斯汽車銷售服務（北京）有限公司	北京市	500	北京市	商貿		41.50	設立
重慶斯為汽車銷售服務有限公司	重慶市	500	重慶市南岸區	商貿		41.50	設立
重慶賽力斯技術有限公司	重慶市	10,000	重慶市沙坪壩區	技術研發		41.50	設立
重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	重慶市	5,000	重慶市渝北區	設計		41.50	設立
重慶賽力斯電動汽車有限公司	重慶市	200,000	重慶市沙坪壩區	製造		80.65	設立
成都賽力斯科技有限公司	成都市	500	成都市高新區	商貿		80.65	設立
賽力斯汽車銷售服務（深圳）有限公司	深圳市	200	深圳市龍崗區	商貿		80.65	設立
小康集團（香港）有限公司	香港	1000 萬美元	香港	投資	100.00		設立
PT.SOKONINDOAUTOMOBILE	北雅加達市	49,930.92	印尼北雅加達市	工業製造		99.00	增資控股

2023 年年度報告

SOKONMOTORS DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE VEICULOS LTDA	巴西	900 萬雷亞爾	巴西	商貿		100.00	設立
SERESEUROPEB.V	荷二	10 萬 EUR	荷二	商貿		100.00	設立
PT.YxianPowertrainIndonesia	萬丹省西冷市	800	印尼萬丹省西冷市	工業製造		100.00	設立
重慶渝安淮海動力有限公司	重慶市	800	重慶市沙坪壩區	工業製造	100.00		同一控制下企業合併
重慶小康發動機研發有限公司	重慶市	500	重慶市江北區	技術研發	100.00		同一控制下企業合併
SINKONINTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD	新加坡	50 萬美元	新加坡	商貿	100.00		設立

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

無

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

無

對於納入合併範圍的重要的結構化主體,控制的依據：

無

確定公司是代理人還是委託人的依據:

無

其他說明：

無

(2).重要的非全資子公司

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分配的股利	期末少數股東權益餘額
賽力斯汽車有限公司	19.35%	-864,592,631.07		-1,547,960,070.56

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

(3).重要非全資子公司的主要財務資訊

適用 不適用

單位:萬元幣種:人民幣

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
賽力斯汽車有限公司	1,415,021.80	1,699,661.45	3,114,683.25	3,787,558.64	400,078.77	4,187,637.41	1,568,150.81	1,267,715.09	2,835,865.90	3,143,558.24	233,465.13	3,377,023.37

2023 年年度報告

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動現金 流量	營業收入	淨利潤	綜合收益 總額	經營活動 現金流量
賽力斯汽車有限公司	2,655,769.21	-530,777.68	-530,074.95	419,408.00	2,312,411.04	-473,050.97	-472,194.81	264,833.10

其他說明:無

(4).使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制適用√不適用**(5).向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援**適用√不適用

其他說明：

適用√不適用**2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易**√適用不適用**(1).在子公司所有者權益份額的變化情況的說明**適用√不適用**(2).交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響**√適用不適用

單位:元幣種:人民幣

	重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司
購買成本/處置對價	21,279,267.12
一現金	21,279,267.12
一非現金資產的公允價值	
購買成本/處置對價合計	21,279,267.12
減：按取得/處置的股權比例計算的子公司淨資產份額	-861,646,573.69
差額	882,925,840.81
其中：調整資本公積	882,925,840.81
調整盈餘公積	
調整未分配利潤	

注：持有非全資孫公司的所有者權益份額變化調整子公司資本公積。

其他說明

適用√不適用

2023 年年度報告

3、在合營企業或聯營企業中的權益

√適用□不適用

(1).重要的合營企業或聯營企業

√適用□不適用

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	重慶市	重慶市渝北龍興鎮迎龍大道19號	產業投資	33.00		權益法
重慶雲灣科技有限公司	重慶市	重慶市北部新區金渝大道22號12棟1層	技術服務		40.32	權益法
重慶瑞馳汽車實業有限公司	重慶市	重慶市江北區複盛鎮盛泰路111號	工業製造		49.88	權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

無

持有 20% 以下表決權但具有重大影響,或者持有 20% 或以上表決權但不具有重大影響的依據:

無

(2).重要合營企業的主要財務資訊

√適用□不適用

單位:元幣種:人民幣

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	重慶雲灣科技有限公司	重慶雲灣科技有限公司
流動資產	3,024,221.50	3,930,900.72
其中：現金和現金等價物	645,467.00	1,293,277.59
非流動資產	8,499,913.14	10,009,461.28
資產合計	11,524,134.64	13,940,362.00
流動負債	2,147,378.72	2,151,366.78
非流動負債	5,130,810.56	8,480,810.56
負債合計	7,278,189.28	10,632,177.34
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	4,245,945.36	3,308,184.66

2023 年年度報告

按持股比例計算的淨資產份額	2,122,972.68	1,654,092.33
調整事項		
一商譽		
一內部交易未實現利潤		
一其他		
對合營企業權益投資的帳面價值	4,512,761.03	4,031,783.57
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	20,046,083.58	13,993,583.48
財務費用	1,769.24	9,045.44
所得稅費用		
淨利潤	937,760.70	1,656,494.48
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	937,760.70	1,656,494.48
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明無

(3).重要聯營企業的主要財務資訊

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
	新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	新能源汽車產業發展(重慶)有限公司
流動資產	118,619,607.09	117,344,014.29
非流動資產	5,686.49	8,962.18
資產合計	118,625,293.58	117,352,976.47
流動負債	3,799,735.58	4,278,096.77

2023 年年度報告

非流動負債		
負債合計	3,799,735.58	4,278,096.77
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	114,825,558.00	113,074,879.70
按持股比例計算的淨資產份額	37,892,434.14	37,314,710.30
調整事項		
一商譽		
一內部交易未實現利潤		
一其他		
對聯營企業權益投資的帳面價值	37,892,434.14	37,314,710.30
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入	3,223,351.69	3,281,131.99
淨利潤	1,750,678.30	1,552,781.57
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	1,750,678.30	1,552,781.57
本年度收到的來自聯營企業的股利		

其他說明無

(4).不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

適用√不適用

(5).合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用√不適用

(6).合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用√不適用

(7).與合營企業投資相關的未確認承諾

適用√不適用

(8).與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

2023 年 年 度 報 告

適用√不適用**4、重要的共同經營**適用√不適用**5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益**

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用√不適用**6、其他**適用√不適用**十一、政府補助****1、報告期末按應收金額確認的政府補助**適用√不適用

未能在預計時點收到預計金額的政府補助的原因

適用√不適用**2、涉及政府補助的負債專案**√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

財務報表專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期轉入其他收益	本期其他變動	期末餘額	與資產/收益相關
技術改造補助	21,085,178.25			4,781,053.22	-91,666.31	16,212,458.72	與資產相關
城市建設配套補助	89,624,632.48	37,800.00		7,019,610.30	-2,000,000.00	80,642,822.18	與資產相關
兩江新醫投資補助	65,210,144.34			3,646,908.17		61,563,236.17	與資產相關
新建項目產業發展資金	1,164,138.35			194,809.77		969,328.58	與資產相關
設備及研發補助	102,648,087.82	22,050,000.00		12,439,838.58	-22,216,872.44	90,041,376.8	與資產相關
無級變速器擴建補助	10,866,131.07			1,136,964.40		9,729,166.67	與資產相關
電力工程項目	4,726,225.20			1,415,542.76		3,310,682.44	與資產相關
井口基地遷建專案	754,640,564.67			49,512,410.59		705,128,154.08	與資產相關
十堰遷建項目補助	839,309,353.94			67,952,537.38		771,356,816.56	與資產相關
合計	1,889,274,456.12	22,087,800.00		148,099,675.17	-24,308,538.75	1,738,954,042.20	/

注：本期增加主要系子公司重慶金康動力新能源有限公司收到重慶市沙坪壩區經濟和資訊化委員會支付先進製造業和現代服務業發展專項資金 22,050,000.00 元；本期其他變動主要系合併範圍變更所致。

3、計入當期損益的政府補助適用不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

類型	本期發生額	上期發生額
與收益相關	548,497,241.46	521,772,405.98
與收益相關	968,309.73	1,702,031.21
合計	549,465,551.19	523,474,437.19

其他說明：

計入當期損益的政府補助包括其他收益和營業外收入-政府補助。

十二、與金融工具相關的風險

1、金融工具的風險

適用 不適用

2、套期

(1)公司開展套期業務進行風險管理

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

(2)公司開展符合條件套期業務並應用套期會計

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

(3)公司開展套期業務進行風險管理、預期能實現風險管理目標但未應用套期會計

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

3、金融資產轉移

(1)轉移方式分類

適用 不適用

(2)因轉移而終止確認的金融資產

適用 不適用

(3)繼續涉入的轉移金融資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

十三、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目	期末公允價值
----	--------

2023年年度報告

	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產	161,282,936.10		972,361,380.64	1,133,644,316.74
1.以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產	161,282,936.10		972,361,380.64	1,133,644,316.74
(1)債務工具投資				
(2)權益工具投資	161,282,936.10			161,282,936.10
(3)衍生金融資產				
(4)結構性存款			972,361,380.64	972,361,380.64
2.指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1)債務工具投資				
(2)權益工具投資				
(二) 其他債權投資				
(三) 其他權益工具投資				
(四) 投資性房地產				
1.出租用的土地使用權				
2.出租的建築物				
3.持有並準備增值後轉讓的土地使用權				
(五) 生物資產				
1.消耗性生物資產				
2.生產性生物資產				
(六) 應收款項融資			201,316,987.13	201,316,987.13
(七) 其他權益工具投資			99,546,259.79	99,546,259.79
持續以公允價值計量的資產總額	161,282,936.10		1,273,224,627.56	1,434,507,563.66
(六) 交易性金融負債				
1.以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
其中：發行的交易性債券				

2023 年年度報告

衍生金融負債				
其他				
2.指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量				
(一) 持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

2、持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據

√適用□不適用

持續第一層次公允價值計量的交易性金融資產為公司持有上市公司股權投資,上市公司股權投資公允價值採取上市公司資產負債表日股票收盤價來確定。

3、持續和非持續第二層次公允價值計量專案,採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

□適用√不適用

4、持續和非持續第三層次公允價值計量專案,採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

√適用□不適用

持續第三層次公允價值計量的專案為計入交易性金融資產的結構性存款、應收款項融資(應收票據)和其他權益工具投資,結構性存款的公允價值採取資產負債表日淨值來確定,應收款項融資(應收票據)和其他權益工具投資的公允價值採取帳面價值來確定。

5、持續的第三層次公允價值計量專案,期初與期末帳面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析

□適用√不適用

6、持續的公允價值計量專案,本期內發生各層級之間轉換的,轉換的原因及確定轉換時點的政策

□適用√不適用

7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

□適用√不適用

8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

□適用√不適用

2023 年年度報告

9、其他適用 不適用**十四、關聯方及關聯交易****1、本企業的母公司情況**適用 不適用

單位：萬元幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例(%)	母公司對本企業的表決權比例(%)
重慶小康控股有限公司	重慶市沙坪壩區五雲湖路5號附13號	投資	20,000	26.53	26.53

本企業的母公司情況的說明

無

本企業最終控制方是自然人張興海先生

其他說明：

無

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注

適用 不適用

詳見十、在其他主體中的權益

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注

適用 不適用

詳見十、在其他主體中的權益

本期與本公司發生關聯方交易,或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用 不適用

其他說明

適用 不適用**4、其他關聯方情況**適用 不適用

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
重慶元圖機車工業有限公司	同受一方控制
重慶創惠智聯科技有限公司	同受一方控制
重慶騰康生態農業發展有限公司	同受一方控制
重慶馳瑞物業管理有限公司	同受一方控制
潛金融資租賃有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	同受一方控制
重慶新感覺摩托車有限公司	同受一方控制
重慶新康幸瑞置業有限公司	同受一方控制
重慶渝安創新科技有限公司	同受一方控制
重慶渝安機械製造有限公司	同受一方控制
重慶渝安智慧懸架有限公司	同受一方控制
SokonInvestment(USA).INC	同受一方控制

2023 年年度報告

重慶小康賓館有限公司	同受一方控制
重慶瑞馳汽車實業有限公司	同受一方控制
重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	同受一方控制
東風汽車集團有限公司	東風汽車集團股份有限公司母公司
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風車城物流有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風柳州汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風啟辰汽車銷售有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車財務有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車車輪隨州有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風通信技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢達安科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
武漢東風汽車進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
鄭州日產汽車有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
中國東風汽車工業進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
上海東風汽車進出口有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車金融有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風物流（武漢）有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
嵐圖汽車銷售服務有限公司及其分公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風模具衝壓技術有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風悅享科技有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車股份有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車集團股份有限公司乘用車公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
東風汽車動力零部件有限公司	東風汽車集團有限公司下屬子公司
中國汽車工程研究院股份有限公司	關聯自然人過去十二個月曾任董事和高管的公司

其他說明無

5、關聯交易情況

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的交易額度 (如適用)	是否超過 交易額度 (如適用)	上期發生額
DONGFENGMOTORRUSCO.,LTD.	三包費	151,522.82			29,484.59
東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	運輸倉儲費	71,269.74			75,283.15
東風車城物流有限公司	運輸倉儲費	2,010,281.17			12,093,328.28

2023年年度報告

東風模具衝壓技術有限公司	車身配件			32,881,041.81
東風啟辰汽車銷售有限公司	配件	257,455.65		295,008.84
東風汽車車輪隨州有限公司	外購半成品	9,508,858.02		10,463,734.93
東風通信技術有限公司	網路基礎服務	58,407.08		71,845.00
廣州飛梭雲供應鏈有限公司	三包運費	917,245.12		833,293.24
深圳聯友科技有限公司	技術服務費、開發費	613,207.54		113,207.54
深圳聯友科技有限公司	外購半成品	2,414,820.00		
深圳聯友科技有限公司廣州分公司	外購半成品	1,698,113.21		9,099,175.00
武漢東風汽車進出口有限公司	配件	1,180,970.00		235,498,043.47
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	檢測費、路試費、培訓費	26,292,402.16		38,256,760.84
重慶小康賓館有限公司	推廣費			27,316.98
重慶小康賓館有限公司	餐飲、住宿			3,099,977.44
重慶小康控股有限公司	推廣費	7,169.81		26,981.14
重慶小康控股有限公司	利息費用			2,052,840.67
重慶新感覺摩托車銷售有限公司	推廣費	29,952.84		33,396.24
重慶新感覺摩托車有限公司	三包費、推廣費	109,929.37		132,503.28
重慶渝安機械製造有限公司	材料	2,938,904.13		5,593,824.58
重慶雲灣科技有限公司	材料、模架、樣件	16,705,824.37		10,536,464.95
重慶雲灣科技有限公司	製作費、試製費、開發費、推廣費	1,522,709.89		1,975,179.75
東風汽車財務有限公司	手續費、貼息費	625,000.00		970,564.68
東風物流（武漢）有限公司	物流服務	88,767,440.20		21,323,278.14
嵐圖汽車科技有限公司	三包索賠費	1,811,457.73		1,466,030.62
嵐圖汽車銷售服務有限公司	整車			24,424.78
嵐圖汽車銷售服務有限公司重慶分公司	整車			281,946.90
武漢達安科技有限公司	檢測費	70,358.49		50,715.09
重慶渝安創新科技有限公司	推廣費、低耗品	103,018.87		142,830.19
鄭州日產汽車有限公司	整車	105,448,451.35		

2023 年年度報告

中國汽車工程研究院股份有限公司	檢測試驗費、設計費、開發費	23,167,369.05			
重慶創惠智聯科技有限公司	服務費	93,564.39			
重慶騰康生態農業發展有限公司	農產品	133,120.00			

出售商品/提供勞務情況表

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
DONGFENG MOTOR RUS CO., LTD.	整車、配件		25,335,000.00
東風汽車金融有限公司	金融服務	23,194,637.58	1,173,136.25
東風柳州汽車有限公司	變速器總成、三電產品、開發費	2,085,426.68	225,000.00
東風汽車財務有限公司	服務費	858,060.68	992,806.58
東風汽車財務有限公司	利息收入	1,879,490.63	2,038,340.40
東風汽車車輪隨州有限公司	三包費、維修費、檢測費	419.67	54,823.32
東風汽車股份有限公司	勞務費、技術服務費		39,283.02
東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	電驅、電池包、發動機、材料		-1,325,041.80
中國東風汽車工業進出口有限公司	整車、配件	48,162,893.81	163,681,812.58
重慶小康控股有限公司	維修費、服務費收入	16,098.60	
重慶新感覺摩托車有限公司	檢測費、服務費、維修費及其他服務費收入	220,762.73	80,114.02
重慶新感覺摩托車有限公司	整車、發動機、配件	14,842,132.27	8,092,107.70
重慶新康幸瑞置業有限公司	維修費	3,152.21	3,043.36
重慶渝安創新科技有限公司	檢測費、維修費、服務費收入	198,905.56	3,887.61
重慶渝安創新科技有限公司	整車、零部件	45,840.71	1,089,059.84
重慶渝安機械製造有限公司	檢測費、維修費收入	94,263.11	205,577.66
重慶渝安機械製造有限公司	零部件、三包索賠	490.57	987.33
東風物流（武漢）有限公司	三包費用	177,418.97	2,192,450.74
嵐圖汽車科技有限公司	電驅、電池包、發動機、材料、檢測費	128,209,401.68	1,151,061,466.66

2023 年年度報告

嵐圖汽車銷售服務有限公司	發動機零部件、三電產品	3,378,994.68	395,112.06
嵐圖汽車銷售服務有限公司	維修費		11,127.30
嵐圖汽車銷售服務有限公司安徽合肥分公司	維修費	23,588.96	
嵐圖汽車銷售服務有限公司成都分公司	維修費	49,894.30	11,196.34
嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	維修費	188,436.80	43,065.15
嵐圖汽車銷售服務有限公司東莞分公司	維修費	57,484.15	22,832.96
嵐圖汽車銷售服務有限公司佛山分公司	維修費	103,620.79	50,418.81
嵐圖汽車銷售服務有限公司杭州分公司	維修費	53,551.43	17,366.61
嵐圖汽車銷售服務有限公司濟南分公司	維修費		42,697.37
嵐圖汽車銷售服務有限公司天津分公司	維修費	21,663.67	11,112.90
嵐圖汽車銷售服務有限公司溫州分公司	維修費	164,676.65	114,412.08
嵐圖汽車銷售服務有限公司鄭州分公司	維修費	49,923.29	40,922.53
嵐圖汽車銷售服務有限公司南京分公司	維修費	21,223.67	
嵐圖汽車銷售服務有限公司寧波分公司	維修費	79,373.38	
嵐圖汽車銷售服務有限公司廈門分公司	維修費	60,426.69	
嵐圖汽車銷售服務有限公司上海分公司	維修費	69,957.52	
嵐圖汽車銷售服務有限公司深圳分公司	維修費	116,910.38	
嵐圖汽車銷售服務有限公司石家莊分公司	維修費	66,515.83	
嵐圖汽車銷售服務有限公司蘇州分公司	維修費	56,630.88	
嵐圖汽車銷售服務有限公司無錫分公司	維修費	9,274.00	
嵐圖汽車銷售服務有限公司武漢分公司	維修費	96,481.86	
嵐圖汽車銷售服務有限公司西安分公司	維修費	26,971.74	
嵐圖汽車銷售服務有限公司長沙分公司	維修費	86,404.26	
嵐圖汽車銷售服務有限公司重慶分公司	維修費	122,303.22	
嵐圖汽車銷售服務有限公司北京分公司	維修費	60,980.36	
潛金融資租賃有限公司	維修費、服務費收入	21,904.12	8,062.83
武漢東風汽車進出口有限公司	配件	334,266.42	1,707,079.65
重慶渝安智慧懸架有限公司	整車、零部件	2,722,560.44	7,306,584.12
重慶渝安智慧懸架有限公司	檢測費、維修費、服務費收	865,152.54	421,939.20

2023 年年度報告

	人		
重慶元圖機車工業有限公司	保潔及其他服務費	4,716.99	
上海東風汽車進出口有限公司	配件	48,930.01	
深圳聯友科技有限公司	三包維修費	209.09	
中國汽車工程研究院股份有限公司	整車	285,663.72	
重慶馳瑞物業管理有限公司	維修費	1,983.19	

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用

(2).關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況

本公司受託管理/承包情況表：

適用 不適用

關聯託管/承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理/出包情況表

適用 不適用

關聯管理/出包情況說明

適用 不適用

(3).關聯租賃情況

本公司作為出租方：

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
重慶渝安機械製造有限公司	房屋建築物		457,761.50
重慶新康幸瑞置業有限公司	房屋建築物	10,640.54	10,318.35
重慶小康控股有限公司	房屋建築物	330,290.08	170,167.23
重慶渝安智慧懸架有限公司	房屋建築物	3,714,262.68	3,676,258.56
重慶新感覺摩托車有限公司	房屋建築物	3,464,228.52	3,389,142.80
重慶渝安智慧懸架有限公司	房屋建築物	4,751,274.72	4,751,274.72
重慶元圖機車工業有限公司	房屋建築物	102,857.15	
重慶馳瑞物業管理有限公司	房屋建築物	5,750.84	
東風物流(武漢)有限公司	房屋建築物	6,943,332.12	

本公司作為承租方：

2023 年年度報告

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

出租方名稱	租賃資產種類	簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃的租金費用（如適用）		未納入租賃負債計量的可變租賃付款額（如適用）		支付的租金		承擔的租賃負債利息支出		增加的使用權資產	
		本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
SOKONINVESTMENT(USA).INC	房屋租賃					195,031.05	24,425,291.17	5,237,469.45			
襄陽達安汽車檢測中心有限公司	場地租賃	226,800.00	226,800.00			226,800.00	226,800.00				

關聯租賃情況說明

□適用√不適用

(4).關聯擔保情況

本公司作為擔保方

□適用√不適用

本公司作為被擔保方

√適用□不適用

單位：萬元幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張興海、張興明、張興禮	4,000.00	2021-2-24	2024-02-24	否

關聯擔保情況說明

□適用√不適用

(5).關聯方資金拆借

□適用√不適用

(6).關聯方資產轉讓、債務重組情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

2023 年年度報告

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
重慶渝安創新科技有限公司	股權轉讓		234,366,000.00
重慶渝安機械製造有限公司	電腦主機		104.33
重慶新感覺摩托車有限公司	處置電腦、空調	359.03	

(7).關鍵管理人員報酬

√適用□不適用

單位：萬元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	2,955.47	2,935.71

(8).其他關聯交易

√適用□不適用

①2020年5月,東風汽車集團有限公司與賽力斯汽車(湖北)有限公司簽訂《東風商標使用許可合同》,許可賽力斯(湖北)在合同有效期內在其合法經營活動使用東風商標,具體用於賽力斯(湖北)的整車產品、產品說明和為銷售產品的宣傳品及許可方另行批准的其他事項,合同期限有效期為五年,許可商標使用費按定額每年100萬元收取。

②2023年1月1日,東風汽車集團有限公司與賽力斯汽車(湖北)有限公司、小康印尼汽車有限公司簽訂《註冊商標許可合同》,根據合同條款東風集團特此授予賽力斯(湖北)在本合同期限內將註冊商標用於在境內製造及向小康印尼出口(至授權區域)許可產品的KD件的非獨占且不可轉讓的權利,合同有效期為一年,許可商標使用費20萬元。

③十堰東風風光汽車銷售有限公司向東風汽車財務有限公司申請授信總額6億元,此額度含20%保證金,實際敞口為4.8億元,截止2023年12月31日,已使用敞口3.6億元,存入保證金0.9億元並辦理承兌匯票4.5億元。賽力斯汽車(湖北)有限公司向東風汽車財務有限公司申請授信總額2億元,此額度含20%保證金,實際敞口為1.6億元,截止2023年12月31日使用敞口金額為0。

6、應收、應付關聯方等未結算專案情況

(1).應收項目

√適用□不適用

單位:元幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		帳面餘額	壞賬準備	帳面餘額	壞賬準備
預付款項	東風啟辰汽車銷售有限公司	40,879.17		31,804.01	
預付款項	東風物流(武漢)有限公司			392,525.19	
預付款項	重慶瑞馳汽車實業有限公司	15,520.95			
應收賬款	東風柳州汽車有限公司	1,367,782.15	31,553.25	14,250.00	218.03
應收賬款	東風汽車財務有限公司			212,290.00	10,614.50
應收賬款	東風汽車集團股份有限公司嵐圖汽車科技分公司	16,098.76	4,829.63	16,098.76	1,609.88

2023 年年度報告

應收賬款	嵐圖汽車科技有限公司	2,306,788.48	104,470.09	178,869,786.57	7,930,186.84
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司	2,092,323.95	88,978.78	47,701.82	729.84
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司東莞分公司			12,806.56	640.33
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司佛山分公司	14,403.69	720.18	33,819.04	1,690.95
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司杭州分公司			19,624.27	981.21
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司濟南分公司			36,204.61	1,810.23
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司天津分公司			12,557.58	627.88
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司溫州分公司	28,762.91	1,438.15	34,771.27	1,738.56
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司廣州分公司	10,667.20	533.36		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司寧波分公司	15,331.67	766.58		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司廈門分公司	14,403.69	720.18		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司上海分公司	10,712.40	535.62		

應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司深圳分公司	8,407.74	420.39		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司石家莊分公司	16,008.50	800.43		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司武漢分公司	51,325.04	2,566.25		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司長沙分公司	23,901.65	1,195.08		
應收賬款	嵐圖汽車銷售服務有限公司重慶分公司	14,403.69	720.18		
應收賬款	重慶瑞馳汽車實業有限公司	128,798,808.43			
應收賬款	重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	659,285.75			

