证券代码:603301　证券简称:振德医疗　公告编号:2024-030

振德医疗用品股份有限公司 关于公司第二期员工持股计划第二个解锁期解锁条件未达成暨锁定期届满的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

振德医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年12月13日召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过《关于公司第二期员工持股计划第二个解锁期解锁条件未达成情况的议案》,具体情况如下:

一、第二期员工持股计划的基本情况

公司分别于2022年9月30日、2022年10月20日召开第三届董事会第四次会议和2022年第二次临时股东大会,审议通过了《关于(公司第二期员工持股计划(草案))及其摘要的议案》等相关议案,同意实施公司第二期员工持股计划,具体内容详见公司于2022年10月1日、2022年10月21日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。

2022年12月14日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司下发的《过户登记确认书》,“振德医疗用品股份有限公司回购专用证券账户” 所持有的2,270,460 股公司股票已于2022年12月13日非交易过户至“振德医疗用品股份有限公司—第二期员工持股计划”专户,过户价格为22.10元/股,过户股份共计2,270,460 股,占公司总股本比例为 0.85%。具体内容详见公司于2022年12月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。

二、第二期员工持股计划的解锁期

公司第二期员工持股计划的存续期为48个月, 自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日(2022年12月15日)起12个月后开始分三期解锁,锁定期最长36个月,具体如下:

第一批解锁时点:自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月。

第二批解锁时点:自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月。

第三批解锁时点:自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月。

三、第二期员工持股计划前期解锁情况

公司第二期员工持股计划第一个解锁期已于2023年12月14日届满,公司第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划第一个解锁期解锁条件达成情况的议案》,解锁了第二期员工持股计划440,592股,占公司总股本的0.1654%。具体内容详见公司于2023年12月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。

四、第二期员工持股计划第二个解锁期公司层面业绩考核指标及完成情况

本次员工持股计划持有人持有标的股票权益将目本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过,且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的12个月、24个月、36个月后, 依据2022-2024年各年度公司业绩考核目标完成度来确定当年度持有人所持权益实际可解锁的比例M1、M2、M3, 假设2022-2024年各年度公司营业收入实际完成额为X1、X2、X3,2022-2024年各年度公司净利润实际完成额为Y1、Y2、Y3,则公司层面的业绩考核方式及解锁比例安排如下:

对应考核年度	营业收入实际完成额(单位:亿元)	公司层面解锁比例(M)	
2022年	X1	①若58≤X1,M1=Min{10%+(X1-58)/(80-58)*90%,20%}	X1<58,M1=0%
2023年	X2	① 若X1<58, a) 58≤X2<80,M2=10%+(X2-58)/(80-58)*90% b) 80≤X2,M2=100% ② 若58≤X1<(68+22*10%/90%), a) X2≤X1,M2=0% b) X1<X2<80,M2=(X2-X1)/(80-58)*90% c) X2≥80,M2=100%-M1 ③ 若X1≥(68+22*10%/90%), a) X2≤(68+22*10%/90%),M2=0% b) X2>(68+22*10%/90%),M2= Min{(X2-(68+22*10%/90%))/(80-58)*90%,80%}	X2<58,M2=0%
2024年	X3	① 若X1<58且X2<58, a) 58≤X3<80,M3=10%+(X3-58)/(80-58)*90% b) 80≤X3,M3=100% ② 若X1<58且58≤X2<80, a) X3≤X2,M3=0% b) X2<X3<80,M3=(X3-X2)/(80-58)*90% c) X3≥80,M3=100%-M2 ③若X1<58且80≤X2,M3=0% ④若58≤X1<(68+22*10%/90%), a) X3≤Max{X1,X2}, M3=0% b) Max {X1,X2}<X3<80,M3= (X3-Max {X1,X2})/(80-58)*90% c) X3≥80,M3=100%-M1-M2 ⑤ 若X1≥(68+22*10%/90%)且X2≤(68+22*10%/90%), a) X3≤(68+22*10%/90%),M3=0% b) X3>(68+22*10%/90%),M3= Min{(X3-(68+22*10%/90%))/(80-58)*90%,80%} ⑥若X1≥(68+22*10%/90%)且(68+22*10%/90%)<X2<80, a) X3≤X2, M3=0% b)X2<X3<80,M3=(X3-X2)/(80-58)*90% c) X3≥80,M3=100%-M1-M2 ⑦若X1≥(68+22*10%/90%)且X2≥80,M3=0%	X3<58,M3=0%