2023 年年度報告

應收賬款	中國東風汽車工業進出口有限公司			17,851,127.06	273,122.24
應收賬款	東風汽車金融有限公司	2,334,451.90	116,722.60	1,243,524.42	62,176.22
其他應收款	嵐圖汽車銷售服務有限公司				
其他應收款	重慶小康控股有限公司	1,374,169,340.39		222,460,413.36	
其他應收款	重慶瑞馳汽車實業有限公司	2,546.44			
長期應收款	重慶新康幸瑞置業有限公司			62,691.90	
長期應收款	重慶馳瑞物業管理有限公司	55,530.50			
長期應收款	重慶小康控股有限公司	1,071,116.13		1,274,764.83	
長期應收款	重慶瑞馳汽車實業有限公司	1,785,599.20			

(2). 應付專案

√ 適用 □ 不適用

單位:元幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
應付帳款	東誠惠眾資產經營有限公司鐵路物流分公司	2,487.42	36,751.70
應付帳款	東風車城物流有限公司		901,278.52
應付帳款	東風汽車車輪隨州有限公司	3,836,636.62	1,969,650.59
應付帳款	東風汽車動力零部件有限公司		8,728.72
應付帳款	深圳聯友科技有限公司	788,289.80	
應付帳款	重慶瑞馳汽車實業有限公司	14,206,467.83	
應付帳款	重慶瑞馳新能源汽車銷售服務有限公司	170,322.15	
應付帳款	襄陽達安汽車檢測中心有限公司		1,938,028.83
應付帳款	東風物流(武漢)有限公司		59,865.92
其他應付款	東風車城物流有限公司		1,810,000.00
其他應付款	東風汽車車輪隨州有限公司	350,000.00	350,000.00
其他應付款	東風物流(武漢)有限公司	5,700,000.00	5,700,000.00

(3). 其他項目

√ 適用 □ 不適用

2023 年年度報告

單位：元幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末帳面餘額	期初帳面餘額
合同負債	DONGFENGMOTORRUSCO.LTD.	697.87	686.64
合同負債	武漢東風汽車進出口有限公司	1,982,333.91	149,446.09
合同負債	東風汽車集團股份有限公司乘用車公司		26,515.81
合同負債	東風悅享科技有限公司	276,900.00	
合同負債	上海東風汽車進出口有限公司	12,242.26	
合同負債	中國東風汽車工業進出口有限公司	12,015,461.75	

7、關聯方承諾適用 不適用**8、其他**適用 不適用**十五、股份支付****1、各項權益工具**適用 不適用

數量單位：股金額

單位：元幣種：人民幣

授予物件類別	本期	授予	本期行權		本期	解鎖	本期失效	
	數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
生產人員			198,023	13,075,458.69			1,294,848	85,498,813.44
銷售人員			170,193	11,237,843.79			1,953,035	128,958,901.05
技術人員			1,289,254	85,129,441.62			5,295,486	349,660,940.58
行政人員			401,616	26,518,704.48			4,236,270	279,720,908.10
其他人員			352,540	23,278,216.20			1,335,653	88,193,167.59
合計			2,411,626	159,239,664.78			14,115,292	932,032,730.76

期末發行在外的股票期權或其他權益工具

適用 不適用**2、以權益結算的股份支付情況**適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

授予日權益工具公允價值的確定方法	Black-Scholes
授予日權益工具公允價值的重要參數	

2023 年年度報告

可行權權益工具數量的確定依據	
本期估計與上期估計有重大差異的原因	
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	21,287,838.82

其他說明無

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、本期股份支付費用

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

授予物件類別	以權益結算的股份支付費用	以現金結算的股份支付費用
生產人員	-2,819,098.21	
銷售人員	-4,313,877.98	
技術人員	-10,188,917.15	
行政人員	-10,348,367.15	
其他人員	-3,140,968.43	
合計	-30,811,228.92	

其他說明

無

5、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

6、其他

適用 不適用

十六、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

適用 不適用

2、或有事項

(1).資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

1、對子公司的擔保

被擔保方	擔保金額（元）	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
子公司：				
賽力斯汽車有限公司	5,000,000.00	2023-1-16	2024-1-13	否
賽力斯汽車有限公司	45,000,000.00	2023-1-16	2025-1-13	否

2023 年年度報告

賽力斯汽車有限公司	5,000,000.00	2023-3-23	2024-3-20	否
賽力斯汽車有限公司	45,000,000.00	2023-3-23	2025-3-20	否
賽力斯汽車有限公司	320,000,000.00	2023-9-12	2024-9-10	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-6-24	2024-6-21	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2022-6-24	2024-12-21	否
賽力斯汽車有限公司	49,500,000.00	2022-6-24	2025-6-21	否
賽力斯汽車有限公司	50,000,000.00	2022-6-24	2025-6-23	否
賽力斯汽車有限公司	35,000,000.00	2023-1-13	2024-6-21	否
賽力斯汽車有限公司	120,000,000.00	2023-1-13	2025-1-12	否
賽力斯汽車有限公司	80,000,000.00	2023-3-27	2024-3-27	否
賽力斯汽車有限公司	50,000,000.00	2022-4-27	2024-4-26	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2023-1-17	2024-1-10	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2023-1-17	2024-7-10	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2023-1-17	2025-1-10	否
賽力斯汽車有限公司	100,000.00	2023-1-17	2025-7-10	否
賽力斯汽車有限公司	379,500,000.00	2023-1-17	2026-1-10	否
重慶小康動力有限公司	50,000,000.00	2023-6-19	2024-6-16	否
重慶小康動力有限公司	50,000.00	2023-6-29	2024-6-28	否
重慶小康動力有限公司	50,000.00	2023-6-29	2024-12-28	否
重慶小康動力有限公司	50,000.00	2023-6-29	2025-6-28	否
重慶小康動力有限公司	50,000.00	2023-6-29	2025-12-28	否
重慶小康動力有限公司	18,750,000.00	2023-6-29	2026-4-28	否
重慶小康動力有限公司	17,000,000.00	2023-6-29	2026-6-28	否
重慶小康動力有限公司	100,000,000.00	2023-1-20	2024-1-15	否
重慶小康動力有限公司	48,000,000.00	2022-12-29	2024-12-27	否
重慶小康動力有限公司	50,000,000.00	2022-12-29	2024-6-25	否
重慶小康進出口有限公司	180,000,000.00	2023-7-28	2024-1-24	否
重慶小康進出口有限公司	20,000,000.00	2023-9-14	2024-3-12	否
重慶小康進出口有限公司	30,000,000.00	2023-12-21	2024-6-18	否

2023 年年度報告

重慶小康汽車部品有限公司	24,638,250.00	2023-7-19	2024-1-19	否
重慶小康汽車部品有限公司	25,353,300.00	2023-6-30	2024-1-1	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	60,000,000.00	2023-7-31	2024-7-31	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	140,000,000.00	2023-9-7	2024-3-7	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	44,078,222.70	2023-8-28	2024-2-28	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	95,657,100.00	2023-7-19	2024-1-19	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	116,900,000.00	2023/09.15	2024-3-15	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	30,000,000.00	2023-7-28	2024-7-22	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	270,000,000.00	2023-7-28	2024-7-22	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	244,800,000.00	2023-7-27	2026-7-27	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	1,000,000.00	2023-7-27	2024-5-20	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	1,000,000.00	2023-7-27	2024-11-20	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	1,000,000.00	2023-7-27	2025-5-20	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	1,000,000.00	2023-7-27	2025-11-20	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	196,000,000.00	2023-7-12	2024-1-12	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	48,013,000.00	2023-6-30	2024-1-2	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	69,614,343.71	2023-8-28	2024-2-28	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	230,311,057.54	2023-7-24	2024-1-24	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	72,797,401.59	2023-7-31	2024-1-31	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	96,535,952.61	2023-8-28	2024-2-28	否
賽力斯汽車(湖北)有限公司	60,000,000.00	2023-2-14	2024-2-14	否

2、預計負債主要系為汽車銷售計提的產品品質三包費,詳見七、合併財務報表專案注釋 50 預計負債。

(2)公司沒有需要披露的重要或有事項,也應予以說明:

適用 不適用

3、其他

適用 不適用

十七、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用 不適用

2、利潤分配情況

適用 不適用

3、銷售退回

2023 年年度報告

適用√不適用**4、其他資產負債表日後事項說明**適用√不適用**十八、其他重要事項****1、前期會計差錯更正****(1).追溯重述法**適用√不適用**(2).未來適用法**適用√不適用**2、重要債務重組**適用√不適用**3、資產置換****(1).非貨幣性資產交換**適用√不適用**(2).其他資產置換**適用√不適用**4、年金計畫**適用√不適用**5、終止經營**適用√不適用**6、分部資訊****(1).報告分部的確定依據與會計政策**適用√不適用**(2).報告分部的財務資訊**適用√不適用**(3).公司無報告分部的,或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的,應說明原因**適用√不適用**(4).其他說明**適用√不適用**7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項**適用√不適用**8、其他**適用√不適用**十九、母公司財務報表主要專案注釋****1、應收賬款****(1).按賬齡披露**適用√不適用**(2).按壞賬計提方法分類披露**適用√不適用

2023 年年度報告

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

適用√不適用

按預期信用損失一般模型計提壞賬準備

適用√不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收賬款帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用**(3).壞賬準備的情況**適用√不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用√不適用

其他說明無

(4).本期實際核銷的應收賬款情況適用√不適用

其中重要的應收賬款核銷情況

適用√不適用

應收賬款核銷說明：

適用√不適用**(5).按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款和合同資產情況**適用√不適用

其他說明：

適用√不適用**2、其他應收款項目列示**√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款	13,282,435,542.11	13,105,425,040.15
合計	13,282,435,542.11	13,105,425,040.15

其他說明：

適用√不適用**應收利息****(1).應收利息分類**

2023 年年度報告

適用√不適用**(2).重要逾期利息**適用√不適用**(3).按壞賬計提方法分類披露**適用√不適用

按單項計提壞賬準備：

適用√不適用

按單項計提壞賬準備的說明：

適用√不適用

按組合計提壞賬準備：

適用√不適用**(4).按預期信用損失一般模型計提壞賬準備**適用√不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收利息帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用**(5).壞賬準備的情況**適用√不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用√不適用

其他說明：

無

(6).本期實際核銷的應收利息情況適用√不適用

其中重要的應收利息核銷情況

適用√不適用

核銷說明：

適用√不適用

其他說明：

適用√不適用

應收股利

(1).應收股利適用不適用

單位：元幣種：人民幣

專案(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
減：壞賬準備	1,000,000.00	1,000,000.00

2023 年年度報告

合計		
----	--	--

(2).重要的賬齡超過 1 年的應收股利

適用 不適用

(3).按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備										
其中：										
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000	100	1,000,000	100		1,000,000	100	1,000,000	100	
按組合計提壞賬準備										
其中：										
合計	1,000,000	/	1,000,000	/		1,000,000	/	1,000,000	/	

按單項計提壞賬準備:

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	
合計	1,000,000.00	1,000,000.00	100	/

按單項計提壞賬準備的說明:

適用 不適用

按組合計提壞賬準備:

適用 不適用

2023年年度報告

(4).按預期信用損失一般模型計提壞賬準備適用√不適用

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的應收股利帳面餘額顯著變動的情況說明：

適用√不適用**(5).壞賬準備的情況**√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	1,000,000					1,000,000
合計	1,000,000					1,000,000

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用√不適用

其他說明：

無

(6).本期實際核銷的應收股利情況適用√不適用

其中重要的應收股利核銷情況

適用√不適用

核銷說明：

適用√不適用

其他說明：

適用√不適用**其他應收款****(1).按賬齡披露**√適用不適用

單位：元幣種：人民幣

賬齡	期末帳面餘額	期初帳面餘額
1年以內		
其中：1年以內分項		
1年以內	8,776,004,606.86	11,627,884,699.28
1年以內小計	8,776,004,606.86	11,627,884,699.28

2023 年年度報告

1 至 2 年	3,917,064,815.58	1,477,127,921.67
2 至 3 年	589,246,778.29	470,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	470,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上	500,000.00	500,000.00
合計	13,283,286,200.73	13,105,982,620.95

(2).按款項性質分類情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

款項性質	期末帳面餘額	期初帳面餘額
業績補償款	1,374,169,340.39	222,460,413.36
往來款	11,905,060,984.89	12,882,214,316.54
備用金及保證金	4,055,875.45	1,307,891.05
合計	13,283,286,200.73	13,105,982,620.95

(3).壞賬準備計提情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2023 年 1 月 1 日餘額	557,580.80			557,580.80
2023 年 1 月 1 日餘額在 本期	557,580.80			557,580.80
一轉入第二階段				
一轉入第三階段				
一轉回第二階段				
一轉回第一階段				
本期計提	293,077.82			293,077.82
本期轉回				
本期轉銷				

2023 年年度報告

本期核銷				
其他變動				
2023 年 12 月 31 日餘額	850,658.62			850,658.62

各階段劃分依據和壞賬準備計提比例

無

對本期發生損失準備變動的其他應收款帳面餘額顯著變動的情況說明:

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據:

適用 不適用

(4).壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
壞賬準備	557,580.80	293,077.82				850,658.62
合計	557,580.80	293,077.82				850,658.62

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的:

適用 不適用

其他說明無

(5).本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

其中重要的其他應收款核銷情況:

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用

(6).按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

單位名稱	期末餘額	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	款項的性質	賬齡	壞賬準備期末餘額
單位一	7,806,673,868.43	58.77	往來款	1 年以內/1-2 年	
單位二	2,577,181,315.45	19.40	往來款	1 年以內/1-2 年/2-3 年	
單位三	1,374,169,340.39	10.35	業績補償款	1 年以內	

2023 年年度報告

單位四	955,562,536.94	7.19	往來款	1年以內	
單位五	337,273,571.76	2.54	往來款	1年以內	
合計	13,050,860,632.97	98.25	/	/	

(7).因資金集中管理而列報於其他應收款

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

3、長期股權投資

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	帳面餘額	減值準備	帳面價值	帳面餘額	減值準備	帳面價值
對子公司投資	8,765,188,102.17	5,000,000.00	8,760,188,102.17	8,786,479,767.28	5,000,000.00	8,781,479,767.28
對聯營、合營企業投資	37,892,434.14		37,892,434.14	37,314,710.30		37,314,710.30
合計	8,803,080,536.31	5,000,000.00	8,798,080,536.31	8,823,794,477.58	5,000,000.00	8,818,794,477.58

(1).對子公司投資

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
重慶渝安淮海動力有限公司	9,486,296.36		883,436.76	8,602,859.60		
重慶小康汽車銷售服務有限公司	5,090,342.67		90,342.67	5,000,000.00		5,000,000.00
賽力斯汽車(湖北)有限公司	4,288,291,408.90		5,223,469.75	4,283,067,939.15		
重慶小康動力有限公司	352,213,308.36		1,275,690.22	350,937,618.14		
重慶小康發動機研發有限公司	5,027,150.13		27,150.13	5,000,000.00		
小康集團(香港)有限公司	63,622,486.60	3,541,805.56	115,986.60	67,048,305.56		
SINKON INTERNATIONAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	3,029,196.72			3,029,196.72		

2023 年年度報告

賽力斯汽車有限公司	4,004,305,279.03		17,217,394.54	3,987,087,884.49		
重慶新康國際控股有限公司	55,414,298.51			55,414,298.51		
合計	8,786,479,767.28	3,541,805.56	24,833,470.67	8,765,188,102.17		5,000,000.00

(2).對聯營、合營企業投資

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 確認的投資 損益	其他 綜合 收益 調整	其他 權益 變動	宣告 發放 現金 股利 或利 潤	計 提 減 值 準 備		
一、合營企業										
小計										
二、聯營企業										
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	37,314,710.30			577,723.84						37,892,434.14
小計	37,314,710.30			577,723.84						37,892,434.14
合計	37,314,710.30			577,723.84						37,892,434.14

(3).長期股權投資的減值測試情況

□適用√不適用

其他說明:

無

4、營業收入和營業成本

(1).營業收入和營業成本情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務				
其他業務	39,375,792.38	13,711,103.31	44,823,443.01	17,260,274.70
合計	39,375,792.38	13,711,103.31	44,823,443.01	17,260,274.70

2023 年年度報告

(2).營業收入、營業成本的分解資訊適用 不適用

其他說明

適用 不適用**(3).履約義務的說明**適用 不適用**(4).分攤至剩餘履約義務的說明**適用 不適用**(5).重大合同變更或重大交易價格調整**適用 不適用

其他說明：

無

5、投資收益適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益		464,000,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	577,723.84	512,417.92
處置長期股權投資產生的投資收益		52,766,000.00
交易性金融資產在持有期間的投資收益	37,635,417.56	10,696,225.00
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
處置其他權益工具投資取得的投資收益		
處置債權投資取得的投資收益		
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
其他	22,487,774.86	12,638,750.01
合計	60,700,916.26	540,613,392.93

其他說明：

無

6、其他

2023 年年度報告

適用 不適用

二十、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動性資產處置損益,包括已計提資產減值準備的沖銷部分	1,890,006,408.20	
計入當期損益的政府補助,但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	538,341,009.86	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外,非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	82,416,664.23	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費		
委託他人投資或管理資產的損益		
對外委託貸款取得的損益		
因不可抗力因素,如遭受自然災害而產生的各項資產損失		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
非貨幣性資產交換損益		
債務重組損益		
企業因相關經營活動不再持續而發生的一次性費用,如安置職工的支出等		
因稅收、會計等法律、法規的調整對當期損益產生的一次性影響		
因取消、修改股權激勵計畫一次性確認的股份支付費用		
對於現金結算的股份支付,在可行權日之後,應付職工薪酬的公允價值變動產生的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
交易價格顯失公允的交易產生的收益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
受託經營取得的託管費收入		

2023 年年度報告

除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-88,297,493.22	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減：所得稅影響額	17,168,412.09	
少數股東權益影響額（稅後）	38,375,904.85	
合計	2,366,922,272.13	

對公司將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》未列舉的專案認定為的非經常性損益專案且金額重大的,以及將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益的項目,應說明原因。

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

項目	涉及金額	原因
增值稅加計抵減	11,124,541.33	子公司賽力斯（湖北）有限公司、瀘州容大智慧變速器有限公司符合先進製造業企業,享受先進製造業企業按照當期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納增值稅稅額的優惠政策

其他說明

適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨資產收益率（%）	旬	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-22.39	-1.63	-1.63
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-44.02	-3.21	-3.21

3、境內外會計準則下會計資料差異

適用 不適用

4、其他

適用 不適用

董事長：張正萍

董事會批准報送日期：2024 年 4 月 28 日

修訂信息

適用 不適用

僅就本節而言，除文義另有所指外，凡提及「本公司」均指小康，且對「我們」及「我們的」的提述應據此詮釋。

以下小康業績的管理層討論及分析乃摘錄自小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止年度的年度報告。其應與本通函附錄二所載小康截至二零二一年十二月三十一日、二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日止年度的財務資料一併閱覽。小康業績的管理層討論及分析乃以中文刊發，英文譯本僅供參考之用。中英文本如有任何歧義，概以中文本為準。

董事謹此強調，下文轉載的摘錄資料並非為載入本通函而編製及本集團並無參與其編製。因此，董事不對其真實性、準確性或完整性發表任何觀點，及股東及投資者應審慎行事及不應過度依賴該等資料。

2020

2021

第三節管理層討論與分析

一、經營情況討論與分析

在“雙碳目標”的歷史性機遇下，新能源汽車已經成為全球汽車轉型發展的主要方向，電動化、智慧化為我國汽車產業帶來了“換道超車”的新機遇，成為產業結構調整和轉型升級的“新賽道”。

公司把握機遇，秉承“推動汽車能源變革，創享智慧移動生活”的使命，為實現“成為全球智慧汽車品牌企業”的願景，深刻踐行“一切為了用戶，超級奮鬥，擁抱改變，誠信可靠，價值共用”的核心價值觀，堅持創新驅動，堅持長期主義，堅持商業成功，致力於推進傳統汽車向智慧汽車、傳統製造向智慧製造轉型升級，深入實施精品戰略高品質發展。

報告期內，公司實現營業收入 167.2 億元人民幣，同比增長 16.9%。新能源汽車銷量及收入規模均呈倍數增長：新能源汽車銷量同比增長 104.4%；收入同比增長 128.8%。公司新能源汽車的銷量及收入占公司整車銷量及主營業務收入比例分別為 15.5%和 26.9%，繼續保持增長態勢，較上年同期實現翻倍，公司正逐步轉型成為一家以新能源汽車為核心業務的科技製造企業。

——堅持創新驅動，加快技術突破

公司結合行業趨勢與消費者需求，專注于自主技術研發。2021 年，公司在整車平臺、新一代增程動力平臺和核心技術能力建設上取得了突破性進展。

公司自主研發並擁有自主智慧財產權的整車技術平臺，具有高度模組化、高智慧化、高延展性、高通用化率、高性能、高品質等特點，可覆蓋從緊湊型到全尺寸各級別轎車、SUV 及 MPV 車型的開發，支援搭載多樣化的動力系統、先進的電子電氣架構和高階自動駕駛技術，通過標準化設計，可實現不同車型的高度自動化生產。

賽力斯純電驅增程平臺（DE-i）是一套可實現軟體和硬體層面全域整合的高性能動力解決方案，其搭載的純電驅增程技術具有“高性能、低能耗、安靜、安全、智慧”等特點。動力方面，DE-i 採用具有高集成、小體積、強爆發力等特點的全球一流的電驅組合。電池 PACK 方面，通過簡化模組結構在保證能量密度的同時，大幅提升電池安全性能。相較于傳統電池包的模組隔熱形式，DE-i 方案下的每顆電芯都採用獨立防火封裝技術，具有更佳的火源蔓延阻隔功能，從結構和材料上雙管齊下，為用戶解決電池安全焦慮。智慧增程領域，賽力斯集成式智慧發電機組可實現一升油發 3.2 度電，行業領先。智慧控制方面，DE-i 首創多場景識別智慧增程式控制系統，可識別近 900 種場景，通過技術創新與反覆運算升級為消費者創造美好的出行世界。

2021

公司在 SDV 技術研究、EEA 設計、網域控制站開發、軟體測試等方面的研發能力得到進一步提升。



賽力斯純電驅增程平臺(DE-i)

——高端產品上市交付，轉型升級步伐加快

公司旗下賽力斯 SF5 於 2021 年 4 月 19 日在第十九屆上海國際車展正式上市。2021 年 12 月 23 日，中型豪華 SUV——高端智慧電動汽車問界 M5 在發佈會上首次亮相，並於 2022 年 3 月 5 日開啟全國交付。基於創新的銷售模式、先進的生產智造能力以及打磨精進的供應鏈體系等專業支持，問界 M5 從上市到交付不到三個月時間，且實現了全新品牌首月交付超 3000 輛，首月交付即進入 20 萬元以上高端新能源 SUV 銷量排行前五名。



問界 M5

——智慧工廠建設，確保產品高品質生產交付

公司已建成以兩江智慧工廠及十堰空港工廠為代表的智慧製造工廠。其中兩江智慧工廠獲評 2021 年重慶“燈塔工廠”。“燈塔工廠”是全球工業企業的指路明燈，是引領全球工業企業發展的未來和方向；也是重慶加速打造國家重要先進製造中心，推動製造業高品質發展的助力器。獲評“燈塔工廠”是公司著力推動智慧建廠、追求智慧製造的階段性成果之一，也激勵著公司繼續提升整體智慧化製造水準。

報告期內公司繼續推進鳳凰智慧工廠建設工作，為公司後續推出的高端車型提供產能保障，預計鳳凰智慧工廠將於 2022 年年中投產。

2021

——戰略合作深化，合作廣度延伸

公司構建了更深化、更有廣度的戰略性合作網路，共創創新協同發展之路。一是獲得了重慶政府平臺公司對公司新能源汽車業務的戰略投資；二是進一步深化與全球領先 ICT 企業的跨界合作；三是成功引進了產業鏈上重要的長期戰略投資者，通過資本合作加強戰略合作關係，在業務上簽訂長期產能保證合同，為公司新能源汽車交付提供有力保障；四是公司與國內外優秀的上游企業建立核心產業鏈合作夥伴關係，致力於以“精品戰略”打造高標準、高品質、高效率的精品供應鏈。

——與 ICT 企業深度跨界融合，開創行業商業模式先河

公司開創整車企業與 ICT 科技企業深度合作的先河，在全國首創通過核心商圈的手機及消費電子門店銷售新能源汽車的新零售模式。通過線上管道投放廣告，便捷、精準地觸達潛在客戶；線上下更接近目標使用者群體的體驗中心展示、銷售汽車，並在各大城市設立提供一站式綜合服務的使用者中心，構建完善的銷售服務體系。目前，公司已完成超 400 家體驗中心和超 100 家用戶中心的開發或入駐，為消費者提供環抱式的服務網路。

——境外銷售的產品結構優化，國際化戰略穩步

2021 年，公司境外銷售的產品結構進一步優化，新能源汽車和 SUV 產品銷量增長。公司境外整車銷量較上年同比增長 102.9%。其中，新能源汽車銷量同比大幅增長 475.4%；SUV 銷量同比大幅增長 200.3%。公司新能源汽車產品全面進入歐洲市場，批量出口法國、德國、義大利等多個國家和地區，網路建設初具規模，品牌形象逐步提升。此外，公司海外重點專案取得突破性進展，歐洲行銷服務中心、非洲行銷服務中心正式建成並投入運營。

——完成非公開發行股份，助力實體經濟發展

報告期內，公司順利完成非公開發行 A 股股票，扣除發行費用後，募集資金淨額為 25.7 億元，主要用於發展智慧電動汽車。公司使用本次募集資金投入智慧電動汽車項目，有助於提升公司智慧化、電動化技術水準，不斷推出符合消費者需求的新產品，提升公司的綜合競爭力。

——黨工作水準進一步提升，促進公司高品質發展

2021 年，公司黨工建設總體思路明確：提升政治站位，助推達成各個時期生產經營目標任務，為促進公司高品質發展服務。公司黨建工作的思路和目標更加明確，基本形成了組織體系完備、工作機制健全的格局，各級黨組織助力和服務生產經營的成效進一步增強。黨員幹部的骨幹帶頭作用，以及工會作為增進員工與企業感情的紐帶和平臺的作用日益顯現。

2021

二、報告期內公司所處行業情況

2021年恰逢“兩個一百年”奮鬥目標的歷史交匯期。在面向第二個百年奮鬥目標進軍的“十四五”開局之年，汽車行業直面國際形勢複雜多變，新冠疫情反復，晶片、電池供給不足，原材料價格持續高位等多重挑戰，實現了全年產銷表現穩中有增。

據中汽協資料，2021年中國汽車產量為2,608.2萬輛，同比增長3.4%；汽車銷量為2,627.5萬輛，同比增長3.8%。其中，乘用車產、銷量達2,140.8萬輛和2,148.2萬輛，同比分別增長7.1%和6.5%，持續保持2,000萬輛以上規模；商用車產、銷量為467.4萬輛和479.3萬輛，同比分別下降10.7%和6.6%。

新能源汽車方面，產、銷量達354.5萬輛和352.1萬輛，同比分別增長159.7%和157.5%，滲透率達13.4%，高於上年8個百分點，成為汽車行業最大亮點。隨著新能源汽車滲透率屢創新高，中國新能源汽車行業已然進入了由政策驅動轉向市場驅動的新階段。

中國新能源汽車拐點的到來意味著新能源汽車行業從“電動化”主導的上半場，進入“智慧化”主導的“智慧汽車時代”，各主機廠也將打造“智慧汽車生態”作為未來戰略發展規劃。

總體看來，在國內宏觀經濟平穩運行、持續復蘇的大背景下，汽車行業發展穩步向前。未來，伴隨電動化、網聯化、智慧化的不斷深入，汽車行業將繼續積極擁抱新一輪科技革命，在技術加持下尋找新突破，助推全球汽車行業成功轉型升級，助力“雙碳目標”順利達成！

三、報告期內公司從事的業務情況

公司是一家以新能源汽車為核心業務的科技型製造企業，擁有完善的研發、供應、製造、銷售體系。

整車方面，公司主要產品譜系包括SUV、MPV、微型商用車等，覆蓋了新能源車和傳統車型，主要代表車型包括問界M5、賽力斯SF5、風光MINIEV、風光580、東風小康K01和瑞馳EC35II等。

2021

動力總成方面，公司已量產 1.5T-2.0T 增程器及發動機產品，問界 M5 搭載了公司自主研發的 3.0 增程器可實現車輛行駛里程超過 1,000 公里，即使無充電條件也可加油繼續行駛。

四、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

在“雙碳目標”已成為國家戰略的時代背景之下，新能源汽車作為可再生清潔能源的代表性行業，無疑是全球車企轉型升級的黃金賽道。在利好政策疊加消費升級的驅動下，新能源汽車產業萬億級的市場大門已拉開帷幕。報告期內，公司牢牢把握“雙碳目標”下的歷史性機遇及與跨界融合的契機，堅持創新驅動，堅持長期主義，堅持商業成功，深入實施品質先行、人才驅動的精品戰略，推動公司持續高品質發展，基於商業成功的目的開拓創新，形成了技術、產品、業務、行銷、製造及人才等方面的核心競爭力。

1、自主研發的整車平臺模組化高、延展性強

公司擁有自主智慧財產權的整車平臺，具有高度模組化、高延展性、高通用化率、高性能、高品質等特點，可覆蓋從緊湊型到全尺寸各級別轎車、SUV 及 MPV 車型的開發，支援搭載多樣化的動力系統、先進的電子電氣架構和高階自動駕駛技術，通過標準化設計，可實現不同車型的高度自動化生產。

2、純電驅增程技術兼具高性能、長續航，更符合中國國情

公司自研自造，推出了兼具高性能、低能耗、安靜、安全、智慧的純電驅增程平臺，形成了軟體和硬體層面全域整合的一站式解決方案。全球一流的電驅組合具有集成度高、體積小、爆發力強等優勢；單電芯獨立防火封裝技術，電池模組結構更加簡化，保證能量密度的同時，穩定不起火、安全無隱患；集成式智慧發電機組，業界首創行業領先，一升油可發 3.2 度電，較行業平均水準提升 20%；智慧增程式控制系統，立體化思維模式，能夠自動識別近 900 種場景，通過神經網路演算法，實現精準匹配，為用戶帶去全域強動力、低能耗、微雜訊的駕乘體驗，WLTC1,000+公里續航，真正實現里程無憂。此外，全平臺 OTA 升級，不斷反覆運算進化、智慧成長。

3、產品線佈局豐富，滿足市場多元化需求

公司產品線豐富，新能源車、燃油車，純電型、增程型，乘用車、商用車，全方位產品矩陣滿足不同使用者需求。公司堅定不移向新能源業務全面轉型，推進新技術、新車型的開發和產品反覆運算，提升產品競爭力。

公司已量產上市的高端智慧電動汽車——中型豪華 SUV 問界 M5 搭載了專為增程系統打造的 1.5T 四缸增程器，擁有 15:1 的超強壓縮比、41% 的超高熱效率，其最大發電效率達 3.2kW-h/L，將能量轉換做到極致。滿油滿電狀態下，問界 M5 的 WLTC 工況續航超過 1,000 公里。性能方面，問界 M5 四驅性能版及四驅旗艦版車型的前橋搭載一台交流非同步電機，後橋搭載一台永磁同步電機，組成了雙電機四驅系統。四驅旗艦版的百公里加速時間僅需 4.4 秒。車機方面，問界 M5 在業內首次搭載了全新 HarmonyOS 智慧座艙，打破了不同設備之間的資訊鴻溝，車機能與手機、智慧手錶、智慧家居等無縫連接，實現車聯萬物。同時，業內領先的語音交互、貼心的語音助手、極佳導航體驗的車載地圖、全能數字車鑰匙等諸多黑科技將汽車的智慧化提升至新高度。

2021

4、 跨界合作，打造高端智慧電動汽車產品

公司與全球領先的 ICT 企業從研發、製造到銷售、服務全鏈條縱深合作，相互賦能。公司與夥伴的合作是基於雙方對汽車產業未來發展的深刻洞察、深度思考，達成了高度共識，融合了公司行業領先的純電驅增程技術、整車技術和精品智造能力，以及合作夥伴在資訊通信、智慧出行等領域的前沿科技。公司以滿足用戶需求和提升用戶體驗為出發點，致力於打通全場景、多智慧設備的邊界，為使用者提供極致的主動式智慧服務，順暢、高效、安全的出行體驗和全場景的智慧生活感受。

5、 聯合作夥伴線上線下銷售管道，全新模式構建強大行銷體系

公司與合作夥伴在銷售領域開展深度合作。問界 M5 已進入公司與合作夥伴的線上線下管道銷售，可通過遍佈全國的線下網點直接觸達終端消費者，以網路佈局為依託，為使用者提供環抱式的服務網路。公司正積極推進管道佈局，力爭儘快實現百城千店的管道建設目標，確保實現全年銷售目標。

6、 領先的智慧製造能力

公司在重慶兩江、沙坪壩、雙福、長壽及湖北十堰等地擁有多處生產基地。公司旗下的賽力斯兩江智慧工廠是依據工業 4.0 要求，以數位化、智慧化為核心驅動，結合大資料、物聯網等新技術打造的行業領先水準的整車製造工廠，獲評 2021 年重慶“燈塔工廠”。該工廠包含衝壓、焊裝、塗裝、總裝及電池 PACK 五大工藝車間，具備平臺化、柔性化、透明化的生產線，在五大工藝車間和充電檢測車間配備 1000 余台先進工業機器人，關鍵工序實現 100% 自動化。通過大資料和人工智慧，以即時線上的回應方式快速精準地進行規模化定制生產，提升了生產效率，保證了產品品質，實現了“柔性化、透明化、自動化、互聯化、智慧化”造車。

7、 高標準、高品質、高效率的超級人才資本

公司核心管理團隊穩定，中堅骨幹力量年輕化、專業化程度持續提升，始終保持機制靈活、團隊積極、組織向上的正能量人才基本面。公司積極推動實施員工股權激勵計畫，致力於改善組織架構、降低管理成本、提升管理效率、增強全員凝聚力，形成長期穩定為公司創造價值的人才資本體系。

2021

五、報告期內主要經營情況

2021年，公司實現營業收入167.18億元，同比增長16.89%；全年銷售整車26.66萬輛，同比下降2.55%，其中銷售新能源汽車4.14萬輛，同比增長104.39%。

（一）主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例（%）
營業收入	16,717,920,929.77	14,302,475,985.44	16.89
營業成本	16,087,604,150.41	13,649,817,086.14	17.86
銷售費用	1,279,955,159.89	728,534,353.97	75.69
管理費用	1,088,753,488.91	892,525,316.63	21.99
財務費用	244,449,975.43	272,287,447.11	-10.22
研發費用	947,986,961.92	836,979,079.20	13.26
經營活動產生的現金流量淨額	-987,448,451.50	1,087,930,057.02	-190.76
投資活動產生的現金流量淨額	-1,562,738,623.89	-1,318,539,039.46	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	2,936,133,458.00	-1,128,650,083.44	不適用

營業收入變動原因說明：主要系新能源汽車銷量增加所致。

營業成本變動原因說明：主要系新能源汽車銷量增加所致。

銷售費用變動原因說明：主要系賽力斯新車型上市，行銷管道建設及銷售服務費增加所致。

管理費用變動原因說明：主要系賽力斯板塊業務量增加，人工成本及運營費用等增加所致。

財務費用變動原因說明：主要系利息支出減少所致。

研發費用變動原因說明：主要系無形資產攤銷費用增加所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系本期支付原材料採購款增加以及賽力斯板塊研發及生產人員薪酬增加所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系本期固定資產投資增加所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系本期收到非公開發行股票募集資金、股權投資款以及控股股東財務資助款所致。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

2. 收入和成本分析

適用 不適用

詳見如下分析

2021

(1).主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位:元幣種:人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
汽車行業	15,924,309,752.85	15,443,723,941.94	3.02	15.95	16.81	減少 0.71 個百分點
主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
汽車	14,419,261,934.22	14,311,041,375.123	2.14	18.13	18.19	減少 0.05 個百分點
汽車動力總成	579,924,132.99	517,839,084.28	10.71	-45.97	-46.22	增加 0.43 個百分點
汽車零部件	906,606,469.86	810,876,604.59	10.56	128.36	168.08	減少 13.25 個百分點
融資租賃	18,517,215.77	4,594,501.84	75.19	-67.76	-72.79	增加 4.58 個百分點
主營業務分甘			&區情況			
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
境內	13,277,224,707.45	13,191,915,902.95	0.64	5.78	8.41	減少 2.41 個百分點
境外	2,647,085,045.40	2,251,808,038.99	14.93	123.90	113.85	增加 4.00 個百分點
主營業務分銷售模式情況						
銷售模式	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
直銷	1,605,107,112.16	1,645,935,820.01	-2.54	112.59	136.15	減少 10.23 個百分點
經銷	14,319,202,640.69	13,797,788,121.93	3.64	10.33	10.17	增加 0.14 個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

1、 境外收入增加主要系境外銷量增加所致；

2、 直銷毛利下降主要系 2021 年賽力斯汽車板塊直銷收入增加，由於還處於爬坡階段，固定成本分攤較大，毛利為負值。

(2).產銷量情況分腿

√適用 □不適用

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比上年	銷售量比上年	庫存量比上年
					增減 (%)	增減 (%)	增減 (%)

2021							
新能源汽車	輛	41,701	41,440	2,544	115.43	104.39	-5.57
其他車型	輛	235,482	225,174	15,682	-8.91	-11.11	43.48
合計	輛	277,183	266,614	18,226	-0.25	-2.55	33.78
發動機	台	353,260	351,677	3,349	-12.94	-14.77	22.85

產銷量情況說明

新能源汽車產銷量增加主要系前期研發持續投入，以及行業趨勢所致。

(3) .重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

適用 不適用

(4) .成本分腿

單位：元

分行業情況							
分行業	成本構成專案	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
汽車行業	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	15,443,723,941.94	100	13,221,490,993.60	100	16.80	
分產品情況							
分產品	成本構成專案	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
汽車	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	14,110,413,751.23	91.37	11,939,232,281.88	90.30	18.19	
汽車動力總成	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	517,839,084.28	3.35	962,902,589.08	7.28	-46.22	
汽車零部件	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	810,876,604.59	5.25	302,472,559.43	2.29	168.08	
融資租賃	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	4,594,501.84	0.03	16,883,563.21	0.13	-72.79	

成本分析其他情況說明

無

(5) .報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

適用 不適用

詳情請參見“第十節財務報告”之“八、合併範圍的變更”。

2021

(6) .公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(7) .主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

前五名客戶銷售額 145,061.67 萬元，占年度銷售總額 9.11%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額 33,114.59 萬元，占年度銷售總額 2.08%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的 50%、前 5 名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴于少數客戶的情形

適用 不適用

B. 公司主要供應商情況

前五名供應商採購額 212,096.54 萬元，占年度採購總額 12.34%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額 40,299.87 萬元，占年度採購總額 2.34%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的 50%、前 5 名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴于少數供應商的情形

適用 不適用

其他說明

無

3. 費用

適用 不適用

幣種：人民幣 單位：元

項目	本期數	上年同期數	增減比例(%)
銷售費用	1,279,955,159.89	728,534,353.97	75.69
管理費用	1,088,753,488.91	892,525,316.63	21.99
研發費用	947,986,961.92	836,979,079.20	13.26
財務費用	244,449,975.43	272,287,447.11	-10.22

詳見“利潤表及現金流量表相關科目變動分析表”。

4. 研發投入

(1).研發投入情況表

適用 不適用

幣種：人民幣 單位：元

本期費用化研發投入	492,912,378.68
本期資本化研發投入	1,455,663,399.06
研發投入合計	1,948,575,777.74
研發投入總額占營業收入比例(%)	11.66
研發投入資本化的比重(%)	74.70

2021

2021

(2).研發人員情況表

√適用 □不適用

公司研發人員的數量 3,019

公司研發人員的數量	3,019
研發人員數量占公司總人數的比例(%)	22.32
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	33
碩士研究生	310
本科	2,140
專科	536
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	882
30-40歲(含30歲,不含40歲)	1,725
40-50歲(含40歲,不含50歲)	381
50-60歲(含50歲,不含60歲)	31

(3).情況說明

□適用 √不適用

(4).研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

√適用 □不適用

2021年末的研發人員總數較上年同期增加1,137人，同比增長60.41%。

2021年是公司轉型升級的關鍵之年，公司持續加強自主研發和創新能力建設，加速實施“品質引領，人才驅動”戰略，為公司高品質發展提供人才保障。隨著公司新能源汽車戰略的實施，公司圍繞精品人才發展目標，快速、精準引進各類領軍人物和優秀人才，強化智慧、網聯、自動駕駛、軟體等研發能力建設，在電力電子、動力系統、平臺架構、SOA架構、智慧網聯、軟體發展等新能源車核心領域重點夯實軟實力；建立健全人才激勵機制，堅持以人為本，促進人才健康成長，激發人才活力和創造力，壯大高品質人才隊伍。近年來，公司通過外引內培，內外結合，培育、吸引了一批高級專業研發人才，發揮技術創新對公司升級轉型的引領作用。

2021

5. 現金流

√適用 □不適用

幣種：人民幣 單位：元

項目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
經營活動產生的現金流量淨額	-987,448,451.50	1,087,930,057.02	-190.76
投資活動產生的現金流量淨額	-1,562,738,623.89	-1,318,539,039.46	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	2,936,133,458.00	-1,128,650,083.44	不適用

1、經營活動產生的現金流量淨額與上年同期減少的主要原因：主要系本期支付原材料採購款增加以及賽力斯板塊研發及生產人員薪酬增加所致。

2、投資活動產生的現金流量淨額與上年同期減少的主要原因：主要系本期固定資產投資增加所致。

3、籌資活動產生的現金流量淨額與上年同期增加的主要原因：主要系本期收到非公開發行股票募集資金、股權投資款以及控股股東財務資助款所致。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

□適用 √不適用

(三) 資產、負債情況分析

√適用 □不適用

1. 資產及負債狀況

單位：萬元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數占總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	583,224.90	18.21	293,161.23	11.16	98.94	主要系非公開發行股票募集資金所致
交易性金融資產	32,031.64	1.00	17,770.50	0.68	80.25	主要系 SFMORTORS 處置資產收到 500 萬股 ELM 股票作為補償所致
應收賬款	99,668.77	3.11	67,174.46	2.56	48.37	主要系應收零部件貨款增加所致
應收款項融資	37,736.19	1.18	182,438.59	6.95	-79.32	主要系用公司收到的銀行承兌匯票支付供應商貨款增加所致
預付款項	66,033.51	2.06	33,847.76	1.29	95.09	預付電池、鋼材等零部件增加所致
其他應收款	161,086.95	5.03	4,262.81	0.16	3,678.89	主要系計提業績補償款所致
存貨	277,288.53	8.66	197,370.76	7.51	40.49	主要系為保障新能源汽車生產，原材料備貨增加所致
一年內到期的非流動資產	24,698.74	0.77				主要系 SFMORTORS 處置資產分期收款所致
長期應收款	30,166.67	0.94	48,560.85	1.85	-37.88	主要系融資租賃業務減少所致
長期股權投資	3,998.45	0.12	10,638.35	0.40	-62.41	主要系轉讓重慶新能源汽車融資租賃有限公司股權所致
使用權資產	30,454.38	0.95				執行新租賃準則所致
遞延所得稅資產	15,154.01	0.47	9,425.96	0.36	60.77	主要系可抵扣虧損確認遞延所得稅資產增加所致
其他非流動資產	28,802.02	0.90	5,855.84	0.22	391.85	主要系預付設備款增加所致
應付票據	776,756.67	24.25	561,191.57	21.36	38.41	主要系使用銀行承兌匯票結算貨款增

2021

						加所致
預收款項	12,006.66	0.37	35,045.81	1.33	-65.74	主要系資產收儲款確認資產處置收益所致
應付職工薪酬	50,370.84	1.57	32,526.00	1.24	54.86	主要系計提年終績效增加所致
一年內到期的非流動負債	59,546.41	1.86	93,950.88	3.58	-36.62	主要系歸還銀行借款所致
應付債券	14,104.07	0.44	53,804.19	2.05	-73.79	可轉換公司債券轉股所致
租賃負債	33,812.69	1.06				執行新租賃準則所致
長期應付款	177,771.06	5.55	97,029.07	3.69	83.21	主要系收到控股股東財務資助所致
其他權益工具	5,697.90	0.18	16,625.84	0.63	-65.73	可轉換公司債券轉股所致
資本公積	808,737.96	25.25	335,790.31	12.78	140.85	主要系非公開發行股票、可轉債轉股以及計提業績補償綜合影響所致

其他說明

無

2. 境外資產情況

√適用 □不適用

(1) 資產規模

其中：境外資產 295,344.86（單位：萬元幣種：人民幣），占總資產的比例為 9.22%。

(2) 境外資產占比較高的相關說明

□適用 √不適用

3. 截至報告期末主要資產受限情況

√適用 □不適用

詳見七、合併財務報表專案注釋 81 所有權或使用權受到限制的資產。

4. 其他說明

□適用 √不適用

(四) 行業經營性資訊分析

√適用 □不適用

具體情況詳見如下內容

2021

汽車製造行業經營性資訊分析

1. 產能狀況

√適用 □不適用

現有產能

√適用 □不適用

單位：萬輛

主要工廠名稱	設計產能	報告期內產能	產能利用率(%)
賽力斯兩江智慧工廠	5	3.51	70.18
汽車整車工廠	38	21.89	57.60
瑞馳汽車工廠	2	2.32	116.15

產能計算標準

√適用 □不適用

設計產能按照 250 天計算。

在建產能工廠名稱	計畫投資金額	報告期內投資金額	累積投資金額	預計投產日期	預計產能
鳳凰智慧工廠	400,000	134,821	134,821	2022 年 7 月	10 萬輛

2. 整車產銷量

√適用 □不適用

按車型類別

√適用 □不適用

車型類別	銷量(輛)			產量(輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)
新能源汽車	41,440	20,275	104.39	41,701	19,357	115.43
其他車型	225,174	253,315	-11.11	235,482	258,511	-8.91

按地區

√適用 □不適用

車型類別	境內銷量(輛)			境外銷量(輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)
新能源汽車	38,333	19,735	94.24	3,107	540	475.37
其他車型	182,789	231,433	-21.02	42,385	21,882	93.70

3. 零部件產銷量

□適用 √不適用

4. 新能源汽車業務

2021

適用 不適用

2021

新能源汽車產能狀況

√適用 □不適用

主要工廠名稱	設計產能（輛）	報告期內產能（輛）	產能利用率（%）
賽力斯兩江智慧工廠	50,000	35,090	70.18
瑞馳新能源	20,000	23,230	116.15

新能源汽車產銷量

√適用 □不適用

車型類別	銷量（輛）			產量（輛）		
	本年累計	去年累計	累計同比增減（%）	本年累計	去年累計	累計同比增減（%）
新能源汽車	41,440	20,275	104.39	41,701	19,357	115.43

新能源汽車收入及補貼

√適用 □不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

車型類別	收入	新能源汽車補貼金額	補貼占比（%）
新能源汽車	427,869.67	26,406.11	6.17

截止 2021 年 12 月 31H,應收新能源汽車補貼餘額如下：

單位：萬元

項目	截止 2021 年 12 月 31 日應收餘額
中央財政新能源汽車補貼款	92,230.93
地方財政新能源汽車補貼款	3,936.87
合計	96,167.79

5. 汽車金融業務

√適用 □不適用

汽車金融業務情況

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	潛金融資租賃有限公司					
基本情況						
註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤	
1,000,000,000.00	1,002,401,683.06	859,214,881.48	86,695,832.44	44,586,362.15	41,165,261.98	
主要經營指標						
發放貸款金額	發放貸款筆數	貸款餘額	信用減值損失金額			
不適用	不適用	939,599,169.85	-13,154,193.83			
主要監管指標						
核心一級資本充足率	一級資本充足率	資本充足率（%）	不良貸款率（%）	撥備覆蓋率（%）	貸款撥備率	流動性比例（%）

2021

(%)	(%)				(%)	
不適用	不適用	不適用	0.9	633.33	5.7	284.74

貸款五級分類分佈情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	占比(%)
正常	926,848,767.70	98.65
關注	4,230,561.52	0.45
次級	2,162,964.90	0.23
可疑	2,012,006.49	0.21
損失	4,344,869.24	0.46
合計	939,599,169.85	100

6. 其他說明

適用 不適用

(五) 投資狀況分析

對外股權投資總體分析

適用 不適用

報告期末，公司對外股權投資餘額為 3,998.45 萬元，較期初餘額減少 62.41%。詳見第十節財務報告七、合併財務報表專案注釋 17 長期股權投資。

1. 重大的股權投資

適用 不適用

2. 重大的非股權投資

適用 不適用

單位：萬元

投資項目名稱	計畫投資金額	2021 年度投資金額	累計投資金額	累計投資完成進度
高性能汽車動力電池專案	202,575.00	4,515.18	36,787.98	18.16%
高端電動汽車電驅動系統專案	106,629.00	11,081.95	31,270.83	29.33%
十堰基地遷建專案	210,807.00	19,006.20	134,390.20	63.75%
井口生產基地遷建專案	151,321.00	43,109.21	103,543.92	68.43%
印尼製造工廠新增專案	13,072.00	1,261.01	11,433.49	87.47%

3. 以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

詳見十一、公允價值的披露。

2021

4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況適用 不適用**(六) 重大資產和股權出售**適用 不適用

1、SFMOTORS 將位於北美的 EVAP 工廠出售給 ELECTRICLASTMILE,INC, (以下簡稱“ELM”) 交易對價為 14,500 萬美元。具體內容詳見公司分別於 2021 年 3 月 25 日、2021 年 6 月 29 日披露的《關於擬出售 EVAP 工廠並簽署協議的公告》(公告編號：2021-031)、《關於出售 EVAP 工廠的進展公告》(公告編號：2021-077)。截至 2021 年 12 月 31 日,SFMOTORS 收到出售 EVAP 工廠相關進度款合計為 9,224.14 萬美元。此外,SFMOTORS 及公司全資子公司重慶小康進出口有限公司分別與 ELM 簽署了《智慧財產權授權合約》《服務協定》及《供貨協定》。由於 ELM 未在約定時間內支付《智慧財產權授權合約》項下的使用授權費,SFMOTORS 根據協定約定單方發出終止《智慧財產權授權合約》通知書；公司已收到《服務協定》項下約定的服務費。