注:① 营业收入以公司当年度经审计并公告的财务数据为准。

②上述Max{X1,X2}表示为取X1、X2两个数值的最大值,Min{X1,X2}表示为取X1、X2两个数值的最小值,下同此意。

对应考核年度	净利润实际完成额(单位:亿元)	公司层面解锁比例(M)	
2022年	Y1	①若7≤Y1,M1=Min{10%+(Y1-7)/(9-7)*90%,20%}	Y1<7,M1=0%
2023年	Y2	① 若Y1<7, a) 7≤Y2<9,M2=10%+(Y2-7)/(9-7)*90% b) 9≤Y2,M2=100% ② 若7≤Y1<(7+2*10%/90%), a) Y2≤Y1,M2=0% b) Y1<Y2<9,M2=(Y2-Y1)/(9-7)*90% c) Y2≥9,M2=100%-M1 ③ 若Y1≥(7+2*10%/90%), a) Y2≤(7+2*10%/90%),M2=0% b) Y2>(7+2*10%/90%),M2= Min {(Y2-(7+2*10%/90%))/(9-7)*90%,80%}	Y2<7,M2=0%
2024年	Y3	① 若Y1<7且Y2<7, a) 7≤Y3<9,M3=10%+(Y3-7)/(9-7)*90% b) 9≤Y3,M3=100% ② 若Y1<7且7≤Y2<9, a) Y3≤Y2,M3=0% b) Y2<Y3<9,M3=(Y3-Y2)/(9-7)*90% c) Y3≥9,M3=100%-M2 ③若Y1<7且9≤Y2,M3=0% ④若7≤Y1<(7+2*10%/90%), a) Y3≤Max{Y1,Y2}, M3=0% b)Max {Y1,Y2}<Y3<9,M3= (Y3-Max{Y1,Y2})/(9-7)*90% c) Y3≥9,M3=100%-M1-M2 ⑤ 若Y1≥(7+2*10%/90%)且Y2≤(7+2*10%/90%), a) Y3≤(7+2*10%/90%),M3=0% b) Y3>(7+2*10%/90%),M3= Min {(Y3-(7+2*10%/90%))/(9-7)*90%,80%} ⑥若Y1≥(7+2*10%/90%)且(7+2*10%/90%)<Y2<9, a) Y3≤Y2, M3=0% b)Y2<Y3<9,M3=(Y3-Y2)/(9-7)*90% c) Y3≥9,M3=100%-M1-M2 ⑦若Y1≥(7+2*10%/90%)且Y2≥9,M3=0%	Y1<7,M1=0%

注:上述“净利润”指标计算以经审计的归属于母公司股东的净利润并剔除本次及其它股权激励计划和员工持股计划股份支付成本后的数值作为计算依据。

持股计划项下权益份额解锁依据的公司层面业绩考核以营业收入(X)或净利润(Y)为考核指标,并以考核年度上述两个考核指标对应可解锁比例及份额的孰高值作为当年度实际解锁的权益份额, 但截至任一考核年度累计可解锁的权益份额不得高于依据上述两个考核指标单独计算方式下核算的累计可解锁权益份额数量的孰高值。

经审计,公司2023年度实现营业收入4,127,044,057.44元,实现归属于母公司股东的净利润198,399,010.76元,剔除本次及其它股权激励计划股份支付成本影响3,730,407.35元后的数值为202,129,418.11元。综上,根据本次员工持股计划草案规定,公司第二期员工持股计划第二个解锁期公司层面业绩考核指标未达成,本次员工持股计划第二个解锁期无股票解锁。

五、薪酬与考核委员会及监事会意见

薪酬与考核委员会意见:经核查,公司第二期员工持股计划第二个解锁期公司层面业绩考核指标未达成,本次员工持股计划第二个解锁期无股票解锁,符合《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》等法律法规,决策程序合法合规,不存在损害公司及全体股东利益的情形。薪酬与考核委员会同意《关于公司第二期员工持股计划第二个解锁期解锁条件未达成情况的议案》。

监事会意见:公司第二期员工持股计划第二个解锁期解锁条件未达成,本次员工持股计划第二个解锁期无股票解锁,该事项的审议程序、决议合法有效,符合公司《第二期员工持股计划(草案)》、《第二期员工持股计划管理办法》及《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》等法律法规和规范性文件的规定,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。因此,监事会同意《关于公司第二期员工持股计划第二个解锁期解锁条件未达成情况的议案》。