2021

2、重慶金康賽力斯汽車銷售有限公司將其持有的參股公司重慶新能源汽車融資租賃有限公司 33%股權轉讓給重慶小康控股有限公司，轉讓價格 6,742.79 萬元。

(七) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：萬元

公司名稱	主要業務	註冊資本	投資比例	總資產	淨資產	營業收入	淨利潤
重慶金康新能源汽車有限公司	純電動車研發、製造和銷售	496,000.00	80.65%	1,325,517.67	282,403.30	247,594.84	-92,463.51
東風小康汽車有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	80,000.00	100.00%	1,324,039.27	132,636.70	1,125,778.38	-90,332.06
重慶金康賽力斯新能源汽車設計院有限公司	技術研發	5,000.00	80.65%	468,730.10	-79,559.42	2,121.10	-34,913.09
重慶小康動力有限公司	生產銷售汽車發動機	35,000.00	100.00%	344,543.49	136,999.59	221,194.59	-9,145.01
重慶金康動力新能源有限公司	研發及製造銷售電池	103,000.00	41.50%	330,852.49	53,918.63	115,193.19	-39,595.77
重慶小康進出口有限公司	銷售汽車及汽車零部件	1,000.00	100.00%	247,887.23	53,423.63	262,035.27	12,586.85
SFMOTORSINC	技術研發	131,218.43	80.64%	222,474.45	24,978.53	12,926.12	55,382.97
重慶瑞馳汽車實業有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	2,600.00	100.00%	188,860.73	34,561.81	169,175.32	13,584.90
重慶渝安淮海動力有限公司	生產銷售汽車發動機	800.00	100.00%	154,472.34	63,540.40	120,119.68	890.45
重慶小康汽車部品有限公司	生產銷售汽車零部件	5,000.00	100.00%	132,269.75	55,261.55	92,553.01	6,355.37
潛金融資租賃有限公司	融資租賃	100,000.00	100.00%	100,240.17	85,921.49	8,669.58	4,116.53
重慶金康賽力斯汽車銷售有限公司	銷售汽車及汽車零部件	3,000.00	41.50%	76,789.10	-88,929.91	169,243.32	-55,230.33
印尼小康汽車有限公司	四輪或四輪以上機動車裝配工業	49,930.92	99.00%	68,914.82	-9,993.42	28,451.04	-16,310.67
重慶小康機械配件有限公司	生產銷售汽車零部件	500.00	100.00%	37,599.95	31,447.15	25,784.05	7,642.64
新能源汽車產業發展(重慶)有限公司	產業投資	10,000.00	33.00%	11,581.22	11,152.21	522.22	171.87

注：東風小康汽車有限公司為合併資料，其他為單體資料。

(八) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

適用 不適用

汽車產業作為國民經濟的重要支柱，具有產業鏈長、涉及面廣、技術要求高、資本密集、經濟效益強等特點，在促進國民經濟和社會發展中扮演著至關重要的角色。過去數年，伴隨著全球汽車產業結構調整和轉型升級，受益於國家多項措施並舉促進汽車產業發展、鼓勵汽車消費，我國汽車產業已經建成全球規模最大、品類齊全、配套完整的汽車產業體系，在穩增長、穩投資、穩就業、促消費等方面發揮著巨大作用。2021年，中國汽車產銷總量

2021

連續蟬聯全球第一。

從政策方面來看，隨著《國民經濟和社會發展第十四個五年規劃和 2035 年遠景目標綱要》《新能源汽車產業發展規劃(2021-2035 年)》及相關配套專項規劃、具體工作方案的深入實踐，我國汽車企業將堅定不移地增強關鍵核心技術創新能力，提升自主品牌國際國內影響力，推進汽車產業與人工智慧、5G 等高新技術融合發展，促進產業鏈上中下游高效聯動，加速國產替代進程，助力我國汽車產業高水準對外開放。未來，在國家政策的扶持與引導下，我國汽車企業將不斷向更加智慧、安全、舒適、便捷、環保的新興領域探索，迎接更為廣闊的發展空間和巨大的市場機遇。

2021

從行業發展趨勢來看，伴隨疫情常態化下政府、企業、民眾的迅速精準應對；國家積極出臺、落實各項政策措施，穩定和擴大汽車消費；汽車企業有序高效生產經營，產銷形勢加速向好，2021年已經實現恢復性正增長。隨著汽車保有量的快速提升，儘管汽車銷量低速穩健增長已成共識，但中國市場開始呈現出汽車產品消費升級的大趨勢。經過數年鋪墊，新能源汽車市場教育已逐漸成熟，銷量提升的動因逐步從政策補貼主導，轉為消費端需求釋放，新能源汽車市場將加速擴張。據中汽協預測，2022年中國汽車總銷量將達到 2,750 萬輛，同比增長 5.4%。其中，乘用車為 2,300 萬輛，同比增長 8%；商用車為 450 萬輛，同比下降 6%；新能源汽車為 500 萬輛，同比增長 47%，滲透率有望超過 18%。

從產業變革來看，電動化、智慧化、網聯化加速了汽車產業鏈及其生態系統的重構。建立開放共生、共同發展的汽車產業鏈朋友圈，跨行業、跨領域的融合創新將成為汽車產業發展的全新時代特徵，也將推動形成合作共贏的產業發展新格局。

(二) 公司發展戰略

適用 不適用

公司將堅持以新時代中國特色社會主義思想和《小康發展基本法》為指導，秉承“推動汽車能源變革，創享智慧移動生活”的使命，深刻踐行“一切為了用戶，超級奮鬥，擁抱改變，誠信可靠，價值共用”的核心價值觀，完成由傳統汽車向智慧汽車、由傳統製造向智慧智造的全面轉型升級，追求高品質發展，關鍵技術、零部件自立自強，進一步夯實優質產品、追求卓越技術及建設廣闊管道，為“成為全球智慧汽車品牌企業”的願景而努力奮鬥。

(三) 經營計畫

適用 不適用

——加強公司治理

進一步加強公司治理，持續規範機制、體系、流程，防範風險，促進體系能力躍上新臺階。堅持從嚴管理、堵漏洞，避免“制度空轉、內控失靈、責任落空”；強化行銷、採購、廣宣、廢舊物資、後勤保障、服務等重點領域的監管，促進合規管理有效落地；提前預判內外部風險，強化底線思維，各業務高度協同，降低晶片、電池等核心資源的供應風險；強化安全、環保、健康、消防工作，落實責任、保安全，壓緊安全生產主體責任。

2021

——精品戰略，品質先行，人才驅動

深入推進、落地“精品戰略，品質先行，人才驅動”o 戰略上大開大合，打開思維邊界；戰術上精益求精，精打細算。做深做實精品研發、精品製造、精品品質、精品服務及精品供應鏈五大精品平臺，推動精品戰略高品質落地。以精準、精算、效率，全面提升產品和經營品質。打造高標準、高品質、高效率的正向價值觀驅動型精品人才隊伍，以超級人才資本助力公司高品質發展。

——緊抓機遇，打贏新能源業務全面轉型攻堅戰

賽力斯業務板塊，緊抓“雙碳”大背景下的歷史性機遇，堅定信心，保持戰略定力和戰略動力，以產品線端到端拉動高效協同，高品質推進全線產品的研發、生產、銷售、交付、服務工作。傳統業務板塊，改善經營品質，創新商業模式，聚焦產品、精準定位、明確目標，穩住基本盤的同時加快新能源體系建設，推動供應鏈模組化向供應鏈集成化升級，落地產品線運營機制，加快全面電動化轉型步伐。

——繼續深化與世界領先的 ICT 企業深度跨界融合

公司依託賽力斯的核心三電技術，領先的增程技術，以及成熟的整車研發、生產、銷售、交付和服務能力，聯合 ICT 企業在管道、消費者需求洞察、產品定義、供應鏈管理等方面的全面賦能，互利共贏，為公司成為全球智慧汽車品牌企業，推動實現“雙碳目標”、建設可持續發展清潔世界、構建人類命運共同體而努力奮鬥。

——黨建服務生產經營的主基調不偏離

黨建服務生產經營的主基調不偏離，持續助推各時期生產經營目標的達成，把提高公司效益、增強公司競爭實力作為黨工建設的出發點和落腳點，不斷增強黨工建設的政治保障、思想保障、組織保障、作風保障和紀律保障作用。

(四) 可能面對的風險

適用 不適用

1、宏觀經濟不確定的風險。汽車行業受國內整體經濟發展水準影響較大，全球經濟和國內宏觀經濟的週期性波動、產業結構調整、國際政治環境等因素將影響汽車消費需求。

2、行業政策風險。國家新的戰略規劃對汽車企業的新能源汽車研發能力、生產技術提出了更高要求，公司需要加大對研發和生產的投入。同時，國家、各級地方政府的補貼政策調整也將對新能源汽車的銷售造成影響。

3、市場競爭加劇風險。受汽車企業外資股比放開政策的影響，外資汽車企業加速佈局中國市場，外資、合資車企產品價格下探，國內汽車市場競爭愈加激烈。

4、原材料相關風險。受多種因素影響，存在晶片、電池、鋼材、有色金屬等原材料供應短缺的風險。若未來原材料價格劇烈增長或短缺，將導致公司成本上升或影響生產。

5、技術持續革新的風險。隨著新材料新技術的推廣應用，汽車產業面臨技術革新、轉型升級的嚴峻挑戰。

6、匯率波動的風險。2022年，全球經濟復蘇仍存在不確定性，國際貿易保護主義抬頭，貿易摩擦、貿易壁壘日趨嚴重，疊加地緣政治風險，人民幣對美元匯率可能產生波動。人民幣匯率波動對公司的經營狀況和盈利變動可能帶來一定影響。

7、公共衛生事件風險。目前國內新型冠狀病毒肺炎疫情雖然已經得到有效控制，但全球疫情形勢依然嚴峻，隨著疫苗的投入使用，預計將會得到一定緩解，但也存在較大的不確定性。

面對上述風險，公司將持續關注國家宏觀政策、經濟形勢和市場動向，積極跟蹤行業競爭態勢，加大前沿技術的研發，掌握核心技術，優化產品結構，開發並推出滿足市場和使用者需求的產品，穩定供應鏈，提高對原材料價格波動的抗風險能力，推動公司高品質發展。

(五) 其他

2021

適用 不適用

七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用 不適用

2022

第三節 管理層討論與分析

一、經營情況討論與分析

新能源汽車產業是中國的戰略性新興產業，正處於較快發展階段，市場佔有率達 25.6%，呈現不可逆轉的發展態勢。2022 年面對行業缺芯少電、原材料價格高位運行、行業競爭空前加劇等多重挑戰，公司沉穩應對，全面深入貫徹實施新能源汽車轉型升級戰略，以“軟體定義汽車”迅速打開高端新能源產品市場。報告期內，新能源汽車行業產銷分別完成 705.8 萬輛和 688.7 萬輛，同比分別增長 96.9% 和 93.4%；同期公司新能源汽車累計產銷量為 13.9 萬輛和 13.5 萬輛，同比增幅分別為 233.6% 和 225.9%，遠超新能源汽車行業整體增幅。公司高端智慧新能源汽車自 2022 年 3 月開啟交付以來，產銷量快速增長，全年累計產銷量均約為 8 萬輛，同比增幅超 6 倍，成功躋身頭部新能源汽車整車企業。2022 年公司營業收入為 3,410,499.6 萬元，同比增長 104.0%，其中新能源汽車收入 2,493,408.9 萬元，同比增長 482.8%，新能源汽車收入占公司營業收入的 73.1%。

（一） 深入推進精品研發，構建全方位核心技術實力

公司堅持創新驅動，深耕技術創新，深夯技術儲備，專注技術自主研發，在平臺建設、智慧駕駛等領域取得重大進展。同時，公司也不斷加強與合作夥伴的深度協作，以技術創新引領發展，提升研發支撐能力，賦能車型產品智慧化，實現軟體定義汽車。

公司在三電技術、增程技術、電子電氣架構和超級電驅智慧技術平臺（DET）方面處於領先地位，自主研發的純電和增程技術為高端智慧新能源汽車業務奠定了領先的技術基礎。公司超級電驅智慧技術平臺（DET）由專用增程器、多合一電驅系統、大容量功率型電池包及多場景識別智慧增程式控制系統等單元構成。基於持續的技術創新，該平臺不斷升級優化，在低能耗、高效率、長續航、高性能及里程零焦慮等方面表現優異。公司自主研發的多場景識別智慧增程式控制系統，充分考慮了路況、海拔、溫度、負載、車況等因素，通過精準測算與管理，能夠實現對超過 800 種駕駛場景的精確識別，以及神經演算法的精確匹配，各個模組能夠自主協同，帶來全域強動力、低能耗、低雜訊的使用體驗。另外還可以通過 OTA 升級反覆運算軟體演算法，持續提升駕控智慧化水準。

動態自我調整扭矩系統採用“VCU 宏觀調控+MCU 精細調節”雙重閉環控制策略，實現了 ESC 與 MCU 之間信號的快捷交互；通過感知車輪與路面的動態接觸情況開展策略計算，進而實現整車控制和扭矩動態自我調整調節，大幅提升駕乘舒適性及操控性。

公司全新自主研發的 VHR 平臺實現了遠端車輛狀態動態監測、故障告警、故障診斷和大資料分析，為使用者提供遠端主動服務，為車輛安全運行提供保障支撐。

公司基於鴻蒙作業系統（HarmonyOS）研發的智慧網聯技術，可實現更輕鬆的交互操作、更舒適的交互體驗、更簡便的資源獲取、更智慧的功能體驗、更便捷的跨設備連接和操控能力，將“軟體定義汽車”提升至新高度。

（二） 精品產品矩陣迅速豐富，創造“賽力斯速度”

2022

公司堅持精品戰略，踐行全心全意為使用者服務的宗旨，以使用者需求為導向，研發更多滿足市場需求的高品質智慧汽車產品。公司始終堅持向使用者提供極致產品及服務，以自身專業為支撐，以創新高效的模式為抓手，深刻洞察、充分研判並牢牢把握軟體定義汽車的大勢。連結全產業鏈價值，與擅長軟體與硬體的公司跨界合作、深度融合，打造滿足用戶需求、贏得使用者喜愛的優質汽車產品。公司一年內發佈並交付 AITO 問界 M5、M7、M5 純電版三款高端智慧新能源汽車，覆蓋增程和純電兩大技術路線。公司旗下高端智慧新能源汽車產品競爭力出眾，具備高性能駕乘體驗、一體式環抱座艙、HarmonyOS 系統和先進智慧化解決方案等諸多亮點。

AITO 問界 M5 於 2022 年 3 月交付後，創下新品牌單車型 87 天銷量破萬的最快行業記錄；M5、M7 及 M5 純電版從發佈到交付，不斷實現交付再提速。

（三） 精品服務基礎夯實，全心全意為使用者服務

報告期內，管道建設有序推進。公司建立線上線下一體化銷售體系，AITO 問界系列管道已經覆蓋全國超過 200 座城市，體驗中心及用戶中心擴展到全國各大城市核心商業區。在使用者服務方面，公司以“信賴、溫度、智慧”的服務理念，通過硬體配套與服務體系的雙重路徑，圍繞“看車、選車、購車、用車、養車”全過程，逐漸構建了全生命週期的使用者服務體驗。此外還通過客服中心提供一站式服務解決方案，致力於打造並持續優化銷售及服務體系，能夠有效觸及最廣泛的用戶群體。公司高密度的管道網路及高標準的服務體系，為公司產品銷售上量提供了內外兼修的系統性支撐。

公司對用戶訴求第一時間回應，堅持以軟體定義汽車，與深耕軟體定義汽車的合作夥伴深化合作，致力於為使用者創造最優質的服務體驗——從燃油車時代的售後維修、主動服務，躍遷到以軟體服務使用者。公司通過軟體 OTA 升級，確保使用者車輛常用常新；打造用戶全觸點的 APP，為使用者帶來全新的數位化服務體驗，以數位化體驗貫穿用戶用車生命週期。

（四） 精品供應鏈建設全面提升，為產品交付提供保障

2022 年諸多外部因素的衝擊對行業供應鏈造成一定影響，也為公司供應鏈管理帶來不小挑戰。公司將外部挑戰與市場需求轉變成內部全面提升供應鏈管理水準的重大機遇。公司以系統化、集成化體系佈局思路，發展精品供應鏈。公司聚焦於行業頭部資源，與寧德時代、博世等行業領先供應商建立深度合作關係，構建開放包容、相互依存、共同進化的全產業鏈生態系統。公司推進頭部供應商本地化工廠佈局，精準匹配產品需求，優化資源流轉效率，向品質化、聯盟化、集成化供應體系發展。公司深入到零部件各級供應商，專人專項全程駐場，實現產品端到端全過程管理，保障終端產品高品質、高效率交付。

（五） 順利完成再融資，助力公司創新研發

報告期內，公司順利完成非公開發行 A 股股票，向特定物件非公開發行 137,168,141 股新股，滿額募集約 71.3 億元。公司本次募集資金使用聚焦新能源業務，用於電動化車型開發及產品平臺技術升級，工廠智慧化升級與電驅產線建設專案等創新研發、智慧製造關鍵領域，加大新能源車型技術研發投入，增加公司研發核心競爭力，優化公司產品結構，以全面提升公司綜合實力。

2022

（六）黨建工作助般團高品質發展

公司始終秉承“黨建強、發展強”的理念，以貫徹落實黨的二十大精神為政治主線，深入推行以“文化融合、組織融合、發展融合”為內核的《黨建工作體系》，用務實有力的黨建工作為企業高品質發展護航，構建起“目標一致、組織協同、工作互促、成果共用”的“黨建+經營”新格局。各級黨組織充分發揮戰鬥堡壘作用，根據研發、供應、生產、品質、銷售、職能不同環節的實際需求，開展“黨建指導員進班組、上專案、走部門”、“生產經營金點子”有獎徵集、精益改善提升等活動，為企業降本增效價值近 1,000 萬元。在黨組織的號召下，成立起總人數達 1200 人的賽力斯志願者服務隊伍。以骨幹黨員和骨幹員工為主導的志願者隊伍，積極投身生產經營中的各項急難險重任務和攻堅克難項目，湧現出一批以“重慶市最美產業工人”為代表的先進典型人物；在限電保產、撲滅山火、復工復產等任務中，志願者迅速響應黨和政府號召，主動作為、不畏艱險，圓滿完成各項任務，體現出強烈的社會責任感。

二、報告期內公司所處行業情況

據中國汽車工業協會資料，2022 年中國汽車產銷量為 2,702.1 萬輛和 2,686.4 萬輛，同比分別增長 3.4% 和 2.1%，創下連續十四年全球第一的佳績。儘管 2022 年晶片結構性短缺、動力電池等原材料價格持續高位，疊加需求收縮、供給衝擊、預期轉弱等多重壓力，汽車行業的穩增長目標面臨不確定性，但得益于購置稅優惠、促消費政策對需求的有效刺激，政府部門統籌協調多措並舉保障企業高效安全生產、提振企業發展信心，以及車企積極作為、加大行銷力度、激發市場活力，中國汽車行業在逆境下整體穩中向好。

在國內強大的消費潛力與密集推出的促消費政策作用下，2022 年乘用車產銷量為 2,383.6 萬輛和 2,356.3 萬輛，同比分別增長 11.2% 和 9.5%，連續第八年超過 2,000 萬輛，且自 2020 年以來保持正增長。同時，中國車企緊抓電動化、智慧化、網聯化轉型機遇，積極推動產品結構優化、產業技術升級，技術實力、品牌調性、產品體驗等方面優勢逐漸凸顯。2022 年中國品牌乘用車銷量 1,176.6 萬輛，同比增長 22.8%，市場份額攀升至 49.9%，再創新高。

商用車方面，儘管受前期環保和超載治理政策下的需求透支，以及油價處於高位等多重因素影響，商用車整體需求放緩，但仍不乏亮點。2022 年，商用車產銷量分別為 318.5 萬輛和 330 萬輛；出口 58.2 萬輛，同比增長 44.9%，其中新能源商用車出口 2.7 萬輛，同比增長 1.3 倍，中國商用車品牌海外影響力不斷提升。

在政策和市場的雙重驅動下，我國新能源汽車高速發展，2022 年持續爆發式增長，呈現不可逆轉的勢頭，產銷量為 705.8 萬輛和 688.7 萬輛，同比分別增長 96.9% 和 93.4%，增速遠超行業預期，市場佔有率達到 25.6%，高於上年 12.1 個百分點。插電式混合動力（含增程式）車型銷量為 151.8 萬輛，占新能源汽車銷量比重超過 20%，同比增速高達 1.5 倍，超越純電動車型 81.6% 的同比增幅成為市場最大增量。其中增程式電動汽車因其兼具純電動車平順且動力十足的駕駛體驗、續航長無里程憂慮、全生命週期使用成本低、補能方式多樣靈活等優勢，市場認可度快速提升。由於混動車型（含增程式）受新能源國補退坡、免購置稅政策變動的影響較小，政策優勢凸顯，預計 2023 年仍將維持良好增長勢頭。

2022

隨著中國車企在核心三電技術、智慧座艙、自動駕駛等關鍵領域快速崛起，差異化競爭優勢逐步確立，中國新能源汽車產業鏈已經實現全球領先，中國品牌出海成為趨勢。2022年，中國品牌汽車出口達到311.1萬輛，同比增長54.4%，其中新能源汽車出口67.9萬輛，同比增長1.2倍。中國汽車出口連續兩年創新高，成為我國汽車工業增長的重要推動力。

整體來看，2022年汽車產業克服諸多不利因素，走出震盪行情、強勢復蘇，展現出強大的發展韌性。2023年隨著相關配套政策的實施，市場需求和消費活力有望進一步得到激發，加之關重零部件供應趨於穩定，中汽協預計全年汽車市場將持續向好發展。

三、 報告期內公司從事的業務情況

公司是一家以新能源汽車為核心業務的科技型製造企業，業務涉及新能源汽車及核心三電、傳統汽車及核心部件總成的研發、製造、銷售及服務。其中整車方面，公司主要產品覆蓋新能源車和傳統車，代表車型包括AITO問界系列高端智慧新能源汽車、瑞馳電動商用車、風光SUV及MPV等。

四、 報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

在電動化、智慧化、網聯化技術的驅動下，汽車產業鏈面臨重大重構和延伸。公司把握行業歷史性機遇，堅持創新驅動，堅持長期主義，堅持商業成功，深入實施品質引領、人才驅動的精品戰略，推動公司持續高品質發展，在關鍵技術研發、智慧車型開發、先進製造工藝、商業模式創新等方面實現了重點突破。

（一） 自主研發智慧電動汽車平臺

公司充分考慮了平臺的通用性，基於六層架構（分別為機械層、能源層、電子電氣架構層、作業系統層、整車功能應用層及雲端大資料層）定義打造的智慧電動汽車平臺具有“硬體可插拔、場景可程式設計、生態可隨需、系統自進化”的優勢，可延展至轎車、SUV、MPV等車型的開發，並相容多種動力模式。該平臺通過組合硬體底座+軟體底座+應用，實現資料全流程閉環，構建了公司“軟體定義汽車”的核心技術能力。同時，該平臺具有統一的計算中心和作業系統，持續OTA可形成龐大的應用生態，滿足用戶個性化訂制的需求。公司憑藉該平臺，實現了整車的敏捷開發，2022年一年內推出三款高端智慧新能源汽車產品：動力方面，搭載行業領先的1.5T專用增程器、智慧增程式控制系統，兼顧高性能和長續航的特點——支援4秒級零百加速，續航超過1000km。座艙方面，鴻蒙作業系統（HarmonyOS）突破傳統車機“應用少、升級慢、體驗差”三大痛點，實現更輕鬆的交互操作、更舒適的交互體驗、更簡便的資源獲取、更智慧的功能體驗、更便捷的跨設備連接和操控能力。

（二） 自主研發超級電驅智慧技術平臺 DE-i

2022

公司自研的超級電驅智慧技術平臺 DE-i 由 1.5T 專用增程器、多合一電驅動系統、大容量功率型電池包、整車控制器、電機控制器、發電機控制器、電池管理系統等單元構成，是新能源汽車行業中增程式技術的領跑者。

專用增程器可實現多點穩態發電，自動回應整車功率需求。整車表現方面，基於 DE-i 平臺打造的新能源汽車兼具超低能耗、卓越動力和超級靜謐等優勢。智慧控制方面，DET 平臺支援動態扭矩管理，使用“VCU 宏觀調控+MCU 精細調節”雙重閉環控制策略，充分考慮路況、海拔、溫度、負載、車況等因素動態調節驅動扭矩，確保顛簸路面平順絲滑的行駛表現。電驅技術方面，“永磁同步+交流非同步”動力組集成度高、體積小、爆發力強；行業首創精準油冷技術，相較傳統水冷技術散熱效率大幅提升，保證車輛高速巡航下的超強穩定性。電池方面，CTP 加強型箱體設計，整包通過高於國標的 24Hz 定頻振動、整車級別側柱碰、擠壓、模擬路肩碰撞等測試，機械強度更加可靠；同時，無熱擴散設計讓電池包使用更安全。

DE-i 平臺為整車熱管理提供堅實基礎，支援車輛在極寒條件下的熱量利用與迴圈，續航穩定可靠，解決里程焦慮。此外，全平臺支援 OTA 升級反覆運算，智慧成長。

（三）智慧新能源汽車品類佈局豐富

公司旗下高端智慧新能源汽車產品競爭力出眾，已推出 AITO 問界 M5、M7、M5 純電版、M5 系列智駕版，具備高性能駕乘體驗、一體式環抱座艙、HarmonyOS 系統和先進智慧化解決方案等諸多亮點，全面闡釋了“軟體定義汽車”。

問界 M5，智慧豪華電驅 SUV，流線型車身，極致追求對稱美學，簡單線條塑造蓄勢待發的動感。鯊鰭流光車燈、鷹翼貫穿式尾燈和空氣動力學輪轂，盡顯昂揚身姿。前四球節雙叉臂、後梯形多連杆，百萬級豪華全鋁合金底盤，運動舒適兼備。HarmonyOS 智慧座艙，更便捷的跨設備連接和操控能力，全場景多產品的無縫連接體驗。搭載專為增程系統打造的 1.5T 四缸增程器，滿油滿電狀態下，CLTC 綜合續航可達 1,200km。高效油電轉化，打破里程局限。