六、其他说明

公司将持续关注第二期员工持股计划的实施情况, 并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

特此公告。

振德医疗用品股份有限公司董事会
2024年12月14日

证券代码:001872/201872　证券简称:招商港口/招港B　公告编号:2024-095

招商局港口集团股份有限公司 关于2024年11月业务量数据的自愿性信息披露公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

业务指标	2024年11月	同比变化	本年累计	同比变化
集装箱总计(万TEU)	1,618.6	8.4%	17,957.9	9.0%
内地码头	1,258.4	7.8%	13,978.9	9.0%
其中:珠三角	131.8	3.9%	1,584.8	17.1%
长三角	815.0	8.4%	9,087.1	8.3%
环渤海	281.7	9.5%	2,998.7	7.5%
东南地区	17.9	-14.8%	189.7	5.9%
西南地区	12.0	10.2%	118.6	8.0%
港澳台码头	55.3	7.2%	549.4	2.7%
海外码头	304.9	11.2%	3,429.6	10.3%
散杂货总计(万吨)	10,165.4	2.8%	114,966.6	-0.5%
内地码头	10,093.5	2.6%	114,126.2	-0.7%
其中:珠三角	354.7	-7.5%	3,937.2	-3.3%
长三角	5,762.0	7.1%	67,612.0	-0.1%
环渤海	2,998.6	-4.4%	32,812.0	0.2%
东南地区	220.3	27.1%	1,678.9	-11.0%
西南地区	757.9	-0.6%	8,086.2	-6.2%
海外码头	71.9	42.7%	840.4	35.8%

注:1.以上数据为初步统计数据,个别参股码头业务量数据为预估;2.以上各区域所包含的具体项目以公司披露的年报/半年报为准;3.2024年6月28日,本公司控股子公司招商局港口控股有限公司(0144.HK)完成了对PT Nusantara Pelabuhan Handal TBK(NPH) 51%股权收购项目的交割,自2024年7月起,本公司将NPH业务量纳入统计。

特此公告。

招商局港口集团股份有限公司
董 事 会
2024年12月14日

证券代码:001872/201872　证券简称:招商港口/招港B　公告编号:2024-094

招商局港口集团股份有限公司 关于控股股东持股结构拟发生变化的公 告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

近日,招商局港口集团股份有限公司(以下简称“本公司”)收到了控股股东布罗德福国际有限公司(以下简称“布罗德福国际”)的通知,布罗德福国际向招商局集团(香港)有限公司(以下简称“招商局香港”)转让其所持虹辉(香港)有限公司(以下简称“虹辉公司”)74.66%股份,同时招商局香港将前述受让所得虹辉公司74.66%股份全部委托给布罗德福国际管理(以下简称“本次股份转让及股份托管”)。本次股份转让及股份托管完成后,本公司的控股股东仍为布罗德福国际,本公司的实际控制人仍为招商局集团有限公司。现将有关事项说明如下:

一、本次股份转让的基本情况

2024年12月12日, 招商局香港与布罗德福国际签署《关于虹辉 (香港) 有限公司(RAINBOW REFLECTION LIMITED)之股份转让协议》。该协议的主要内容如下:

1.本次股份转让

根据本协议的条款和条件,招商局香港以其所持的布罗德福国际部分股份(“回购股份”)作为对价向布罗德福国际购买其持有的虹辉公司股本中的21,120,986,262股普通股 (占虹辉公司总股本的74.66%,“目标股份”),布罗德福国际回购回购股份并注销(“本次股份转让”)。

在本协议签署生效后3个月内,双方应在虹辉公司与布罗德福国际公司秘书处完成虹辉公司、布罗德福国际股东登记册的更新。

自交割之日起,目标股份产生的盈利或亏损由招商局香港享有或承担。

2.交割先决条件

本次股份转让于所列先决条件全部满足或被有权豁免方书面事先豁免之日交割 (“交割”):(1)双方的相关内部有权机构已经审议通过本次股份转让及本次股份转让相关文件;(2) 布罗德福国际和招商局香港已向虹辉公司交付其各自正式签署的有关目标股份转让凭证 (Instrument of Transfer)和买卖单据(Bought and Sold Notes)的原件;(3)招商局香港收到虹辉公司已更新的股东名册的复印本,其中显示(a)招商局香港登记为目标股份的持有人,(b)布罗德福国际不再持有目标股份。

3.终止

本协议或者本协议项下双方之间的权利和义务可按下列方式在交割前的任何时间终止:(1) 双方达成书面协议终止本协议;(2)如果任何禁止、阻止本协议项下交易完成的法律或者政府法令变为最终且无法推翻,任一方均有权书面通知另一方终止本协议。

二、本次股份托管的基本情况

2024年12月12日, 招商局香港与布罗德福国际签署《关于虹辉 (香港) 有限公司(RAINBOW REFLECTION LIMITED)之股份托管协议》。该协议的主要内容如下:

1.托管范围

招商局香港于交割之时起将其持有的虹辉公司目标股份全部委托给布罗德福国际管理, 布罗德福国际接受本次托管,由布罗德福国际作为目标股份的唯一受托管理人,代招商局香港行使本协议约定的目标股份项下的股东权利。

2.托管方式

除本条款下述股东权利以外, 招商局香港将目标股份依据相关法律法规和公司章程应享有的股东权利,委托给布罗德福国际行使:(1)取得目标股份收益或分红的权利;(2)清算或所有令虹辉公司解散的权利;(3)剩余财产分配权;(4)以转让、出资、置换、质押等方式处置目标股份的权利,但受限制于本协议的约定。

上述所述布罗德福国际受托行使的目标股份股东权利包括但不限于:(1) 委派股东代表行使股东会表决权;(2)提案权;(3)股东会召集权;(4)委派董事、监事及高级管理人员;(5)获取虹辉公司有关信息;(6)就虹辉公司的下属子公司而言,根据法律、法规、虹辉公司章程以及该等下属子公司的公司章程的规定,就目标股份而享有的针对该等下属子公司的前述第(1)至第(5)项权利;以及(7)其他依据法律、法规及虹辉公司章程而享有的股东权利。

托管期限内,招商局香港将配合布罗德福国际对目标股份股东权利的代为行使,包括但不限于根据布罗德福国际的合理要求签署相关文件等。

3.托管期限

就目标股份的任何一部分而言,其在本协议下的托管期限的起始日为招商局香港依据《关于虹辉(香港)有限公司(RAINBOW REFLECTION LIMITED)之股份转让协议》约定取得目标股份之日,终止日为以下日期中的最早日期:(1)双方签订本协议的终止协议之日;或者(2)一方收到另一方终止受托管理的书面通知之日。

4.协议的生效和终止

本协议经双方签署后成立, 并自以下条件全部满足之日起生效:(1) 布罗德福国际批准本协议;(2)招商局香港批准本协议;(3)有权国资监管机构批准本协议项下的股权托管事项;(4)其他必要的授权或审批(如有)。

本协议在以下任一情形终止:(1)双方协商一致同意并签署本协议的终止协议终止;(2)所有目标股份的托管期限均已根据本协议相关条款的约定终止。

四、完成本次股份转让及股份托管尚需法成的条件

完成本次股份转让及股份托管尚需上述协议相关方履行其注册所在地涉及的相关股份变更手续后,由虹辉公司向招商局香港提供更新的股东名册的复印本。

五、本次股份转让及股份托管对上市公司的影响

截至2024年9月30日,本公司的股权架构如下:

本次股份转让及股份托管完成后,本公司的股权架构如下:

本次股份转让及股份托管不会导致本公司控股股东及实际控制人发生变化, 本公司的控股股东仍为布罗德福国际,本公司的实际控制人仍为招商局集团有限公司。

六、其他事项

本公司将持续关注相关事项的进展,并按照有关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

七、备查文件

1. 招商局香港与布罗德福国际《关于虹辉 (香港) 有限公司 (RAINBOW REFLECTION LIMITED)之股份转让协议》;

2. 招商局香港与布罗德福国际《关于虹辉 (香港) 有限公司 (RAINBOW REFLECTION LIMITED)之股份托管协议》。

特此公告。

招商局港口集团股份有限公司
董 事 会
2024年12月14日

证券代码:603023　证券简称:*ST威帝　公告编号:2024-086

哈尔滨威帝电子股份有限公司关于2024年第三季度报告的信息披露监管工作函回复的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