問界 M7，豪華智慧大型電動 SUV，沿襲極致、簡約、純淨的家族化先鋒設計，傾力每一處細節，由內而外，追求美學與機能的平衡。獨創的 6 合 1 增程器動力總成橫置佈局，大幅縮小 L113 距離至 422mm，空間轉化率高達 92.4%。搭載業界首款商用零重力座椅，一鍵/語音開啟，3 軸動態調節、6 電機絲滑驅動。智慧配置方面，配備極致流暢的 HarmonyOS 座艙；支援 100+種自動泊車場景，更可自動識別車輛停放樓層及位置。性能方面，四驅版本前後驅高性能電機功率高達 330kW，最大扭矩 660Nm，零百加速僅需 4.8 秒；CLTC 綜合續航可達 1,200km，真正實現超長續航、千里無憂。

問界 M5 純電版，智慧豪華純電 SUV，動感鯊魚鼻車頭設計、流光聚能醒獅大燈、強勁有力的前後肩部線條、鷹翼貫穿式尾燈和發光 AITO 尾標，塑造年輕運動的流體動感車身；純淨封閉式前臉，主動進氣格柵，有效降低風阻。超級電驅智慧技術平臺，兼顧動力及續航；高性能體驗，零百加速僅需 4.5 秒。全系標配動態自我調整扭矩系統，提供毫秒級快速回應，扭矩調整更敏捷；遇到顛簸路面，扭矩自我調整調節，有效減弱顛簸感及衝擊感；過彎時，扭矩自我調整調節與分配，提升彎道通過穩定性；動力線性化設計，整車功率波動更小，有效降低整車能耗。里程“荷包蛋”功能，直觀展示當前電量可達範圍；卡片和語音兩種方式及時提醒使用者開啟超級省電模式，綜合續航可增加 12km，助力用戶出行無憂。

2022

問界 M5 系列華為高階智慧駕駛版，更優異的汽動設計助力續航再次突破，CLTC 綜合續航超過 1400 公里。首次標配 HUAWEI Mag Link 魔吸車載介面，可將平板吸附在座椅後背，一碰即合、一拆即走，依託鴻蒙底座，實現車內多屏互動，拓展智慧座艙新玩法。搭載 HUAWEI ADS 2.0 高階智慧駕駛系統，全車擁有 1 個遠距高精度雷射雷達、3 個毫米波雷達、2 顆 800 萬圖元高感知前視攝像頭、9 顆側視、環視、後視攝像頭以及 12 個超聲波雷達，融合感知 BEV 網路、華為融合感知 GOD 網路、道路拓撲推理網路，配合高性能計算平臺，軟硬協同，支持主動安全輔助、智駕領航輔助、智慧泊車輔助，讓城區通勤、長途駕駛加倍安全與輕鬆。

2023 年下半年，公司將推出全尺寸、全智慧、全場景旗艦 SUV 問界 M9，致力於前沿科技與人文關懷的融合，進一步確立高端智慧新能源汽車產品定位，擴大市場份額，提升綜合競爭實力。

（四） 領先的智能智造能力打造精品

公司在重慶兩江、沙坪壩、江津、長壽及湖北十堰等地擁有多處現代化整車及零部件生產基地。其中，賽力斯智慧工廠是依據工業 4.0 標準及工業互聯網要求打造的智慧工廠，以數位化為核心，運用智慧化、數位化、物聯網等領域領先技術以及先進的製造運營管理系統和製造工藝流程，執行嚴格的品控標準，以即時線上的回應方式快速精準地進行規模化定制生產，關鍵工序 100% 自動化，真正實現“柔性化、透明化、自動化、互聯化、智慧化”造車，大幅提升生產效率，保證產品品質，以高水準智慧製造實力為高品質交付賦能。2022 年，在由工信部、中國工程院等部門主辦的世界智慧製造大會上，公司獲評 2022 年智慧製造標杆企業，成為新一批具有行業代表性和示範效應的標杆企業，也是本次獲評企業中唯一一家新能源汽車企業。

（五） 萬物互聯的汽車生態體系

公司堅持開放合作，從自主創業到合資造車，再到跨界業務合作，聚焦實體製造業，致力於構建萬物互聯的汽車生態體系。2003 年公司與央企東風公司合資合作生產汽車，公司從此進軍整車製造業，成就中國汽車產業混合制典範。2021 年公司與華為充分發揮各自優勢，在技術、產品、品控及管道等方面深度合作，不斷推出深受用戶歡迎的、具有市場競爭力的高端智慧新能源汽車產品。同時，公司在產業鏈方面與寧德時代、博世等行業領先供應商建立深度合作關係，構建開放包容、相互依存、共同進化的全產業鏈生態系統。

（六） 精品銷售網路和先進服務體系

在持續高強度投入下，公司管道建設有序推進，已建立線上線下一體化銷售體系，AITO 問界系列產品在全國超過 200 座城市核心商業區的線下門店進行銷售，並通過客服中心提供一站式服務解決方案，以軟體服務使用者，以數位化體驗貫穿用戶用車生命週期的全觸點，有效觸及最廣泛的用戶群體。同時，公司海外也擁有超過 1,000 家行銷服務網點，已完成在消費者群體中的銷服體系構建。

2022

公司在管道網路基礎上同步構建專業的服務體系，憑藉 20 年的造車經驗，並結合全球領先的 ICT 企業對用戶需求的深刻洞察，致力於為使用者創造最優質的服務體驗——從燃油車時代的售後維修、主動服務，躍遷到以軟體服務使用者。公司通過軟體 OTA 升級，確保用戶車輛常用常新；打造用戶全觸點的 APP，為使用者帶來全新的數位化服務體驗，以數位化體驗貫穿用戶用車生命週期。

（七） 高效的運營管理能力

公司採取財務管控型+戰略管控型的管控模式，各業務板塊推動矩陣式組織建設，以“產品線”拉動的模式，從需求到交付，“端到端”快速拉通，有效提高公司的運營效率。公司以“幹毛巾中擰出水來”的成本理念，構建全面成本管理體系，在研發、採購、工藝、生產精細化等各環節降本提質增效。

（八） 精品人才隊伍建設

公司通過持續完善內部培養及選拔機制，加強國內外高層次人才引進力度，推行高效的績效考核與激勵機制，建設高水準人才隊伍，現已形成穩定的核心管理團隊和年輕化的中堅骨幹力量，專業化程度持續增強。同時，公司研發人員數量連年增長，研發團隊專精於新一代車輛工程、電子電氣架構、核心三電、自動駕駛、智慧座艙等前沿技術，公司的軟體、硬體層面核心競爭力不斷提升。

五、報告期內主要經營情況

2022 年，公司營業收入為 341.05 億元，同比增長 104.00%；全年銷售整車 26.72 萬輛，同比增長 0.24%，其中銷售新能源汽車 13.51 萬輛，同比增長 225.90%。

（一）主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例（%）
營業收入	34,104,996,188.52	16,717,920,929.77	104.00
營業成本	30,243,611,627.56	16,087,604,150.41	87.99
銷售費用	4,819,624,056.74	1,279,955,159.89	276.55
管理費用	1,775,340,393.67	1,088,753,488.91	63.06
財務費用	172,150,380.89	244,449,975.43	-29.58
研發費用	1,313,661,262.38	947,986,961.92	38.57
經營活動產生的現金流量淨額	-1,168,541,990.58	-987,448,451.50	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-4,154,003,755.84	-1,562,738,623.89	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	6,325,284,341.33	2,936,133,458.00	115.43

營業收入變動原因說明：主要系新能源汽車 M5、M7 單台售價較高，銷量增加所致。

營業成本變動原因說明：主要系新能源汽車 M5、M7 單台生產成本較高，銷量增加所致。

銷售費用變動原因說明：主要系新能源汽車管道建設，行銷推廣費增加所致。

管理費用變動原因說明：主要系新能源汽車業務量增大，高端人才引進及日常運營費用增加所致。財務費用變動原因說明：主要系提升閒置貨幣資金收益率，利息收入增加所致。

研發費用變動原因說明：主要系產品研發加快持續投入，以及無形資產攤銷費用增加所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系新能源汽車業務量增大，支付原材料貨款及期間費用增加所致。

2022

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系新產品研發持續投入增加所致。籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系本期收到非公開發行股票募集資金所致。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

2. 收入和成本分析

適用 不適用

公司 2022 年營業收入較上年顯著增長，主要由於公司新能源轉型戰略全面見成效。公司深入貫徹實施新能源汽車戰略，秉承“軟體定義汽車”的理念推出系列高端智慧新能源車型，迅速打開高端新能源產品市場。AITO 問界 M5、M7、M5 純電版表現優異，創下新品牌車型上市當年交付量增長記錄。公司的智慧車型作為“軟體定義汽車”的代表，獲得了市場的充分認可，高端產品銷量增長，有力帶動公司收入的高增長。

2022 年度公司營業成本除隨營業收入增長而相應增長外，受到晶片、動力電池等原材料結構性短缺、價格持續高位等因素影響，公司生產成本面臨較大壓力，擠壓盈利空間，對全年利潤水準造成影響。但受益於新車銷售快速放量帶來的規模效應，公司毛利率繼續攀升。

(1) .主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位:元 幣種:人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
汽車行業	32,967,305,927.52	29,388,653,738.00	10.86	107.03	90.30	增加 7.84 個百分點
主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
新能源汽車	24,934,089,353.54	21,657,919,922.64	13.14	482.75	415.94	增加 11.25 個百分點
燃油車	6,346,800,470.88	6,119,735,063.19	3.58	-37.41	-38.26	增加 1.33 個百分點
其他	1,686,416,103.10	1,610,998,752.17	4.47	12.05	20.83	減少 6.94 個百分點
主營業務分「			地區情況			
分地區	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
境內	29,054,694,586.24	26,219,404,942.25	9.76	118.83	98.75	增加 9.12 個百分點
境外	3,912,611,341.28	3,169,248,795.75	19.00	47.81	40.74	增加 4.07 個百分點
主營業務分銷 4			售模式情況			
銷售模式	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比上年增減(%)	營業成本比上年增減(%)	毛利率比上年增減(%)
直銷	5,719,792,858.20	5,049,285,599.59	11.72	256.35	206.77	增加 14.26 個百分點
經銷	27,247,513,069.32	24,339,368,138.41	10.67	90.29	76.40	增加 7.03 個百分點

2022

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

- 1、 汽車營業收入增加主要系單價較高的新能源汽車銷量增加所致；
- 2、 境外收入增加主要系本期汽車境外銷量增加所致。

(2).產銷量情況分腿

適用 不適用

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比上年 增減 (%)	銷售量比上年 增減 (%)	庫存量比上年 增減 (%)
新能源汽車	輛	139,132	135,054	4,992	233.64	225.90	96.23
其他車型	輛	126,965	132,192	7,132	-46.08	-41.29	-54.52
合計	輛	266,097	267,246	12,124	-4.00	0.24	-33.48
發動機	台	241,846	240,944	4,005	-31.54	-31.49	19.59

產銷量情況說明

新能源汽車產銷量增加主要系公司戰略轉型以及產品競爭力增強所致。

(3) .重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

適用 不適用

(4) .成本分腿

單位：元

分行業情況							
分行業	成本構成專案	本期金額	(%)	上年同期金額	(%)	本期金額 較上年同期 變動比例(%)	情況 說明
汽車行業	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	29,388,653,738.00	100	15,443,723,941.94	100	90.30	
分產品情況							
分產品	成本構成專案	本期金額	(%)	上年同期金額	(%)	本期金額 較上年同期 變動比例(%)	情況 說明
新能源汽車	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	21,657,919,922.64	73.69	4,197,780,883.46	27.18	415.94	
燃油車	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	6,119,735,063.19	20.82	9,912,632,867.77	64.19	-38.26	
其他	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	1,610,998,752.17	5.48	1,333,310,190.71	8.63	20.83	

成本分析其他情況說明

2022

無

(5) 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

√適用 □不適用

詳見“第十節財務報告”之“八、合併範圍的變更”。

(6) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

□適用 √不適用

(7) 主要銷售客戶及主要供應商情況**A. 公司主要銷售客戶情況**

√適用 □不適用

前五名客戶銷售額 375,481.71 萬元，占年度銷售總額 11.39%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額 109,728.90 萬元，占年度銷售總額 3.33%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的 50%、前 5 名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

√適用 □不適用

單位:萬元 幣種:人民幣

序號	客戶名稱	銷售額	占年度銷售總額比例(%)
1	中郵普泰汽車銷售服務(深圳)有限公司	101,604.19	3.08

B. 公司主要供應商情況

√適用 □不適用

前五名供應商採購額 912,462.40 萬元，占年度採購總額 31.05%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額 0 萬元，占年度採購總額 0%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的 50%、前 5 名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

□適用 √不適用

其他說明

無

3. 費用

√適用 □不適用

單位:元

項目	本期發生額	上期發生額	增減比例(%)
銷售費用	4,819,624,056.74	1,279,955,159.89	276.55
管理費用	1,775,340,393.67	1,088,753,488.91	63.06
研發費用	1,313,661,262.38	947,986,961.92	38.57

2022

財務費用	172,150,380.89	244,449,975.43	-29.58
------	----------------	----------------	--------

費用項目變化原因詳見本節“五、報告期內主要經營情況”之“利潤表及現金流量表相關科目變動分析表”。

其他說明：

公司處於新能源乘用車開拓期，生產和銷售等環節規模效應尚未完全釋放，相關費用及固定資產、研發投入較大，折舊及攤銷費用較高。但公司全年各項費用率水準總體低於新勢力造車企業，處於合理區間。

公司管道建設有序推進。通過與合作夥伴的深度戰略合作，公司以行業水準的銷售費用率，獲得極為優質的線上線下管道、廣宣等全面銷售資源，銷售費用效率具有明顯優勢，隨著管道網路的逐步建立，公司前期投入產生的費用支出將逐步得到控制。

4. 研發投入

(1). 研發投入情況表

適用 不適用

單位：元

本期費用化研發投入	497,078,473.08
本期資本化研發投入	2,608,785,523.45
研發投入合計	3,105,863,996.53
研發投入總額占營業收入比例（%）	9.11
研發投入資本化的比重（%）	84.00

(2). 研發人員情況表

適用 不適用

公司研發人員的數量	4,178
研發人員數量占公司總人數的比例（%）	24.90
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	22
碩士研究生	512
本科	3,262
專科	382
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下（不含30歲）	1,452
30-40歲（含30歲，不含40歲）	2,331
40-50歲（含40歲，不含50歲）	326
50-60歲（含50歲，不含60歲）	64
60歲及以上	5

(3). 情況說明

適用 不適用

(4). 研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

適用 不適用

2022年末的研發人員總數較上年同期增加1,159人，同比增長38.39%。研發人員數量占公司總人數的比例較上一

2022
年度進一步提升，且研發團隊呈年輕化和高學歷化趨勢，本科及以上學歷占比超過 90%。

2022

2022年，公司進入高端智慧電動汽車新賽道，致力打造一支“使命驅動型+能力驅動型”的精品人才隊伍。公司加速提升自主研發和創新能力、做深做實精品研發，繼續強化智慧網聯、自動駕駛、軟體發展等研發能力建設。2022年公司在智慧網聯、電子電氣、動力系統、功能安全、軟體發展等核心領域重點夯實軟實力。同時建立健全了人才激勵機制，將人才和組織發展緊密結合，完善人才培養機制，外引內培結合建設一支高水準研發人才隊伍，為構建萬物互聯的汽車生態體系創造價值貢獻。

5、現金流

適用 不適用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	增減比例(%)
經營活動產生的現金流量淨額	-13168,541,990.58	-987,448,451.50	
投資活動產生的現金流量淨額	-4,154,003,755.84	-1,562,738,623.89	
籌資活動產生的現金流量淨額	6,325,284,341.33	2,936,133,458.00	115.43

變化原因詳見“五、報告期內主要經營情況”之“利潤表及現金流量表相關科目變動分析表”。

(二)非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

(三)資產、負債情況分析

"適用口不適用"

1. 資產及負債狀況

單位：萬元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數占總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	1,636,480.28	34.95	583,224.90	18.21	180.59	主要系非公開發行股票募集資金及銷售回款增加所致
交易性金融資產	175,152.93	3.74	32,031.64	1.00	446.81	主要系對閒置募集資金現金管理，提升資金收益所致
應收賬款	178,080.68	3.80	99,668.77	3.11	78.67	產品出口銷量增加，收到的信用證未到期收匯所致
應收款項融資	24,227.89	0.52	37,736.19	1.18	-35.80	主要系收到的銀行承兌匯票減少所致
預付款項	44,202.50	0.94	66,033.51	2.06	-33.06	主要系預付鋼材等原材料貨款減少所致
其他應收款	100,212.96	2.13	161,086.95	5.03	-37.79	主要系收到業績補償款以及支付寧德時代產能保證金所致
存貨	399,286.51	8.53	277,288.53	8.66	44.00	主要系高端新能源汽車正常流轉所致

2022

一年內到期的非流動資產	846.17	0.02	24,698.74	0.77	-96.57	主要系收到轉讓 EVAP 工廠進度款所致
其他流動資產	45,282.55	0.97	89,339.88	2.79	-49.31	主要系收到增值稅留底退稅所致
長期應收款	7,134.44	0.15	30,166.67	0.94	-76.35	主要系收回轉讓 EVAP 工廠進度款所致
在建工程	34,566.10	0.74	153,273.45	4.79	-77.45	主要系資產達到預定可使用狀態並轉固所致
使用權資產	47,971.05	1.02	30,454.38	0.95	57.52	主要系租賃辦公場地所致
無形資產	691,029.16	14.76	515,272.61	16.09	34.11	主要系高端新能源汽車新產品研發項目結轉所致
長期待攤費用	16,209.33	0.35	8,243.25	0.26	96.64	主要系直營店、辦公區等裝修費用增加所致
其他非流動資產	127,558.44	2.72	28,802.02	0.90	342.88	主要系閒置募集資金現金管理，提升資金收益所致
應付票據	1,611,165.45	34.41	776,756.67	24.26	107.42	主要系新能源汽車業務量增大，開具銀行承兌匯票支付貨款增加所致
應付帳款	955,856.62	20.41	614,347.77	19.18	55.59	主要系新能源汽車業務量增加，正常運轉應付供應商貨款增加所致
預收款項	132.33	0.00	12,006.66	0.37	-98.90	主要系預收資產收儲款項結轉損益所致
應付職工薪酬	66,160.19	1.41	50,370.84	1.57	31.35	主要系高端人才引進及員工人數增加所致
應交稅費	53,222.68	1.14	15,975.95	0.50	233.14	主要系增值稅、企業所得稅等增加所致
其他應付款	128,557.35	2.75	69,909.65	2.18	83.89	主要系新能源汽車業務量增大，銷售管道門店收到保證金所致
一年內到期的非流動負債	103,206.05	2.20	59,546.41	1.86	73.32	主要系一年內到期的長期借款增加所致
其他流動負債	10,687.87	0.23	6,893.95	0.22	55.03	主要系預收客戶貨款增加所致
長期借款	119,181.44	2.55	184,694.87	5.77	-35.47	主要系長期借款重分類至一年內到期的非流動負債所致
長期應付款	115,842.19	2.46	177,771.06	5.55	-34.84	主要系歸還控股股東財務資助款所致
預計負債	5,141.42	0.11	2,495.06	0.08	106.06	主要系高端新能源汽車業務量增大，計提三包費所致

2022

遞延收益	188,927.45	4.04	118,540.03	3.70	59.38	主要系專項應付款根據專案進度結轉至遞延收益所致
資本公積	1,529,492.20	32.51	808,737.96	25.25	89.12	主要系非公開發行股票股本溢價所致
其他綜合收益	-8,093.88	0.17	-12,814.35	0.40	36.84	主要系外幣報表折算所致
未分配利潤	-560,627.16	-11.92	-171,304.29	-5.35	-227.27	主要系行銷費用及研發費用增加、晶片及電池價格上漲，以及折舊攤銷費用等增加所致

其他說明

無

2. 境外資產情況

√適用 □不適用

(1) 資產規模

其中：境外資產 98,774.12（單位：萬元幣種：人民幣），占總資產的比例為 2.10%。

(2) 境外資產占比較高的相關說明

□適用 √不適用

3. 截至報告期末主要資產受限情況

√適用 □不適用

詳見七、合併財務報表專案注釋 81 所有權或使用權受到限制的資產。

4. 其他說明

□適用 √不適用

(四) 行業經營性資訊分析

√適用 □不適用

詳見如下分析

2022

汽車製造行業經營性資訊分析

1. 產能狀況

√適用 □不適用

現有產能

√適用 □不適用

單位：萬輛

主要工廠名稱	設計產能	報告期內產能	產能利用率(%)
賽力斯汽車工廠	5	8.37	167.40
其他整車工廠	40	18.24	45.60

在建產能

□適用 √不適用

產能計算標準

□適用 √不適用

2. 整車產銷量

√適用 □不適用

按車型類別

√適用 □不適用

車型類別	銷量(輛)			產量(輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)
新能源汽車	135,054	41,440	225.90	139,132	41,701	233.64
其他	132,192	225,174	-41.29	126,965	235,482	-46.08

按地區

√適用 □不適用

車型類別	境內銷量(輛)			境外銷量(輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)
新能源汽車	125,935	38,333	228.53	9,119	3,107	193.50
其他	85,987	182,789	-52.96	46,205	42,385	9.01

3. 零部件產銷量

□適用 √不適用

2022

4. 新能源汽車業務

√適用 □不適用

新能源汽車產能狀況

√適用 □不適用

主要工廠名稱	設計產能(輛)	報告期內產能(輛)	產能利用率(%)
賽力斯汽車工廠	50,000	83,701	167.40
其他新能源汽車工廠	20,000	55,431	277.16

新能源汽車產銷量

√適用 □不適用

車型類別	銷量(輛)			產量(輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)	本年累計	去年累計	累計同比增減(%)
新能源汽車	135,054	41,440	225.90	139,132	41,701	233.64

新能源汽車收入及補貼

√適用 □不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

車型類別	收入	新能源汽車補貼金額	補貼占比(%)
新能源汽車	2,493,408.94	41,285.03	1.66

截至2022年12月31日,應收新能源汽車補貼餘額如下:

單位：萬元

項目	截止2022年12月31日應收餘額
中央財政新能源汽車補貼款	119,586.20
地方財政新能源汽車補貼款	3,933.72
合計	123,519.92

5. 汽車金融業務

□適用 √不適用

6. 其他說明

□適用 √不適用

2022

(五) 投資狀況分析

對外股權投資總體分析

√適用 □不適用

截至 2022 年 12 月 31 日,公司對外長期股權投資餘額為 4,134.65 萬元,相比上年期末增加 3.41%;重大的非股權投資明細如下。

1. 重大的股權投資

□適用 √不適用

2. 重大的非股權投資

√適用 □不適用

單位：萬元

投資項目名稱	計畫投資金額	2022 年度投資金額	累計投資金額	累計投資完成進度
高端電動汽車電驅動系統專案	106,629.00	16,604.44	47,875.27	44.90%

3. 以公允價值計量的金融資產

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售/贖回金額	其他變動	期末數
股票	320,316,449.65	-181,517,646.56			134,559.36		700,403.25	139,633,765.70
其他		11,905,542.80			1,899,990,000.00	300,000,000.00		1,611,895,542.80
其中：現金管理		11,905,542.80			1,899,990,000.00	300,000,000.00		1,611,895,542.80
合計	320,316,449.65	-169,612,103.76			1,900,124,559.36	300,000,000.00	700,403.25	1,751,529,308.50

其他變動系匯率變化導致的變動。

證券投資情況

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	資金來源	期初帳面價值	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期購買金額	本期出售金額	本期投資損益	期末帳面價值	會計核算科目
股票	601077	滙豐商行	63,171,585.00	自有資金	152,036,500.00	-12,636,800.00					139,399,700.00	交易性金融資產
股票	000980	眾泰汽車	341,750.40	債權抵減	200,558.40	-101,052.06		134,559.36			234,065.70	交易性金融資產
股票	ELMS	Electric Last Mile	278,053,402.50	協議約定	168,079,391.25	-168,779,794.50	700,403.25					交易性金融資產

2022

合計	/	/	341,566,737.90	/	320,316,449.65	-181,517,646.56	700,403.25	134,559.36		139,633,765.70	/
----	---	---	----------------	---	----------------	-----------------	------------	------------	--	----------------	---

ELMS 股票：匯率變化導致的變動金額為 700,403.25 元。

私募基金投資情況

適用 不適用

公司與重慶小康控股有限公司等共同投資“重慶渝新創能私募股權投資基金合夥企業（有限合夥）”。具體內容詳見公司於 2022 年 9 月 20 日披露的《關於參與投資股權投資基金暨關聯交易的公告》（公告編號：2022-121）。

衍生品投資情況

適用 不適用

4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

適用 不適用

（六） 重大資產和股權出售

適用 不適用

SFMOTORS 將位於北美的 EVAP 工廠出售給 ELECTRICLASTMILE, INC（以下簡稱“ELM”），交易對價為 14,500 萬美元。SFMOTORS 已於美國當地時間 2022 年 11 月 30 日收到本次出售 EVAP 工廠的全部交易款項。本次交易已完成交割，SFMOTORS 不再持有 EVAP 工廠的所有權。具體內容詳見公司披露的《關於擬出售 EVAP 工廠並簽署協議的公告》（公告編號：2021-031）、《關於出售 EVAP 工廠的進展公告》（公告編號：2021-077）、《關於出售 EVAP 工廠的進展公告》（公告編號：2022-062）、《關於出售 EVAP 工廠的進展公告》（公告編號：2022-150）。

此外，公司全資子公司重慶小康進出口有限公司與 ELM 簽署了《智慧財產權授權合約》，由於 ELM 未在約定時間內支付《智慧財產權授權合約》項下的使用授權費，雙方已於 2022 年 5 月 27 日簽訂《智慧財產權授權合約》的終止協議。