哈尔滨威帝电子股份有限公司(以下简称“公司”)近期收到上海证券交易所上市公司管理二部发送的《关于哈尔滨威帝电子股份有限公司2024年第三季度报告的信息披露监管工作函》(上证公函(2024)3635号,以下简称“问询函”)。公司收到以后高度重视,组织人员逐一落实相关问题,现将问询函涉及的问题回复如下:

问题1、三季报显示,公司前三季度实现营业收入4,621.06万元,同比增长2.75%,毛利率为28.74%,较2023年度毛利率增长4.76个百分点。其中,报告期内的单季度毛利率分别为34.62%、25.54%及21.96%,与2023年四季度毛利率-11.31%相比,波动较大。此外,2024年前三季度公司发生管理费用551.94万元,与去年同期1,344.11万元相比,减少58.94%,系本期扣非净利润扭亏为盈的重要原因之一。请公司:(1)结合2023年度及本期收入及成本项目构成、行业竞争情况、产品销售及材料采购情况,说明本年度各季度毛利率逐季下滑的原因,并说明本期毛利率较2024年四季度实现由负转正的原因;(2)补充披露报告期内各季度管理费用的业务内容、费用性质及金额,并结合公司业务模式、经营计划等情况说明本期管理费用大幅下降的原因及合理性,是否与收入上升趋势相匹配;(3)结合上述情况,说明是否存在跨期确认收入及费用的情形。

公司回复:

一、结合2023年度及本期收入及成本项目构成、行业竞争情况、产品销售及材料采购情况,说明本年度各季度毛利率逐季下滑的原因,并说明本期毛利率较2024年四季度实现由负转正的原因。

公司是国内汽车电子控制产品供应商, 产品主要目标市场是大中型客车市场以及部分新能源卡车市场。客车行业属于弱周期行业,行业总量不仅取决于居民出行总量和出行结构,也受国家及地方政策的影响。2023年度,国内经济下行压力增大,市场订单减少萎缩,受此影响公司2023年营业收入同比下降28.55%。2024年度客车行业随着国内旅游客运市场、海外客车市场的回暖,行业市场需求增长。公司作为客车行业的配套企业,受客车行业市场需求增加影响,公司2024年1-9月营业收入较上年同期增长2.75%。2024年公司主营业务未发生变化,公司的主要产品包括CAN总线控制系统、总线控制单元、控制器(ECU控制单元)、传感器等系列产品,主要应用于客车、卡车。

1、公司主营业务产品的毛利率变动情况

金额单位:万元

产品类型	2024年1-9月			2023年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
CAN总线产品	3,715.25	2,779.63	25.18%	4,173.11	3,368.99	19.27%
控制器及其他	886.66	495.57	44.11%	1,035.58	600.84	41.98%
其他				45.58	38.07	16.48%
其他业务	19.15	17.63	7.99%	45.24	20.78	54.06%
合计	4,621.06	3,292.83	28.74%	5,299.51	4,028.68	23.98%

如上表所示,公司2024年1-9月毛利率较2023年度上升4.76个百分点,主要原因:①2023年4季度毛利率-11.31%,拉低了2023年整体毛利率水平。详见回复中2023年4季度毛利率为负原因分析。②CAN总线产品中的卡车模块毛利率为负,2023年卡车模块销售收入为519.06万元 (占总收入比例9.79%),2024年1-9月的销售收入为76.32万元(占总收入比例1.65%)。2023年销量收入较大,但毛利率为-1.30%,降低了2023年度公司整体的毛利率水平。

2024年1-9月及2023年度主要产品的单位售价与单位成本明细表如下:

金额单位:元

产品类型	单位售价		单位成本		毛利率	
	2024年1-9月	2023年	2024年1-9月	2023年	2024年1-9月	2023年
CAN总线产品(注1)	641.1	493.64	479.65	398.52	25.18%	19.27%
其中:CAN总线非全液晶仪表	1,112.24	1,154.16	845.82	896.28	23.95%	22.34%
客车模块	524.31	533.24	366.52	384.46	30.09%	27.90%
CAN总线全液晶仪表	2,722.13	3,037.85	1,911.44	2,310.13	29.78%	23.96%
卡车模块	189.43	182.28	189.74	184.65	-0.17%	-1.30%
其他CAN总线产品	321.29	272.3	263.55	256.63	17.97%	5.75%
控制器及其他	144.43	123.29	80.73	71.53	44.11%	41.98%