（七） 主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：萬元

公司名稱	主要業務	註冊資本	投資比例	總資產	淨資產	營業收入	淨利潤
賽力斯汽車有限公司	純電動車研發、製造和銷售	496,000.00	80.65%	2,721,420.90	61,035.94	1,795,164.64	-221,960.22
東風小康汽車有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	80,000.00	100.00%	1,250,911.60	301,951.45	836,359.97	62,913.58
重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	技術研發	5,000.00	80.65%	653,184.28	-190,747.48	2,719.82	-112,181.89
重慶小康進出口有限公司	銷售汽車及汽車零部件	30,000.00	100.00%	389,549.98	88,834.93	425,029.42	35,361.06
重慶小康動力有限公司	生產銷售汽車發動機	35,000.00	100.00%	342,636.09	123,828.79	254,730.93	-13,297.62

2022

重慶金康動力新能源有限公司	研發及製造銷售電池	103,000.00	41.50%	284,484.37	11,981.84	333,785.19	-42,228.25
重慶瑞馳汽車實業有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	20,000.00	100.00%	227,206.95	47,473.80	274,541.34	12,862.88
賽力斯汽車銷售有限公司	銷售汽車及汽車零部件	5,000.00	41.50%	183,255.65	-143,987.76	1,939,409.89	-55,190.77
重慶渝安淮海動力有限公司	生產銷售汽車發動機	800.00	100.00%	95,186.94	57,347.54	68,918.37	-6,272.58
重慶小康汽車部品有限公司	生產銷售汽車零部件	5,000.00	100.00%	92,107.86	56,688.96	87,183.97	1,409.46
印尼小康汽車有限公司	四輪或四輪以上機動車裝配工業	49,930.92	99.00%	51,246.13	-21,866.58	17,215.64	-12,426.55
SFMOTORSINC	技術研發	131,218.43	80.65%	42,546.12	2,737.34	8,195.43	-23,214.84
重慶小康機械配件有限公司	生產銷售汽車零部件	500.00	100.00%	37,784.57	34,941.53	11,142.86	3/91.03
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	產業投資	10,000.00	33.00%	11,735.30	11,307.49	328.11	155.28

以上主要控股參股公司資料為單體公司財務資料。

（八）公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

（一）行業格局和趨勢

適用 不適用

汽車產業是中國國民經濟支柱產業和戰略性新興產業，具有產業鏈長、涉及面廣、帶動性強、市場規模大、國際化程度高等特點。在當前電動化、智慧化、網聯化變革趨勢下，全新的綠色智慧汽車產業大生態正在崛起，新能源汽車銷量增速繼續領跑汽車行業，既為中國經濟的持續增長提供了新動能，也為多領域高新技術的融合應用提供了新通道。經過不懈努力，中國汽車產業正加快由汽車大國向汽車強國邁進。

——政策持續發力，為新能源汽車發展護航

國家政策方面，2023 年中央和地方政府促進汽車消費的整體基調不變，多部委密集發聲支持新能源汽車等重點領域的消費，對於購置期在 2023 年的新能源汽車繼續免征車輛購置稅等政策的實施，持續為汽車市場發展提供支撐。同時，財政支出有望向新能源基建領域傾斜，充換電站等基礎設施的建設有利於提升消費者購買意願。此外，相關汽車限購政策有望進一步放寬，或可有效刺激部分剛性需求的釋放。

——智慧化競爭焦點確立，高端化發展趨勢已定

汽車革命電動化的上半場，中國車企奮力推進汽車動力向電動化轉型，在技術、商業模式上不斷創新，成為了這場深刻變革中的創新者和引領者。汽車行業下半場的競爭將聚焦智慧化、網聯化，並呈現逐步高端化的發展趨勢。依託於中國近年來在新一代資訊通信技術、移動互聯網、人工智慧、數位化等方面的良好積累，中國車企將進一步融合前沿技術，利用中國汽車市場規模和獨特應用場景，打通車規晶片、作業系統、自動駕駛等核心技術從研發到應用的創新鏈條，加強自主研發攻關。同時，整車企業與動力電池、資訊通信、互聯網、晶片等企業強強聯合，形成互為支撐的新型汽車產業生態亦將成為趨勢，該舉措將有效增強核心技術供給韌性。

——市場復蘇信號明確，新能源加速滲透

2023 年宏觀經濟穩步復蘇趨勢明顯，汽車市場修復具備有力基礎。消費信心逐漸恢復，消費者用車場景增多，對於“獨立移動空間”更加期待，將對汽車消費和市場發展產生更強牽引作用。乘聯會資料顯示，2022 年國內狹義乘用車整體銷量 2,053 萬輛，同比增長 1.9%；其中燃油市場同比下降 13%，新能源市場同比增長 88%，兩級分化更加明

2022

顯。中汽協預測，2023年中國新能源汽車銷量將達到900萬輛，同比增長35%，市場前景廣闊。新能源已成為驅動車市正增長的中堅力量，市場驅動力仍然強勁。

——創新技術快速應用，自主品牌“電力”十足

完善穩定的本土供應鏈體系、創新性的產品設計、不斷突破的動力技術、極致的服務體驗共同推動自主品牌新能源市場爆發。自主品牌與合資品牌的勢能逆轉，目前市占率已經超過50%，佔據半壁江山。在自主品牌市場份額不斷攀升、市場競爭日趨激烈的背景下，自主品牌將持續向上發展，提升核心競爭力，與合資品牌的本土市場份額差距也將進一步擴大。

——中國汽車加速出海，助力全球汽車產業轉型升級

中國車企憑藉優勢技術佈局、創新發展戰略，加速深耕海外市場。隨著中國品牌汽車尤其是新能源汽車逐步在全球汽車市場佔據重要地位，中國車企將依託國家政策導向，尋求與目標市場政府、企業合作，不斷推進相關標準制定、出臺，積極佈局充換電站等基礎設施建設，擴大海外市場銷量，促進全球汽車產業共贏發展。

隨著經濟企穩回升、消費信心恢復、需求逐步復蘇，預計後續市場好轉後新能源汽車將收穫更大份額。同時，得益於汽車消費政策積極實施，中國品牌企業智能化、網聯化核心競爭力不斷增強，供應鏈管理水準持續提升，中國產業集群優勢效應將更加凸顯，較合資品牌的領先優勢將進一步拉大，中國汽車產業發展定能穩中有進。

（二） 公司發展戰略

適用 不適用

公司堅持把習近平新時代中國特色社會主義思想作為公司發展的根本遵循，堅決貫徹落實黨中央重大決策部署，在中國式現代化新征程上，奮力書寫新能源汽車發展篇章。

公司以發展基本法為指導，秉承“推動汽車能源變革，創享智慧移動生活”的使命，以新能源汽車為核心業務，踐行軟體定義汽車、全心全意為使用者服務，堅持創新驅動、為用戶提供高端智慧新能源汽車不一樣的出行體驗；堅持長期主義，為“雙碳”目標早日實現而奮鬥，讓更多人成為汽車環保人；堅持商業成功，構建一個萬物互聯的汽車生態體系。

面向國內國際兩個市場，賽力斯 AITO 錨定高端智慧新能源汽車賽道，將智慧帶入汽車，讓汽車更智慧；因電而生的藍電品牌貫徹“實、尚、新、升”四大核心價值，為“智價比”而戰；瑞馳新能源深耕電動物流車細分市場，致力於成為純電動商用汽車領先品牌。公司堅持以“硬體底座+軟體底座+應用”組成的汽車單元，劃分六層架構，以精品戰略推出有競爭力的全新及改款產品，繼續打造領先的超級電驅智慧技術平臺（DE-i），推進智慧製造大平臺，提高生產效率、增強供應鏈韌性、加強人才隊伍建設、全面提升公司運營能力，以實現“成為全球智慧汽車品牌企業”的願景。

（三） 經營計畫

適用 不適用

公司與全球領先的 ICT 企業深度跨界合作以來，堅持實施精品戰略，創造了高端智慧新能源汽車賽道新品牌成長最快紀錄，2022年陸續投放 AITO 問界 M5、M7、M5 純電版三款產品，在新能源汽車馬拉松賽道中跑出“賽力斯速度”。2023年，公司將保持戰略定力和戰略動力，堅持創新驅動、堅持長期主義、堅持商業成功，堅定不移高品質發展。重點做好以下工作：

——堅定新能源業務核心地位不動搖

公司堅定信心，保持戰略定力和戰略動力，產品線協同五大精品平臺，通過搶訂單、保交付、高效率、精成本等措施，確保完成生產經營目標。賽力斯 AITO 錨定高端智慧新能源汽車賽道，將智慧帶入汽車，讓汽車更智慧；因電而生的藍電品牌貫徹“實、尚、新、升”四大核心價值，為“智價比”而戰；瑞馳新能源深耕電動物流車細分市場，致力於成為純電動商用汽車領先品牌。出口業務趁勢而為，推進海外訂單的高品質交付，實現新能源汽車出口的新突破。

——做大做強汽車生態

致力於構建萬物互聯的汽車生態體系，基於對行業形勢的深刻洞察和對商業目標的一致追求，繼續加強與全球領先的 ICT 企業深度跨界合作，繼續深化與政府、央企及其他高品質合作夥伴的戰略合作關係，打造行業領先的高端智慧

2022

新能源汽車產品。同時，堅持履行鏈主企業義務，通過“龍頭+配套”模式發揮龍頭帶動作用，強鏈補鏈，促進上下游企業協同發展，提升產業鏈、供應鏈穩定性。

——深入推進精品戰略

進一步打造精品研發、精品製造、精品品質、精品供應鏈、精品服務五大精品平臺，夯實精品平臺底座；加大創新研發力度，高品質推出和交付問界 M5 系列智駕版、問界 M9 及藍電 E5 等新品；堅持軟體定義汽車，助力使用者在產品全生命週期獲得極致的用車體驗；強化精品人才、精品財務兩大業務支撐，通過精兵強將在精打細算中推進精品戰略。

——推進服務理反覆運算升級

緊緊圍繞全心全意為使用者服務這一宗旨，繼續推進服務理念的反覆運算升級。在高品質經營好 3.0 時代的使用者服務基礎上，向使用者服務 4.0、5.0 探索，推出數位化服務產品，努力將賽力斯汽車打造為能源移動站和資料移動站；以軟體為媒介，使使用者真正感受到常用常新。

——持續提升運營管理水準

進一步完善機制科學、經營合規、運行高效、風險可控的管理體系。堅持底線不可破、紅線不可碰的底線思維，加強運營管控，強化工作效率，在法律法規、政策的框架內，確保業務發展高效，為公司行穩致遠提供保障和基礎。

——強化黨建助推經營目標達成

不斷豐富、完善黨建工作體系，著力拓展“業務賦能、員工服務”的深度和廣度，助推達成全年生產經營目標任務。動員骨幹黨員在攻堅克難項目、急難險重任務、日常帶頭示範中發揮作用，發動各支部努力促進本板塊業務既定目標的實現，增強黨工建設的政治保障、思想保障、組織保障、作風保障和紀律保障作用。

（四）可能面對的風險

適用 不適用

- 1、宏觀經濟不確定的風險。汽車行業受整體經濟發展水準影響較大，全球經濟和國內宏觀經濟的週期性波動、產業結構調整、國際政治環境等因素使得宏觀經濟形勢面臨不確定性，消費者購買力受到一定影響，從而影響汽車消費需求。
- 2、行業政策風險。國家新的戰略規劃對汽車企業的新能源汽車研發能力、生產技術提出了更高要求，公司需要加大對研發和生產的投入。同時，國家、各級地方政府的補貼政策調整也將對新能源汽車的銷售產生影響。
- 3、市場競爭加劇風險。受汽車企業外資股比放開等政策的影響，外資、合資車企產品價格下探，各品牌車型更新速度加快，國內汽車市場競爭愈加激烈。
- 4、原材料相關風險。受多種因素影響，存在晶片、電池、鋼材、有色金屬等原材料供應短缺的風險。若未來原材料價格劇烈增長或短缺，將導致公司成本上升或影響生產。
- 5、技術持續革新的風險。隨著新材料新技術的推廣應用，汽車產業面臨技術革新、轉型升級的嚴峻挑戰。
- 6、匯率波動的風險。受貿易摩擦、貿易壁壘影響，疊加地緣政治風險，人民幣對美元匯率可能產生波動。人民幣匯率波動對公司的經營狀況和盈利變動可能帶來一定影響。

面對上述風險，公司將持續關注國家宏觀政策、經濟形勢和市場動向，積極跟蹤行業競爭態勢；加大前沿技術的研發投入，掌握核心技術，優化產品結構，開發並推出滿足市場和使用者需求的產品；穩定供應鏈，提高對原材料價格波動的抗風險能力，推動公司高品質發展。

（五）其他

適用 不適用

七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

2022

適用 不適用

第三節管理層討論與分析

一、經營情況討論與分析

新能源汽車行業是全球汽車產業升級轉型和綠色發展的主要方向，也是國家形成新質生產力，推動產業升級及經濟高品質發展的重要代表。2023年，中國汽車產銷量首次雙雙突破3,000萬輛大關，中國份額占全球汽車銷量的比重超過30%，其中我國新能源汽車銷量占全球新能源比重超過60%。中國新能源汽車產銷規模連續九年位居世界前列，讓中國汽車產業走上了世界舞臺中心。中國新能源汽車產業的優異表現得益於國家將新能源汽車產業作為戰略性新興產業，多措並舉支援企業創新研發，電池、電機、電控為代表的三電技術和智慧座艙、智慧駕駛等智慧化技術的突破和發展應用，為新能源汽車產業的可持續發展提供了新的驅動力，提升了使用者對“中國製造”的認知和信任。中國新能源汽車產品以高科技、高品質屬性，改變了全球汽車產業的競爭格局，形成了具有全球影響力的新質生產力。在新能源汽車產業蓬勃發展的同時，也面臨著一些挑戰，技術更新反覆運算加速，使用者對智慧化的需求多樣化等挑戰。技術變革和需求變革的疊加，對車企回應變化的能力提出更高的要求。

面對挑戰，公司始終保持戰略定力，向下紮根、向上生長，以內部的確定性迎戰外部的不確定性，堅定不移地規模化研發投入將高品質的創新成果轉化為新質生產力，以技術領先實現品質飛躍。公司以關鍵核心技术突破實現創新引領，以全面能力建設實現高品質成長，將科技成果轉化為企業效益。2023年陸續推出AITO問界M5智駕版、新M7及M9，並迅速佔領市場，全年新能源汽車銷量、營業收入均創歷史新高。2023年，公司營業收入358.42億元，同比增長5.09%；新能源汽車銷量15.09萬輛，同比增長11.75%。公司通過持續的高強度研發投入，鍛造技術創新基因、打造了以M9為代表的AITO問界系列科技豪華汽車產品，以卓越產品力築牢企業根基，創造品牌向上勢能，取得了“突圍戰”階段性勝利，並為公司贏得長期高品質發展打下堅實基礎。

(一) 科技創新，以核心技术構建新質生產力

公司通過持續研發投入形成了深厚的技術積累，拓寬“技術領先”的企業護城河，為公司高品質發展奠定了堅實基礎。2023年，公司研發投入44.38億元，占營業收入12.38%，同比增長42.90%。據中汽信科統計，在2023年汽車發明專利公開量榜單中，公司公開專利數量為1,244件，同比增長達到407.76%，增速排名自主整車企業第一。

在平臺開發方面，公司自主創新打造了具備不斷反覆運算升級能力的模組化智慧魔方平臺。該平臺是集底盤、車身、動力、軟體、安全於一體的跨域融合智慧多變的平臺，適用於全系列、全尺寸車型；動力可兼顧超增、純電、超混，是行業裡率先能夠相容這三種動力形式的平臺，真正做到如魔方般超強功能組合及拓展。

在動力技術方面，圍繞提升效率和NVH性能優先，公司自主研發的超級增程系統，運用了大流量低壓冷卻EGR、高能定向點火、扁線定子繞組、強制油冷、高精度IGBT結溫估算等行業領先技術，具有“智慧、高效、無感”三大核心亮點，可滿足不同級別車型的搭載需求，具有高度適配性。公司產品獲2023年度“中國心”十佳新能源動力系統和第二屆世界十佳混合動力系統殊榮。在純電領域，公司成功研發了高集成電驅七合一總成，高效、緊湊的設計提升了能源和空間的利用效率，提高了整車的性能和續航里程。




(二) 以新提質，新質生產力支撐高品質發展







1、科技豪華樹創新標杆，助推品牌向上

公司堅持軟體定義汽車，自主掌握汽車產業智慧化、電動化核心技术，以安全為底座，以智慧重塑豪華，探索“傳統豪華+科技豪華”的“新豪華”概念，以新質生產力推動品牌向上。以M9為代表的AITO問界高端智慧新能源汽車系列產品，覆蓋增程和純電兩大技術路線，在安全、智慧、舒適、空間等領域具備諸多亮點，以行業領先的智慧駕駛、智慧座艙、智慧底盤、智慧增程等科技屬性打造極致產品力，贏得了使用者喜愛。伴隨著長期堅定研發投入帶來的技術價值釋放，新質生產力贏得用戶認可。據三方統計資料，AITO問界位列2023年12月中國市場豪華品牌銷量榜第六名。

2023年12月1日-12月31日

中國市場豪華品牌銷量

排行	品牌	微
01	 寶馬	7.96 萬
02	 奧迪	7.67 萬
03	 特斯拉	7.60 萬

04		賓士	5.93 萬
05		理想	505 萬
06		問界	2.45 萬
07		雷克薩斯	2.24 萬
05		凱迪拉克	1.95 萬
09		蔚來	1.77 萬
10		富豪	1.74 萬

2、發揮鏈主企業領航作用，集約集聚共創優質生產力

汽車產業的智慧化和電動化正在重塑汽車供應鏈體系，公司以集成化供應鏈生態體系理念，聚合行業優質資源，充分發揮供需雙方技術創新、產業鏈生態、資本資源等核心優勢，分別與多家行業頭部企業建立“共信、共創、共贏”的戰略合作關係，持續發展智慧電動汽車生態鏈，高效推進供應商當地語系化建廠。公司精準匹配產品需求，優化資源流轉效率，向品質化、聯盟化、集成化供應體系發展，形成高品質、敏捷、柔性零部件交付能力。

公司入選國家工信部綠色供應鏈管理企業，推進全產業鏈實現端到端的資訊流、產品流、資金流的精準、高效管控，有效提升全產業鏈的運營效率。此外，公司供應鏈數位化系統，入選重慶市一鏈一網一平臺專案試點示範單位。



3、打造高品質硬核產品，讓使用者安心、放心

公司的精品戰略，從產品全生命週期各個環節確保產品的高品質。公司建立了研發品質體系、投產品質體系、量產品質體系、供方品質體系、市場品質體系五大體系關鍵流程，借助數位化品質手段，確保產品設計、投產、實物、魅力和服務五大品質。公司的智慧工廠在全鏈智慧化、工藝柔性化、低碳可持續等方面全球領先，通過人工智慧技術和全自動機器人等實現焊接、塗膠、噴塗等關鍵工序 100% 自動化，提升了生產效率，保障了品質高一致性。

整車交付前經過 8 個品質門，硬體監測內容涵蓋材料、零部件、系統及整車；軟體監測內容包括自動駕駛、人機界面、AR-HUD 等測試專案，每台車均完成輔助駕駛、絕緣檢測、5 雖化路試、電磁射頻等動靜態監測超 3,200 項，自動化監測近 1,000 項，採用先進的數位化和智慧化品質手段，實現品質自動化，保障產品品質和安全。AITO 問界 M5 位列 J.D. Power2023 年中國新能源汽車新車品質研究主流插電混動市場第一名。

(三) 組織創新，為新質生產力發展強內力

1、黨建引領，推動企業高品質發展

公司秉承“黨建強、發展強”的理念，始終堅持聽黨話、感黨恩、跟黨走，工作中以業務助推、員工服務、志願者服務為抓手，在企業文化、組織建設、企業發展方面切實推動黨建融入生產經營，生產經營啟動黨建，形成非公企業黨建經營互融互促新格局。集團黨委與 19 家單位達成共建合作，在資訊技術方面助推 5G 智慧工廠快速落地，在就醫、子女入學等方面解決員工急難愁盼問題。公司各黨支部、全體黨員積極回應集團黨委號召，開展“精兵強將，黨員先行”、“人人搶做推介石”等活動，成立“攻堅先鋒隊”、“黨員突擊隊”20 余支，在研發、生產、供應鏈、銷服、品質等方面發揮模範帶頭作用。

2、組織變革，打造高素質人才隊伍

公司深化組織變革與人才機制管理創新，基於業務和功能打造“5大業務+5個賦能平臺”的組織架構，以目標導向建立“使命驅動+能力驅動”型人才隊伍，用量子思維構建全心全意為使用者服務的生態組織，打造出一個充滿活力和戰鬥力的組織。

公司緊跟數位化、智慧化、低碳化的發展趨勢，進一步實現精細化管理，進一步優化流程，提升對使用者的回應速度。公司積極推進系統化人才隊伍建設，持續提升員工能力，促進公司員工成長發展和價值發揮。此外公司堅持“結果導向”的差異化激勵機制，落實經營責任。

報告期內，公司繼續回購股份 1.05 億元，累計回購總額 2.05 億元。回購的股份將用於 2024 年員工持股計畫，進一步提高員工的凝聚力、積極性和創造性，推動公司關鍵里程碑任務的達成。

3、關愛員工，構建和諧勞動關係

公司致力於構建充滿關愛和溫暖的工作環境，提升員工的幸福感和歸屬感，打造充滿凝聚力的企業氛圍。公司建立健全員工福利保障體系，關注女性員工、困難員工特殊需求，積極開展關愛與幫扶活動。包括但不限於定期開展心理健康知識講座，每週三開設“健康服務室”，邀請醫院專家為員工提供一對一健康諮詢服務；為哺乳期女員工專設“母嬰室”和專屬的哺乳假，提供更加舒適和私密的環境；公司為困難員工設立了互幫互助互濟基金，解決困難員工實際需要。

(三) 踐行 ESG 理念，加速新質轉型和綠色增長

公司積極回應國家碳达峰、碳中和重大戰略目標，推動綠色低碳發展，共建美麗中國的責任擔當。公司發展基本法明確了綠色低碳發展路線，圍繞綠色設計、綠色採購、綠色製造、綠色物流、綠色行銷和回收利用，打造綠色低碳產品。

報告期內，公司結合每個製造基地的特點，因地制宜制定節能降耗措施，開發綠色低碳能源，利用廠房屋面投入大量資源推進光伏建設，積極推廣可再生能源使用；依託“工業互聯網+綠色低碳”應用場景，公司建設了碳管理數位化平臺，打通供應鏈管理、能源數位化監測、碳排放管理等系統，實現了企業碳排放、整車碳足跡、供應鏈碳追溯和碳資訊披露等功能。

公司通過提升生產效率、余能利用、多能互補等一系列措施，積極降低能耗和提高能效。衝壓車間採用全自動冷衝壓技術衝壓線，迴圈利用再生電流，有效減少 70% 的電力；焊裝車間選用高效低能耗的焊接設備，提高勞動效率和產能，降低輸入功率節省電能；優化塗裝空壓站非生產時間參數，降低非生產時間的塗裝壓縮空氣壓力，從而減少能耗，全方位打造綠色節能工廠。

二、報告期內公司所處行業情況

世界百年未有之大變局加速演進，2023 年中國汽車行業在複雜的宏觀環境中呈現“低開高走，逐步向好”趨勢。年初受春節假期提前、部分消費提前透支等因素影響，汽車消費恢復相對滯後。隨著國家及地方一系列促消費、穩增長政策的持續推進，以及車企推出具有吸引力的新品，市場需求逐步釋放，呈現良好發展態勢。據中國汽車工業協會統計，2023 年中國汽車產銷量累計完成 3,016.1 萬輛和 3,009.4 萬輛，同比分別增長 11.6% 和 12%，產銷量創歷史新高。

在政策和市場的雙重驅動下，我國新能源汽車高速發展。2023 年我國新能源汽車繼續保持快速增長，產銷量為 958.7 萬輛和 949.5 萬輛，同比分別增長 35.8% 和 37.9%，增速遠超行業預期，市場佔有率達到 31.6%，同比提升 6 個百分點，成為引領全球汽車產業轉型的重要力量。

2023 年全國乘用車市場價格段銷量結構走勢持續上行，高端車型銷售占比提升明顯。2023 年國內生產的高端品牌乘用車銷量為 451.6 萬輛，同比增長 15.4%。其中，35-40 萬元以及 50 萬元以上車型的銷量增幅最大。

隨著人工智慧技術與汽車產業的深度融合發展，汽車的智慧化水準不斷提升，汽車已成為移動智慧終端機。2023 年汽車智慧化呈現出蓬勃的發展態勢，智慧駕駛技術、車聯網技術等方面的研究和應用取得了突破性進展，消費者對智慧化汽車的需求不斷增加，為行業發展帶來了新的機遇。

三、報告期內公司從事的業務情況

公司是以新能源汽車為核心業務的技術科技型汽車企業，業務涉及新能源汽車及核心三電等產品的研發、製造、銷售及服務。報告期內，公司主銷車型如下：

AITO 問界 M9, 全景智慧旗艦 SUV, 百變空間滿足用戶的全場景出行需求》12 處關鍵部位採用 2000MPa 熱成型鋼，9000 噸一體化壓鑄技術，整車鋁合金體積超 80%，超硬核車身結構，又輕又安全；增程和純電雙能源動力；整車長度達 5230 毫米，卻擁有靈活轉向能力；同時全系標配閉式空氣懸架和 CDC 可變阻尼減震器，軟硬動態調節，連續操控更穩定。75 英寸 AR-HUD 具備業界最高清 2K 解析度，AR 實景融合；二排投影巨幕，32 英寸超大畫幅。智慧交互矩陣大燈，實現多場景智慧燈語。搭載 ADS2.0 融合感知系統，實現 540° 的全範圍覆蓋，助用戶自信面對多種複雜路況。