注1:CAN总线产品类的单位售价和单位成本上升是受售价和成本较高的CAN总线全液晶仪表占比由6.83%上升到12.16%的影响。

如上表所示,2024年1-9月CAN总线产品中主要产品CAN总线非全液晶仪表、客车模块、CAN总线全液晶表的单位售价与单位成本均有一定的下降, 其单位成本的下降幅度大于单位售价的降幅, 导致2024年1-9月CAN总线产品的毛利率上升5.91个百分点。

公司对比了原材料2024年和2023年的采购价格,印制板、液晶屏、化工原料整体略有下降,有色金属涨价导致金属类材料整体呈上涨趋势,电子元器件根据市场需求变化略有波动。原材料采购价格的小幅波动,对公司产品的材料成本影响较小。2024年公司优化了部分产品的硬件结构,使材料成本有小幅下降。

综上所述, 2023年4季度毛利率-11.31%,拉低了2023年整体毛利率水平。同时2024年1-9月CAN总线产品中主要产品CAN总线非全液晶仪表、客车模块、CAN总线全液晶表的单位售价与单位成本均有一定的下降,其单位成本的下降幅度大于单位售价的降幅,所以公司2024年1-9月毛利率较2023年度上升4.76个百分点。

2、2024年1-3季度毛利率变动情况分析

金额单位:万元

2024年一季度毛利率情况表				
产品类型	销售数量	营业收入	营业成本	毛利率
CAN总线产品	24,556.00	1,572.71	1,105.75	29.69%
其中:CAN总线非全液晶仪表	5,817.00	698.69	514.09	26.42%
客车模块	8,946.00	483.13	318.56	34.06%
CAN总线全液晶仪表	454.00	142.35	89.79	36.93%
卡车模块	2,467.00	45.72	45.18	1.18%
其他CAN总线产品	6,872.00	202.81	138.14	31.88%
控制器及其他	25,175.00	480.66	236.64	50.77%
合计	49,731.00	2,053.37	1,342.39	34.62%

金额单位:万元

2024年二季度毛利率情况表				
产品类型	销售数量	营业收入	营业成本	毛利率
CAN总线产品	19,283.00	1,226.41	945.95	22.87%
其中:CAN总线非全液晶仪表	4,457.00	474.03	353.90	25.34%
客车模块	7,296.00	374.48	268.27	28.36%
CAN总线全液晶仪表	642.00	171.86	120.25	30.03%
卡车模块	1,163.00	21.96	22.91	-4.35%
其他CAN总线产品	5,725.00	184.08	180.61	1.88%
控制器及其他	21,385.00	265.92	165.31	37.83%
合计	40,668.00	1,492.33	1,111.26	25.54%

金额单位:万元

2024年三季度毛利率情况表				
产品类型	销售数量	营业收入	营业成本	毛利率
CAN总线产品	14,112.00	916.13	727.92	20.54%
其中:CAN总线非全液晶仪表	3,185.00	324.23	270.40	16.60%
客车模块	5,610.00	288.11	214.09	25.69%
CAN总线全液晶仪表	563.00	137.39	107.07	22.07%
卡车模块	399.00	8.64	8.36	3.33%
其他CAN总线产品	4,355.00	157.76	128.02	18.85%
控制器及其他	14,829.00	140.07	93.62	33.16%
其他业务		19.15	17.63	7.94%
合计	28,941.00	1,075.36	839.17	21.96%

2024年1-3季度售价与单位成本的比较:

金额单位:元

产品类型	单位售价			单位成本			毛利率		
	一季度	二季度	三季度	一季度	二季度	三季度	一季度	二季度	三季度
CAN总线产品	640.46	636.01	649.19	450.30	490.56	515.82	29.69%	22.87%	20.54%
其中:CAN总线非全液晶仪表	1,201.12	1,063.57	1,017.99	883.76	794.04	848.97	26.42%	25.34%	16.60%
客车模块	540.05	513.27	513.56	356.09	367.70	381.62	34.06%	28.36%	25.69%
CAN总线全液晶仪表	3,135.52	2,677.00	2,440.25	1,977.69	1,873.10	1,901.73	36.93%	30.03%	22.07%
卡车模块	185.33	188.79	216.66	183.13	197.00	209.45	1.18%	-4.35%	3.33%
其他CAN总线产品	295.12	321.53	362.26	201.03	315.48	293.95	31.88%	1.88%	18.85%
控制器及其他	190.93	124.35	94.46	94.00	77.30	63.13	50.77%	37.83%	33.16%