AITO 問界新 M7,豪華智駕中大型 SUV,具有大智慧、大空間、大舒適、超安全等特點。搭載高階智慧駕駛系統,能夠自主看懂複雜路況,讓出行舒心又安心。超大車內空間,座椅姿態多變,提供頭等艙座椅般享受。按照 C-NCAP2021 五星安全標準和中保研“Good”評級安全標準開發,超強車身,A 柱、B 柱採用“潛艇級”超強熱成型鋼,電池採用耐衝擊防爆技術,守護出行安全。



AITO 問界 M5 智駕版,搭載高階智慧駕駛系統、鴻蒙智慧座艙 3.0 系統。全車 27 個感知硬體,軟硬協同成為高階智慧駕駛的新典範,暢享“人機共駕”體驗。全鋁合金底盤配合前雙叉臂後多連杆獨立懸架,簧下重量減輕 30%。整車線條簡潔有力,優異的汽動設計助力續航提升,增程版 CLTC 綜合續航超過 1400km、純電版 CLTC 純電續航超過 600km。



四、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

1、全棧自研智電新能源魔方平臺

公司全棧自研的整車魔方平臺通過全景安全、多元動力、百變空間、智慧引領,為用戶帶來“好開、好用、超安全”的智慧用車體驗。

2、數智品質打造底座優勢

公司遵循“零缺陷”的品質標準，依靠技術驅動品質管制，構建全要素、全流程、全員參加的賽力斯大品質管制體系，持續提升品質的前期設計規劃與事先預防能力，實現品質的統一高水準。

3、智慧製造助力產品高品質交付

公司建立全球領先的智慧製造體系，以軟硬體結合、數位化工藝設計和現場製造過程相變生的方式搭建智聯工藝，關鍵工序百分百自動化，百分百即時線上檢測，確保交付品質及效率。

4、共生共榮的產業生態聚合力

公司與東風、華為、寧德時代、博世等夥伴的合作更加深入，積極構建以智慧電動汽車為核心、萬物互聯共生共榮的汽車生態體系，鞏固和擴大發展優勢，向新、向質、向上邁進。

5、以“技術+”夯實人才成長基石

公司堅持人才是第一資本的理念，不斷完善人才選拔和培育體系，加強國內外技術技能型人才的引進與培養力度，厚植智慧化、電動化核心技術的人才密度持續提升，成功組建了一支“人才驅動+使命驅動”的高素質人才隊伍。

五、報告期內主要經營情況

2023年，公司營業收入為358.42億元，同比增長5.09%。

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例（%）
營業收入	35,841,957,866.81	34,104,996,188.52	5.09
營業成本	32,119,287,172.82	30,243,611,627.56	6.20
銷售費用	5,465,112,817.58	4,819,624,056.74	13.39
管理費用	1,653,330,818.57	1,775,340,393.67	-6.87
財務費用	-15,810,314.12	172,150,380.89	-109.18
研發費用	1,696,475,826.71	1,313,661,262.38	29.14
經營活動產生的現金流量淨額	6,397,611,620.70	-1,168,541,990.58	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-2,972,808,458.54	-4,154,003,755.84	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,269,022,770.62	6,325,284,341.33	-120.06
投資收益	1,789,117,933.18	-37,390,482.84	不適用
公允價值變動收益	22,293,471.81	-169,612,103.76	不適用
資產減值損失	-423,613,470.36	-305,725,891.93	不適用
資產處置收益	133,006,644.87	280,977,863.58	-52.66
營業外收入	48,363,601.45	32,688,074.83	47.95
營業外支出	135,692,784.94	36,171,154.04	275.14
所得稅費用	75,857,026.16	290,147,272.04	-73.86

營業收入變動原因說明：主要系單台售價較高的新能源汽車銷量增加。

營業成本變動原因說明：主要系單台售價較高的新能源汽車銷量增加。

銷售費用變動原因說明：主要系新能源汽車廣宣、銷售服務費以及海外行銷推廣費增加。

管理費用變動原因說明：主要系日常運營費用減少。

財務費用變動原因說明：主要系對閒置資金現金管理，利息收入增加。

研發費用變動原因說明：主要系產品研發持續投入，以及無形資產攤銷費用增加。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系新能源汽車銷售回款增加。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系閒置募集資金現金管理到期。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要系上年同期收到非公開發行股票募集資金以及本期償還銀行借款增加。

投資收益變動原因說明：主要系轉讓子公司股權，由成本法調整為權益法核算確認投資收益增加。

公允價值變動收益變動原因說明：主要系交易性金融資產公允價值變動影響。

資產減值損失變動原因說明：主要系無形資產計提資產減值增加。

資產處置收益變動原因說明：主要系上年同期處置資產影響。

營業外收入變動原因說明：主要系客戶超期定金轉收入影響。

營業外支出變動原因說明：主要系技術更新反覆運算，無形資產核銷。

所得稅費用變動原因說明：主要系本期計提的所得稅費用減少。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用 不適用

2. 收入和成本分析

適用 不適用

收入和成本分析如下：

(1). 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：元幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
汽車行業	34,644,781,470.46	31,349,284,574.75	9.51	5.09	6.67	減少 1.35 個百分點
主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
新能源汽車	28,947,606,109.43	26,075,938,862.21	9.92	16.10	20.40	減少 3.22 個百分點
傳統燃油車	4,608,886,407.97	4,291,900,304.73	6.88	-27.38	-29.87	增加 3.30 個百分點
其他	1,088,288,953.06	981,445,407.81	9.82	-35.47	-39.08	增加 5.35 個百分點

						百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
國內	29,678,714,018.64	27,436,735,150.77	7.55	2.15	4.64	減少 2.21 個百分點
國外	4,966,067,451.82	3,912,549,423.98	21.21	26.92	23.45	增加 2.21 個百分點
主營業務分銷售模式情況						
銷售模式	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
直銷	1,955,799,273.69	1,812,234,812.05	7.34	-65.81	-64.11	減少 4.38 個百分點
經銷	32,688,982,196.77	29,537,049,762.70	9.64	19.97	21.36	減少 1.03 個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

無

(2).產銷量情況分析表

適用 不適用

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比上年增減 (%)	銷售量比上年增減 (%)	庫存量比上年增減 (%)
新能源車	輛	153,731	150,926	4,387	10.49	11.75	-12.12
其他	輛	102,303	101,383	8,245	-19.42	-23.31	15.61
合計	輛	256,034	252,309	12,632	-3.78	-5.59	4.19
增程器	台	112,075	112,528	736	32.44	34.86	-47.13

2023 年底，庫存量不含重慶瑞馳汽車實業有限公司。

產銷量情況說明無

(3).重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

適用 不適用

(4).成本分析表

單位：元

分行業情況

分行業	成本構成專案	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
汽車行業	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	31,349,284,574.75	100	29,388,653,738.00	100	6.67	
分產品情況							
分產品	成本構成專案	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
新能源汽車	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	26,075,938,862.21	83.18	21,657,919,922.64	73.69	20.40	
燃油車	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	4,291,900,304.73	13.69	6,119,735,063.19	20.82	-29.87	
其他	直接材料、直接人工、能源動力、製造費用等	981,445,407.81	3.13	1,610,998,752.17	5.48	-39.08	

成本分析其他情況說明

無

(5).報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

適用 不適用

詳見九、合併範圍的變更之 4、處置子公司。

(6).公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(7).主要銷售客戶及主要供應商情況

A.公司主要銷售客戶情況

適用 不適用

前五名客戶銷售額 286,591.14 萬元，占年度銷售總額 8.27%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額 0 萬元，占年度銷售總額 0%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的 50%、前 5 名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴于少數客戶的情形適用 不適用

單位:萬元幣種:人民幣

序號	客戶名稱	銷售額	占年度銷售總額比例 (%)
1	深圳市長鵬汽車銷售服務有限公司	55,420.43	1.60

B.公司主要供應商情況

適用 不適用

前五名供應商採購額 1,041,165.49 萬元，占年度採購總額 33.21%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額 0 萬元，占年度採購總額 0%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的 50%、前 5 名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴于少數供應商的情形

適用 不適用

其他說明無

3.費用

適用 不適用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	同比增減 (%)
銷售費用	5,465,112,817.58	4,819,624,056.74	13.39
管理費用	1,653,330,818.57	1,775,340,393.67	-6.87
財務費用	-15,810,314.12	172,150,380.89	-109.18
研發費用	1,696,475,826.71	1,313,661,262.38	29.14

變動原因詳見五、報告期內主要經營情況（一）1 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表。

4.研發投入

(1).研發投入情況表

適用 不適用

單位：元

本期費用化研發投入	620,645,827.39
本期資本化研發投入	3,817,594,915.70
研發投入合計	4,438,240,743.09
研發投入總額占營業收入比例 (%)	12.38
研發投入資本化的比重 (%)	86.02

(2).研發人員情況表

適用 不適用

公司研發人員的數量	4,955
研發人員數量占公司總人數的比例 (%)	30.77
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	26
碩士研究生	735
本科	3,730
專科	464

研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下（不含30歲）	1,689
30-40歲（含30歲，不含40歲）	2,777
40-50歲（含40歲，不含50歲）	419
50-60歲（含50歲，不含60歲）	66
60歲及以上	4

(3).情況說明

適用 不適用

(4).研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

適用 不適用

2023年末的研發人員總數較上年同期增加777人，同比增長18.6%。研發人員數量占公司總人數的比例較上一年度進一步提升，研發團隊呈年輕化和高學歷化趨勢。

2023年，公司加速提升自主研發和創新能力，深入推進精品研發，構建全方位核心技術實力建設，堅定不移以技術為底座，以創新為動力，在成為技術底蘊深厚、創新爆發力強勁的技術科技型汽車企業的路上奮勇前行。2023年公司在智慧網聯、電子電氣、動力系統、功能安全、軟體發展等核心領域重點夯實軟實力，以智慧化、電動化核心技術賦能產品的研發、製造、數位化銷服等多個價值鏈關鍵環節，追求品質卓越，實現用戶滿意。同時建立健全創新人才管理機制和人才激勵機制，將人才和組織發展緊密結合，完善人才培養機制，打造“技術+”人才，外引內培結合建設一支高水準研發人才隊伍，為構建萬物互聯的汽車生態體系創造價值貢獻。

5.現金流

適用 不適用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	同比增減（%）
經營活動產生的現金流量淨額	6,397,611,620.70	-1,168,541,990.58	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-2,972,808,458.54	-4,154,003,755.84	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,269,022,770.62	6,325,284,341.33	-120.06

變動原因詳見五、報告期內主要經營情況（一）1利潤表及現金流量表相關科目變動分析表。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

全資孫公司重慶瑞馳汽車實業有限公司於2023年通過增資方式引進外部投資者，外部投資者注資後，本公司對瑞馳汽車的持股比例由100%減為49.88%，從能夠實施控制變為具有重大影響，作為聯營企業列報，形成投資收益15.22億元。

(三) 資產、負債情況分析

適用 不適用

1.資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數占總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
交易性金融資產	1,133,644,316.74	2.21	1,751,529,308.50	3.72	-35.28	主要系部分閒置募集資金現金管理到期。
應收賬款	2,445,936,145.68	4.77	1,780,806,784.01	3.79	37.35	主要系產品出口銷量增加，收到的信用證未到期收匯。
預付款項	1,868,278,607.77	3.65	442,024,964.07	0.94	322.66	主要系預付新能源汽車鋼材及控制器等原材料貨款增加。
其他應收款	2,237,250,989.26	4.37	1,002,129,626.08	2.13	123.25	主要系應收業績補償款增加
合同資產	320,380,080.23	0.63	938,248,097.44	1.99	-65.85	主要系本期收到新能源汽車補貼和合併範圍變動影響。
其他流動資產	1,210,586,689.40	2.36	452,825,509.09	0.96	167.34	主要系待抵扣或認證的增值稅及閒置募集資金現金管理增加。
長期應收款	47,833,053.33	0.09	71,344,449.54	0.15	-32.95	主要系分期銷售商品收到款項。
長期股權投資	2,042,405,195.17	3.99	41,346,493.87	0.09	4,839.73	主要系轉讓子公司股權，由成本法調整為權益法核算影響。
在建工程	195,038,729.29	0.38	345,661,017.62	0.73	-43.58	主要系在建工程達到預定可使用狀態轉為固定資產。
使用權資產	1,981,989,974.84	3.87	479,710,469.50	1.02	313.16	主要系租賃外部資產增加。
無形資產	9,544,499,376.50	18.63	6,910,291,648.67	14.69	38.12	主要系新產品開發項目結轉無形資產。
遞延所得稅資產	479,671,660.66	0.94	127,549,844.22	0.27	276.07	主要系租賃負債增加，計提遞延所得稅資產增加。
其他非流動資產	788,162,757.18	1.54	1,275,584,410.41	2.71	-38.21	主要系閒置募集資金現金管理到期。
短期借款	786,157,611.11	1.53	2,078,656,419.46	4.42	-62.18	主要系歸還銀行借款。
應付票據	10,184,007,867.48	19.87	16,111,654,518.09	34.25	-36.79	主要系支付給供應商的銀行承兌匯票到期兌付。
應付帳款	19,966,128,597.60	38.96	9,558,566,230.48	20.32	108.88	主要系新能源汽車業務量增大，正常生產經營的應付供應商貨款增加。
預收款項	22,963,612.85	0.04	1,323,318.82	0.00	1,635.30	主要系預收廠房屋頂光伏電站項目場地租賃費。
合同負債	3,270,306,749.58	6.38	962,942,319.15	2.05	239.62	主要系預收新能源汽車客戶貨款增加。

其他應付款	638,397,547.80	1.25	1,285,573,477.90	2.73	-50.34	主要系賽力斯門店展車由公司調整為用戶中心提供，退還銷售門店展車保證金。
其他流動負債	382,702,434.39	0.75	106,878,665.89	0.23	258.07	主要系預收新能源汽車客戶貨款待轉銷項稅額增加。
應付債券			147,295,747.61	0.31	100.00	主要系可轉換公司債券贖回。
租賃負債	1706,680,782.75	3.33	424,899,883.88	0.90	301.67	主要系租賃外部資產增加。
遞延所得稅負債	371,040,236.13	0.72	50,509,282.58	0.11	634.60	主要系使用權資產增加，計提的遞延所得稅負債增加。

其他說明無

2. 境外資產情況

適用 不適用

(1) 資產規模

其中：境外資產 83,685.23(單位：萬元幣種：人民幣)，占總資產的比例為 1.63%。

(2) 境外資產占比較高的相關說明

適用 不適用

3. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

詳見七、合併財務報表專案注釋之 31 所有權或使用權受限資產。

4. 其他說明

適用 不適用

Tiveni Merge Co, Inc(以下簡稱“TMI”)系公司子公司 SF Motors 投資的企業，SF Motors 持有 TMI 的 47% 股份。TMI 由 SF Motors 的子公司 InEVit 和 Tiveni 於 2019 年 7 月合併成立。公司已于 2019 年計提與 TMI 相關長期股權投資減值，于 2020 年計提與 TMI 相關往來賬款減值。報告期內，TMI 已完成清算登出程式。於 TMI 清算註銷前，公司與 TMI 相關資產帳面價值為 0 元。該公司的清算註銷不會對公司構成重大影響。

(四) 行業經營性資訊分析

適用 不適用

具體如下：

汽車製造行業經營性資訊分析

1. 產能狀況

適用 不適用

現有產能

適用 不適用

單位：輛

主要工廠名稱	設計產能	報告期內產能	產能利用率(%)
新能源汽車工廠	150,000	153,731	102.49
其他整車工廠	300,000	102,303	34.10

在建產能

適用 不適用

產能計算標準

適用 不適用

2. 整車產銷量

適用 不適用

經審計，公司銷量資料如下：

按車型類別

適用 不適用

車型類別	銷量 (輛)			產量 (輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)
新能源汽車	150,926	135,054	11.75	153,731	139,132	10.49
其他	101,383	132,192	-23.31	102,303	126,965	-19.42

說明：經審計，2023年新能源汽車銷量（不含重慶瑞馳汽車實業有限公司銷量）為124,911輛。

按地區

適用 不適用

車型類別	境內銷量 (輛)			境外銷量 (秦)		m
	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)
新能源汽車	140,993	125,935	11.96	9,933	9,119	8.93
其他	51,472	85,987	-40.14	49,911	46,205	8.02

3. 零部件產銷量

適用 不適用

4. 新能源汽車業務

適用 不適用

新能源汽車產能狀況

適用 不適用

主要工廠名稱	設計產能 (輛)	報告期內產能 (輛)	產能利用率 (%)
新能源汽車工廠	150,000	153,731	102.49

新能源汽車產銷量

適用 不適用

車型類別	銷量 (輛)			產量 (輛)		
	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)	本年累計	去年累計	累計同比增減 (%)

新能源汽車	150,926	135,054	11.75	153,731	139,132	10.49
-------	---------	---------	-------	---------	---------	-------

新能源汽車收入及補貼

適用 不適用

單位：萬元幣種：人民幣

車型類別	收入	新能源汽車補貼金額	補貼占比（%）
新能源汽車	2,894,760.61	1,611.15	0.06

5.汽車金融業務

適用 不適用

6.其他說明

適用 不適用

(五) 投資狀況分析

對外股權投資總體分析 適用 不適用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司對外長期股權投資餘額為 204,240.52 萬元，相比上年期末增加 4839.73%，具體詳見七、合併財務報表專案注釋 17 長期股權投資。

1.重大的股權投資

適用 不適用

2.重大的非股權投資

適用 不適用

單位：萬元

投資項目名稱	計畫投資金額	2023 年度投資金額	累計投資金額	累計投資完成進度
高端電動汽車電驅動系統專案	106,629.00	21,499.40	69,374.67	65.06%

3.以公允價值計量的金融資產

適用 不適用

單位：元幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售/贖回金額	其他變動	期末數
股票	139,633,765.70	21,649,170.40						161,282,936.10
其他	1,611,895,542.80	-9,544,162.16				629,990,000.00		972,361,380.64
其中：現金管理	1,611,895,542.80	-9,544,162.16				629,990,000.00		972,361,380.64
合計	1,751,529,308.50	12,105,008.24				629,990,000.00		1,133,644,316.74

證券投資情況

√適用□不適用

單位：元幣種：人民幣

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	資金來源	期初帳面價值	本期公允價值變動損益	計入權益的公允價值變動	本期購買金額	本期出售金額	本期投資損益	期末帳面價值	會計核算科目
股票	601077	渝農商行	63,171,585.00	自有資金	139,399,700.00	21,719,500.00					161,119,200.00	交易性金融資產
股票	000980	眾泰汽車	341,750.40	債權抵減	234,065.70	-70,329.60					163,736.10	交易性金融資產
合計	/	/	63,513,335.40	/	139,633,765.70	21,649,170.40					161,282,936.10	/

證券投資情況的說明

□適用√不適用

私募基金投資情況

√適用□不適用

公司於2019年11月18日與深圳前海中新融創資本管理有限公司、寧波梅山保稅港區創溢資產管理合夥企業（有限合夥）、TCL集團股份有限公司、廣東粵財產業投資基金合夥企業（有限合夥）、重慶吳融睿工投資中心（有限合夥）、唐盈（寧夏）投資管理有限公司、安徽荃銀高科種業股份有限公司簽署《廣東融創嶺岳智慧製造與資訊技術產業股權投資基金合夥企業（有限合夥）合夥協定》（以下簡稱“合夥協定”），協定約定公司作為有限合夥人參與投資設立融創嶺岳並認繳出資15,000萬元人民幣，具體內容詳見公司於2019年11月19日披露的《關於參與投資設立股權投資基金的公告》（公告編號：2019-130）。

為優化公司投資結構與佈局，聚焦主業發展，報告期內公司分別與廣東粵海私募股權投資基金管理有限公司（以下簡稱“粵海基金”）、廣東粵海資本集團有限公司（以下簡稱“粵海資本”）、惠州市投資開發有限公司（以下簡稱“惠州國投”）、西藏信託有限公司（代表“西藏信託-大唐盛澤泰世家族信託236號”，以下簡稱“西藏信託236號”）（以下並稱“受讓方”）以及基金管理人中新融創資本管理有限公司（以下簡稱“中新融創”）簽訂《份額轉讓協議》，約定由粵海基金、粵海資本、惠州國投及西藏信託236號受讓公司持有的合夥企業7,500萬元出資額（以下並稱“目標基金份額”），交易的目標基金份額包括公司在簽署《份額轉讓協議》前已實繳出資的3,750萬元基金份額及已認繳未實繳的3,750萬元基金份額，其中已實繳的基金份額作價4,125萬元轉讓，已認繳未實繳的基金份額以0元對價轉讓給各受讓方並由各受讓方根據《合夥協議》及《份額轉讓協議》等相關檔履行實繳出資等法律義務；本次交易取得的部分交易對價用於完成合夥企業剩餘3,750萬元的認繳出資份額。交易完成後，公司持有融創嶺岳基金份額為7,500萬元，出資比例為3.69%。截至目前，已辦理完成相關工商變更手續。

衍生品投資情況

□適用√不適用

4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

□適用√不適用

(六) 重大資產和股權出售

√適用□不適用

詳見九、合併範圍的變更之4、處置子公司，包括重慶瑞馳汽車實業有限公司增資引進外部投資者股權稀釋和轉讓子公司重慶江雙汽車配件有限公司股權。

(七) 主要控股參股公司分析

√適用□不適用

單位：萬元

公司名稱	主要業務	註冊資本	投資比例	總資產	淨資產	營業收入	淨利潤
賽力斯汽車有限公司	純電動車研發、製造和銷售	496,000.00	80.65%	2,968,661.01	-255,714.30	2,141,397.45	-317,473.97
賽力斯汽車（湖北）有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	80,000.00	100.00%	1,171,528.73	368,658.82	676,391.46	58,427.91
重慶賽力斯新能源汽車設計院有限公司	技術研發	5,000.00	41.50%	899,740.43	-290,927.48	48,520.51	-102,502.72
重慶小康進出口有限公司	銷售汽車及汽車零部件	30,000.00	100.00%	507,277.26	118,739.87	499,453.29	29,960.24
重慶小康動力有限公司	生產銷售汽車發動機	35,000.00	100.00%	320,856.55	113,338.55	260,208.14	-10,413.41
重慶金康動力新能源有限公司	研發及製造銷售電池	103,000.00	41.50%	338,941.64	-39,778.48	225,576.10	-47,065.64
賽力斯汽車銷售有限公司	銷售汽車及汽車零部件	5,000.00	41.50%	121,348.27	-177,428.88	816,813.31	-33,285.79
重慶渝安淮海動力有限公司	生產銷售汽車發動機	800.00	100.00%	94,066.19	53,029.03	72,293.71	<238.55
重慶小康汽車部品有限公司	生產銷售汽車零部件	5,000.00	100.00%	115,048.99	58,416.98	72,134.67	1,767.47
印尼小康汽車有限公司	四輪或四輪以上機動車裝配工業	49,930.92	99.00%	43,841.59	-33,388.18	10,333.79	-10,975.28
SFMotors, Inc.	技術研發	131,218.43	80.64%	38,922.18	-322.07	6,470.18	-3,207.59
重慶小康機械配件有限公司	生產銷售汽車零部件	500.00	100.00%	39,613.06	36,677.18	8,353.07	1,752.77
重慶賽力斯新電動汽車銷售有限公司	銷售汽車及汽車零部件	10,000.00	80.65%	350,576.79	449.03	1,660,735.30	-614.68
重慶瑞馳汽車實業有限公司	生產銷售汽車及汽車零部件	45,400.00	49.88%	366,473.14	254,362.16	211,586.15	5,951.76
新能源汽車產業發展（重慶）有限公司	產業投資	10,000.00	33.00%	11,862.53	11,482.56	322.34	175.07

(八) 公司控制的結構化主體情況

□適用√不適用

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(一)行業格局和趨勢

適用 不適用

汽車產業是中國國民經濟支柱產業和戰略性新興產業，具有產業鏈長、涉及面廣、帶動性強、市場規模大、國際化程度高等特點。在智慧高端、綠色低碳、加速出海等變革趨勢下，全新的汽車產業大生態正在崛起。新能源汽車是全球汽車產業轉型升級、綠色發展的主要方向，也是形成新質生產力、推動我國經濟高品質發展的重要載體。得益於國家前瞻性佈局和行業集體精進，中國新能源汽車銷量將繼續領跑汽車行業，為中國經濟的持續增長提供新動能，為多領域高新技術的融合應用提供新通道，加快推進中國由汽車大國向汽車強國邁進。

——新能源汽車產業是培育和發展新質生產力的主陣地和重要抓手

在新一輪科技革命和產業變革深入發展之際，加快發展新質生產力已經成為新能源汽車產業向著更高品質發展的必由之路。新能源汽車產業是集成新能源、新材料、新一代資訊技術、先進製造等諸多新技術的載體，是多項新技術的交匯點，是符合數位化和綠色化發展方向的新產業，更是全球發達經濟體共同關注和高度重視的領域。發展新能源汽車，對於促進我國汽車業乃至製造業的轉型升級，提高附加值及全球競爭力，具有重大的戰略意義。

——智慧化競爭焦點確立，高端化趨勢已定

通過技術、商業模式的不斷創新，中國車企在電動化轉型之路上已取得初步成果，成為這場產業變革中的創新者和引領者。目前電動汽車在中國的發展已經進入了智慧化時代，實現了對智慧座艙、智慧駕駛等全面匹配。對於中國品牌而言，要充分把握中國新能源汽車產業智慧化、電動化快速發展的戰略機遇，依託近年來中國在新一代資訊通信技術、移動互聯網、人工智慧、數位化等方面的積累，進一步融合前沿技術，利用中國汽車市場規模和獨特應用場景優勢，打通車規晶片、作業系統、電子架構、自動駕駛等核心技術從研發到應用的創新鏈條。同時整車企業與動力電池、資訊通信、互聯網、晶片等企業的強強聯合，形成互為支撐的新型汽車產業生態，助力產品智慧化、高端化更進一步。

——數智融合全鏈賦能，重塑汽車產業生態

隨著人工智慧、5G、工業互聯網等技術的發展，數位化、智慧化將滲入並賦能汽車產業的全鏈條。智慧化生產與管理、數位化研發與設計、全生命週期品質監控、個性化的定制與服務，將有效提升企業創新能力、產品品質與服務水準。同時，基於雲計算、大資料等新一代資訊技術所構建的產業大腦也將整合上下游資源，促進供應鏈融合發展，推動產業數位化轉型，重塑產業生態。

——競爭格局深度重塑，產業發展加速內卷

隨著電動化進程的不斷加快，中國新能源汽車行業在全球地位進一步提升，而新能源汽車的高速發展，也促使行業加速洗牌，競爭更加激烈、競爭格局更加分化。隨著新消費需求的不斷湧現與技術方案的多樣化，新車型密集發佈，產品不斷反覆運算，滿足多元市場的同時，也加速了行業內卷。如何突破重圍活下來，甚至活得更好，是所有企業均需面臨的課題，領先的產品競爭力、強大的技術積累以及對用戶需求的深刻理解是車企突圍的基礎和關鍵。

——中國汽車加速出海，海外競爭日趨激烈

中國車企憑藉強大的技術創新能力以及完善的產業鏈基礎，產品價值已邁入全球第一梯隊，尤其是新能源汽車的國際競爭力與品牌影響力日趨增強；諸多國內企業早已通過研發、建廠、合作等方式實現全球市場佈局。此外，全球主要新能源區域市場產業政策、新能源補貼等的不斷變化，除歐美外的新興市場需求增長的變化，都將使得出海的中國車企面臨海外市場競爭的愈加激烈化和不確定性，對企業的適時應變、策略調整能力提出了挑戰。

(二)公司發展戰略

適用 不適用

公司以賽力斯發展基本法為指導，以新質生產力推進公司新發展，以技術為底座，以創新為動力，通過技術創新造精品，更好地踐行“以用戶為中心，全心全意為使用者服務”的宗旨，為推動中國新能源汽車發展而接續奮鬥，譜寫中國式現代化的汽車新篇章。

(三)經營計畫

適用 不適用

- 1、以智慧電動汽車為核心業務，加快發展優質生產力。繼續堅持創新驅動，夯實研發、製造、品質、銷服、供應五大平臺，加快科技創新成果轉化，進一步夯實質量基礎和品質自動化，使使用者在產品全生命週期獲得極致的用車體驗。
- 2、以動力、平臺為重點技術發展方向，創建多樣生態合作方式，實現技術和成本領先，最終實現技術科技生產力，支撐智慧電動汽車業務健康發展。
- 3、數位化智造，進一步提升柔性生產及交付能力。公司將以數字基礎設施建設為核心，運用智慧化、數位化、物聯網等領域領先技術以及先進的製造運營管理系統和製造工藝流程，執行嚴格的品控標準，以即時線上的回應方式快速精

准地進行規模化定制生產，以高水準智慧製造實力為高品質交付賦能。

4、持續推進供應鏈當地語系化、系統化、集成化佈局。公司將以數位化和 AI 的運用助力供應鏈品質、交付管理能力反覆運算升級，搭建高效協同的供應體系，確保原材料和零部件的穩定供應和品質可控。

5、進一步完善經營合規、運行高效、風險可控、機制科學的管理體系。堅持底線不可破、

紅線不可碰的底線思維，以預防和控制為主，加強運營管控，強化工作效率，確保業務發展高效，為公司行穩致遠提供保障和基礎。

6、推進 EV、EVR 全系產品搶攻海外市場。公司將搶抓海外新能源市場機遇，實施精細化管理，以 EV、EVR 等全系產品搶攻重點目標市場。

(四)可能面對的風險

適用 不適用

1、宏觀經濟不確定的風險。汽車行業受整體經濟發展水準影響較大，全球經濟和國內宏觀經濟的週期性波動、產業結構調整、國際政治環境等因素使得宏觀經濟形勢面臨不確定性，消費者購買力受到一定影響，從而影響消費需求。

2、行業政策風險。國家新的戰略規劃對汽車企業的新能源汽車研發能力、生產技術提出了更高要求，公司需要加大對研發和生產的投入。同時，國家、各級地方政府的補貼政策調整也會對新能源汽車的銷售產生影響。

3、市場競爭加劇風險。隨著消費者的需求擴大、行業的技術進步，智慧新能源汽車迎來良好的行業發展機遇，現有市場參與者擴大產能及新投資者的進入將可能使市場競爭格局日趨複雜。

4、產業鏈風險。新能源汽車產業鏈較長，涉及原材料、零部件、整車製造等多個環節。疊加政治、經濟等因素影響，未來新能源汽車產業鏈仍存在一些不可測風險。

5、技術革新的風險。隨著新材料新技術的推廣應用，汽車產業面臨技術革新、轉型升級的挑戰。

6、匯率波動的風險。受貿易摩擦、貿易壁壘影響，疊加地緣政治風險，人民幣對美元匯率可能產生波動。人民幣匯率波動對公司的經營狀況和盈利變動可能帶來一定影響。

7、可持續發展風險。雙碳目標背景下，對產品全生命週期碳排放的要求逐步提高，面臨製造成本增加以及出口關稅、准入限制風險。

面對上述風險，公司將關注國內外宏觀政策、經濟形勢和市場動向，積極跟蹤行業競爭態勢；加大前沿技術的研發投入，掌握核心技術，優化產品結構，貫徹綠色低碳理念，開發並推出滿足市場和使用者需求的產品；穩定供應鏈，提高供應鏈抗風險能力，推動公司高品質發展。

(五)其他

適用 不適用

七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用 不適用

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、 二月二十八日進一步購入小康股份、 三月進一步購入小康股份、出售小康股份、 進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及 五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

A. 未經審核備考綜合財務資料

以下作說明用途的腦洞科技有限公司(「本公司」)及其附屬公司(以下統稱為「本集團」)未經審核備考綜合資產及負債表(「未經審核備考財務資料」)，乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第4.29段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」及基於下文所載附註編製，以說明假設購入及出售上市證券(「主要交易」)已於二零二三年十二月三十一日完成時本集團的財務狀況。

本未經審核備考財務資料乃由本公司董事編製，僅作說明用途，且由於其假設性質使然，其未必可真實反映主要交易已於二零二三年十二月三十一日完成時本集團的財務狀況。未經審核備考財務資料應與本通函其他部分收錄的其他財務資料一併閱覽。

本集團的未經審核備考資產及負債表

	經審核								未經審核	
	二零二三年								二零二三年	
	十二月	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	十二月
	三十一日	調整(1)	調整(2)	調整(3)	調整(4)	調整(5)	調整(6)	調整(7)	調整(8)	三十一日
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
	(附註1)	(附註2)	(附註3)	(附註4)	(附註5)	(附註6)	(附註7)	(附註8)	(附註9)	
非流動資產										
廠房及設備	37,887									37,887
使用權資產	4,910									4,910
無形資產	880									880
遞延稅項資產	20,182									20,182
廠房及設備之預付款項	29									29
	<u>63,888</u>									<u>63,888</u>

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、
二月二十八日進一步購入小康股份、
三月進一步購入小康股份、出售小康股份、
進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及
五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

	經審核								未經審核	
	二零二三年								二零二三年	
	十二月	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	十二月
	三十一日	調整(1)	調整(2)	調整(3)	調整(4)	調整(5)	調整(6)	調整(7)	調整(8)	三十一日
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
	(附註1)	(附註2)	(附註3)	(附註4)	(附註5)	(附註6)	(附註7)	(附註8)	(附註9)	
流動資產										
存貨	29,000									29,000
貿易及其他應收款項	65,814									65,814
合約資產	2,202									2,202
應收關聯公司款項	6,543									6,543
按公平值計入損益之										
金融資產	69,276	17,106	4,038	9,085	10,116	(20,306)	(10,175)	(7,133)	(7,995)	64,012
銀行結餘及現金	42,473	(17,142)	(4,046)	(9,104)	(10,137)	20,253	10,148	7,115	7,974	47,534
	<u>215,308</u>									<u>215,105</u>
流動負債										
貿易及其他應付款項	71,095									71,095
租賃負債	2,744									2,744
遞延收入	392									392
來自關聯公司之貸款	49,930									49,930
應付所得稅	34									34
	<u>124,195</u>									<u>124,195</u>
流動資產淨值	<u>91,113</u>									<u>90,910</u>
總資產減流動負債	<u>155,001</u>									<u>154,798</u>

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、
二月二十八日進一步購入小康股份、
三月進一步購入小康股份、出售小康股份、
進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及
五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

	經審核									未經審核
	二零二三年									備考
	十二月	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	備考	十二月
	三十一日	調整(1)	調整(2)	調整(3)	調整(4)	調整(5)	調整(6)	調整(7)	調整(8)	三十一日
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
	(附註1)	(附註2)	(附註3)	(附註4)	(附註5)	(附註6)	(附註7)	(附註8)	(附註9)	
非流動負債										
租賃負債	2,760									2,760
遞延稅項負債	435									435
遞延收入	1,695									1,695
來自最終控股方之 貸款	83,349									83,349
	<u>88,239</u>									<u>88,239</u>
	<u>66,762</u>									<u>66,559</u>
資本及儲備										
股本	8,000									8,000
儲備	58,762	(36)	(8)	(19)	(21)	(53)	(27)	(18)	(21)	58,559
	<u>66,762</u>									<u>66,559</u>

本集團的未經審核備考資產及負債表附註：

- (1) 本公司於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況表乃摘錄自本公司日期為二零二四年三月二十七日的年度報告。
- (2) 本集團於公開市場購入賽力斯集團股份有限公司(上海證券交易所股份代號：601127.SH)股份(「小康股份」)，詳情如下。小康股份的總代價為17,142,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所購入 股份數目	平均每 股 購入價 人民幣元	平均每 股 購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用)		總代價 千港元
				印花稅及 相關費用 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	
二零二四年二月二十日	213,000	72.97	80.31	17,106	36	17,142

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、
二月二十八日進一步購入小康股份、
三月進一步購入小康股份、出售小康股份、
進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及
五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

- (3) 本集團於公開市場進一步購入小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為4,046,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所購入 股份數目	平均每股 購入價 人民幣元	平均每股 購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年二月二十一日	51,500	71.22	78.41	4,038	8	4,046

- (4) 本集團於公開市場進一步購入小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為9,104,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所購入 股份數目	平均每股 購入價 人民幣元	平均每股 購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年二月二十八日	93,800	87.96	96.85	9,085	19	9,104

- (5) 本集團於公開市場進一步購入小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為10,137,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所購入 股份數目	平均每股 購入價 人民幣元	平均每股 購入價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年三月一日	101,200	90.7	100	10,116	21	10,137

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、
二月二十八日進一步購入小康股份、
三月進一步購入小康股份、出售小康股份、
進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及
五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

- (6) 本集團於公開市場出售小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為20,253,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所出售 股份數目	平均每 股出售 價 人民幣元	平均每 股出售 價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年三月二十一日	181,000	101.76	112.19	20,306	53	20,253

- (7) 本集團於公開市場進一步出售小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為10,148,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所出售 股份數目	平均每 股出售 價 人民幣元	平均每 股出售 價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年三月二十二日	94,000	98.27	108.24	10,175	27	10,148

- (8) 本集團於公開市場進一步出售小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為7,115,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所出售 股份數目	平均每 股出售 價 人民幣元	平均每 股出售 價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年四月三十日	66,100	97.99	107.92	7,133	18	7,115

- (9) 本集團於公開市場進一步出售小康股份，詳情如下。小康股份的總代價為7,974,000港元，此金額被假定為小康股份於二零二三年十二月三十一日的公平值。

交易日期	所出售 股份數目	平均每 股出售 價 人民幣元	平均每 股出售 價 港元	代價 (不包括 印花稅及 相關費用) 千港元	印花稅及 相關費用 千港元	總代價 千港元
二零二四年五月七日	82,900	87.58	96.44	7,995	21	7,974

B. 獨立申報會計師就編製未經審核備考財務資料的鑒證報告

以下為本公司申報會計師中主環球會計師事務所有限公司(香港執業會計師)發出的獨立申報會計師鑒證報告全文，內容有關未經審核備考財務資料，乃為載入本通函而編製。



香港
鰂魚涌
英皇道979號
太古坊一期18樓
1801-03室
各董事

本所已完成鑒證工作以對腦洞科技有限公司(「貴公司」)董事(「董事」)編製的 貴公司及其附屬公司(以下統稱為「貴集團」)未經審核備考財務資料作出報告，僅供說明用途。未經審核備考財務資料包括 貴公司就購入、進一步購入、二月二十八日進一步購入、三月進一步購入、出售、進一步出售、四月進一步出售及五月進一步出售上市證券(「主要交易」)所刊發日期為二零二四年五月二十四日的通函(「通函」)附錄四第IV-1至IV-5頁內所載 貴集團於二零二三年十二月三十一日的未經審核備考資產及負債表以及相關附註(「未經審核備考財務資料」)。董事用於編製未經審核備考財務資料的適用標準載於通函附錄四第IV-1至IV-5頁。

未經審核備考財務資料由董事編製，以說明主要交易對 貴集團於二零二三年十二月三十一日的財務狀況的影響，猶如該交易已於二零二三年十二月三十一日發生。在此過程中，董事從 貴集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的財務報表(已就此刊發經審核年度報告)中摘錄有關 貴集團財務狀況的資料。

董事對未經審核備考財務資料的責任

董事負責根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第4.29段及參考香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的會計指引(「會計指引」)第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」編製未經審核備考財務資料。

本所的獨立性和質量管理

本所遵守香港會計師公會頒佈的專業會計師道德守則中對獨立性及其他職業道德的要求，有關要求基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有的審慎、保密及專業行為的基本原則而制定。本所應用香港質量管理準則第1號「進行財務報表審核或審閱或其他鑒證或相關服務委聘的事務所的質量管理」，當中要求事務所設計、實施及經營質量管理系統，包括與遵守職業道德要求、專業準則以及適用的法律及監管要求相關的政策或程序。

核數師的責任

本所的責任是根據上市規則第4.29(7)段的規定對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告本所的意見。對於本所過往就用於編製未經審核備考財務資料的任何財務資料而發出的任何報告，除於報告發出日期向該等報告收件人承擔的責任外，本所概不承擔任何責任。

於購入小康股份、進一步購入小康股份、
二月二十八日進一步購入小康股份、
三月進一步購入小康股份、出售小康股份、
進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及
五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

本所根據香港會計師公會頒佈的香港鑒證業務準則第3420號「就編製招股章程內備考財務資料作出報告的鑒證業務」執行本所的工作。該準則要求申報會計師計劃和實施程序以對董事是否根據上市規則第4.29段及參考香港會計師公會頒佈的會計指引第7號編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

就本業務而言，本所沒有責任更新或重新出具任何在編製未經審核備考財務資料時所使用的任何歷史財務資料的報告或意見，且在本業務過程中，本所亦無就編製未經審核備考財務資料時所使用的財務資料進行審核或審閱。

將未經審核備考財務資料包括在通函中，目的僅為說明主要交易對 貴集團未經調整財務資料的影響，猶如該交易已在為說明為目的而選擇的較早日期發生。因此，本所不對交易的實際結果會否如同呈報一樣提供任何保證。

對於未經審核備考財務資料是否已按照適用標準妥當編製而進行報告的合理鑒證業務，涉及實施程序以評估董事用以編製未經審核備考財務資料的適用標準是否提供合理基準，以呈列該交易直接造成的重大影響，並須就以下事項獲取充分適當的證據：

- 相關備考調整是否適當地按照該等標準編製；及
- 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料作出適當調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，當中已考慮申報會計師對 貴集團性質、與編製未經審核備考財務資料有關的交易以及其他相關業務情況的了解。

本業務也包括評估未經審核備考財務資料的整體呈列方式。

附錄四

於購入小康股份、進一步購入小康股份、 二月二十八日進一步購入小康股份、 三月進一步購入小康股份、出售小康股份、 進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及 五月進一步出售小康股份後本集團的未經審核備考財務資料

本所相信，本所所獲得的證據充足及適當地為本所的意見提供基礎。

意見

本所認為：

- (a) 未經審核備考財務資料已按照所述基準妥當編製；
- (b) 有關基準與 貴集團的會計政策一致；及
- (c) 就根據上市規則第4.29(1)段所披露的未經審核備考財務資料而言，該等調整屬適當。

中主環球會計師事務所有限公司

執業會計師

香港，

二零二四年五月二十四日

1. 責任聲明

本通函的資料乃遵照上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料，董事願對本通函共同及個別地承擔全部責任。董事經作出一切合理查詢後確認就其所深知及確信，本通函所載資料在所有重大方面均為準確完整、無誤導或欺騙成分，亦無遺漏其他事項，致使本通函任何陳述存在誤導成分。

2. 權益披露

(a) 董事及最高行政人員於本公司股份之權益及淡倉

於最後實際可行日期，董事及本公司最高行政人員及其聯繫人於股份、相關股份及本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之債權證中擁有下列根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之權益(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或被視為擁有之權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊之權益，或根據上市規則之上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及聯交所之權益。

於本公司股份及相關股份的好倉

董事姓名	權益性質	所持普通股數目	於最後實際 可行日期於 本公司權益之 概約百分比
張量先生	於受控制法團之權益 (附註)	599,658,000股股份(L)	74.96%
(L)	指好倉		

附註：執行董事張量先生透過其全資擁有的Yoho Bravo Limited於599,658,000股股份(佔本公司已發行股本的約74.96%)中擁有權益。

(b) 主要股東的權益及淡倉

股東名稱	權益性質	所持普通股數目	於最後實際 可行日期於 本公司權益的 概約百分比
Yoho Bravo Limited (附註)	實益擁有人	599,658,000 (L)	74.96%

(L) 指好倉

附註：執行董事張量先生透過其全資擁有的Yoho Bravo Limited於599,658,000股股份(佔本公司已發行股本的約74.96%)中擁有權益。

除本文所披露者外，於最後實際可行日期，董事或本公司最高行政人員概無於任何股份、相關股份或本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或被視為擁有之權益及淡倉)；或根據證券及期貨條例第352條須記入該條所指的登記冊之任何權益或淡倉；或根據標準守則須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無董事為於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司披露的權益或淡倉的公司的董事或僱員。

3. 董事服務合約

於最後實際可行日期，概無董事與本集團任何成員公司訂立或擬訂立任何服務合約，不包括於一年內到期或本集團可在不支付賠償(法定賠償除外)的情況下終止的合約。

4. 董事於本集團資產及合約中的權益

於最後實際可行日期，據董事所知，概無董事於本集團任何成員公司自二零二三年十二月三十一日（即本公司最近刊發之經審核綜合財務報表之結算日）以來所收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃之任何資產中直接或間接擁有任何權益。

於最後實際可行日期，概無董事於本集團任何成員公司所訂立於最後實際可行日期仍然有效且對本集團任何成員公司業務有重大影響的任何合約或安排中直接或間接擁有重大權益。

5. 重大合約

本集團於緊接最後實際可行日期前兩年內訂立以下屬或可能屬重大的合約（並非在日常業務過程中訂立的合約）：

- (a) 於二零二三年七月三十一日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.6百萬美元（相當於約20.6百萬港元）進一步出售131,400股小鵬汽車有限公司美國存託股份（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (b) 於二零二三年十二月二十日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元（相當於約7.0百萬港元）進一步購入17,650股Affirm Holdings, Inc.之A類普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (c) 於二零二四年一月二十四日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.1百萬美元（相當於約8.9百萬港元）進一步購入1,910股英偉達公司之普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；
- (d) 於二零二四年一月三十日（聯交所交易時段後），本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.0百萬美元（相當於約8.0百萬港元）進一步購入1,960股Super Micro Computer, Inc.之普通股（有關訂約方並無就此訂立書面合約）；

- (e) 於二零二四年一月三十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元(相當於約7.0百萬港元)進一步出售1,430股英偉達公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (f) 於二零二四年二月六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.4百萬美元(相當於約3.0百萬港元)進一步出售3,220股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (g) 於二零二四年二月十五日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步購入3,740股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (h) 於二零二四年二月十五日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步出售880股英偉達公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (i) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.9百萬美元(相當於約15.0百萬港元)進一步出售2,650股英偉達公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (j) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.6百萬美元(相當於約5.0百萬港元)進一步購入3,470股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；

- (k) 於二零二四年二月十六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.0百萬美元(相當於約7.0百萬港元)進一步出售1,020股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (l) 於二零二四年二月二十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.9百萬美元(相當於約22.3百萬港元)出售16,370股Coinbase Global, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (m) 於二零二四年二月二十日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣15.5百萬元(相當於約17.1百萬港元)購入小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (n) 於二零二四年二月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣3.7百萬元(相當於約4.0百萬港元)進一步購入小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (o) 於二零二四年二月二十二日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.7百萬美元(相當於約12.9百萬港元)進一步購入1,920股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (p) 於二零二四年二月二十七日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約9.9百萬港元)進一步出售33,350股Affirm Holdings, Inc.之A類普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (q) 於二零二四年二月二十八日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣8.3百萬元(相當於約9.1百萬港元)二月二十八日進一步購入小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；

- (r) 於二零二四年二月二十九日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約9.9百萬港元)進一步出售1,490股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (s) 於二零二四年三月一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.1百萬港元)三月進一步購入小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (t) 於二零二四年三月六日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.9百萬美元(相當於約6.9百萬港元)進一步出售780股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (u) 於二零二四年三月七日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣12.9百萬元(相當於約14.2百萬港元)購入305,000股浪潮電子信息產業股份有限公司之內資股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (v) 於二零二四年三月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約2.6百萬美元(相當於約19.8百萬港元)購入23,200股Micron Technology, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (w) 於二零二四年三月二十一日(聯交所交易時段後)，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣18.4百萬元(相當於約20.3百萬港元)出售小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (x) 於二零二四年三月二十二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約18.0百萬港元購入650,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；

- (y) 於二零二四年三月二十二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣9.2百萬元(相當於約10.2百萬港元)進一步出售小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (z) 於二零二四年四月一日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約1.3百萬美元(相當於約10.0百萬港元)進一步購入10,400股Micron Technology, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (aa) 於二零二四年四月一日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約0.8百萬美元(相當於約6.0百萬港元)進一步購入740股Super Micro Computer, Inc.之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (bb) 於二零二四年四月二日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約5.0百萬港元進一步購入166,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (cc) 於二零二四年四月二十三日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約5.0百萬港元進一步購入145,000股泡泡瑪特國際集團有限公司之普通股(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；
- (dd) 於二零二四年四月三十日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣6.5百萬元(相當於約7.1百萬港元)四月進一步出售小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)；及
- (ee) 於二零二四年五月七日，本公司與中銀國際證券有限公司簽訂一份交易單，內容有關透過公開市場以總代價約人民幣7.3百萬元(相當於約8.0百萬港元)五月進一步出售小康股份(有關訂約方並無就此訂立書面合約)。

6. 訴訟

於最後實際可行日期，據董事所知，本集團並無涉及任何重大訴訟或仲裁程序，亦無針對本集團的任何待決或威脅將提起的重大訴訟或申索。

7. 董事於競爭業務中的權益

於最後實際可行日期，據董事所知，概無董事或彼等各自之緊密聯繫人於任何與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭或衝突或可能衝突之業務中擁有任何權益。

8. 專家及同意書

以下為於本通函內提供意見或建議的專家的資格：

名稱	資格
中主環球會計師事務所有限公司	根據香港法例第50章專業會計師條例的執業會計師及根據香港法例第588章財務匯報局條例的註冊公眾利益實體核數師

中主環球會計師事務所有限公司已就刊發本通函發出同意書，同意按所載形式及內容轉載其報告或函件(視情況而定)及引述其名稱，且迄今並無撤回有關同意書。

於最後實際可行日期，中主環球會計師事務所有限公司概無擁有本集團任何成員公司的股權，亦無擁有任何可認購或提名他人認購本集團任何成員公司任何證券的權利(不論是否可依法強制執行)。

於最後實際可行日期，中主環球會計師事務所有限公司概無於本集團任何成員公司自二零二三年十二月三十一日(即本集團最近刊發的經審核財務報表的結算日)以來所收購或出售或租賃或擬收購或出售或租賃的任何資產中擁有任何直接或間接權益。

上述專家的函件或報告(視情況而定)乃於本通函日期發出，以供載入本通函。

9. 一般事項

- (a) 本公司之註冊地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, the Cayman Islands。
- (b) 本公司於香港的主要營業地點為香港鰂魚涌英皇道979號太古坊一期18樓1801-03室。
- (c) 本公司的香港股份過戶登記處為卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。
- (d) 本公司的公司秘書為黃荻女士。黃女士為執業會計師及香港會計師公會會員。
- (e) 倘本通函的英文版與中文版有任何不一致，概以英文版為準。

10. 展示文件

載列購入小康股份、進一步購入小康股份、二月二十八日進一步購入小康股份、三月進一步購入小康股份、出售小康股份、進一步出售小康股份、四月進一步出售小康股份及五月進一步出售小康股份各自項下擬進行交易(上文所述重大合約(m)、(n)、(q)、(s)、(w)、(y)、(dd)及(ee))全面詳情的備忘錄的副本將於自本通函日期起計14日期間於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(<http://www.brainholetechnology.com>)刊載。