2024年1-3季度毛利率逐渐下降原因:

(1)销售价格下调影响毛利率下降。如上表所示,①CAN总线产品:2024年前三季度公司主要产品CAN总线非全液晶仪表、客车模块及CAN总线全液晶仪表产品售价整体呈现下降趋势,主要是公司为了应对目前国内客车电子市场的激烈竞争,以及满足汽车主机生产企业的降本需求,对产品售价进行了下调;②控制器及其他类产品:3季度单位售价及成本较低的传感器产品销售占比增加,影响3季度控制器及其他类平均的单位价格及单位成本下降。

(2)单位成本上升影响毛利率下降。2024年各季度的单位成本存在一定波动,产品成本构成如下表:

金额单位:万元

成本项目	一季度		二季度		三季度	
	金额	占比	金额	占比(%)	金额	占比(%)
材料成本	1,059.40	78.92%	854.64	76.91%	619.84	73.86%
人工费	94.29	7.02%	86.14	7.75%	65.23	7.77%
制造费用	174.86	13.03%	158.96	14.30%	129.19	15.39%
其他	13.85	1.03%	11.53	1.04%	24.93	2.97%
小计	1,342.39	100.00%	1,111.26	100.00%	839.18	100.00%

如上表所示,材料成本与营业收入金额变动趋势相一致;随着各季度产品产量下降,单位成本中的人工费、制造费用金额增加,其占成本的比重相应增加。

人工成本和制造费用的金额变动原因,人工成本降低主要是人员减少、绩效工资随产量波动而略有下降。制造费用一季度金额较高原因是受冬季供暖费的影响。

由此可见,2024年1-3季度产品的单位成本随产量减少而有小幅增加。

综上所述,公司各系列产品(卡车模块除外)2024年销售价格均有下降,主要是公司所在的客车电子产业发展迅速,一批本土优质汽车电子企业,逐渐进入国内主要汽车主机生产企业的供应链体系,公司为了适应市场竞争,对产品售价进行了下调;各系列产品单位成本有升有降,成本降幅低于售价的降幅,因此,各系列产品(卡车模块除外)的毛利率均存在不同程度的下降。所以2024年1-3季度整体的毛利率逐步下降。

(3)可比公司的毛利率情况:

公司同行业公司主要有欧科佳(上海)汽车电子设备有限公司、宁波市海曙雪利曼电子仪表有限公司、汉纳森(厦门)数据股份有限公司等,因它们均为非上市公众公司,无法从公开渠道获取其业绩情况。因此,选取了同为汽车电子的松芝股份(002454)、通达电气(603390)、天迈科技(300807)作为可比公司,松芝股份产品包含大中型客车热管理产品、小车热管理产品、汽车零配件、轨道交通空调、冷冻冷藏机组、电池热管理系统产品,其中2023年大中型客车热管理产品营业收入119,031.88万元,占总营业收入比例25.02%。通达电气产品包含车载智能系统系列、公交多媒体信息发布系统系列、车载部件系列、新能源汽车电机与热管理系统、移动医疗系列,产品主要应用于大中型客车和城市公交车业务,其中2023年车载智能系统系列营业收入18,342.32万元,占总营业收入比例33.69%。天迈科技当前业务领域以智慧公交为主,主要产品包括数字公交系列产品、商用车智能座舱、新能源充电等,其中2023年智能调度系统营业收入11,541.88万元,占总营业收入比例52.47%。

公司简称	2024年1季度	2024年2季度	2024年3季度	2024年1-3季度	2023年	2023年4季度
松芝股份(002454)	19.88%	19.07%	17.98%	19.03%	16.61%	18.08%
通达电气(603390)	27.94%	27.06%	29.57%	28.11%	28.61%	30.12%
天迈科技(300807)	45.42%	42.90%	39.12%	42.58%	38.09%	36.51%
平均值	31.08%	29.67%	28.89%	29.91%	27.77%	28.24%
本公司	34.62%	25.54%	21.96%	28.74%	23.98%	-11.31%

如上表所示,公司2024年分季度毛利率与可比公司的分季度毛利率变动趋势基本一致。2023年4季度毛利率与可比公司的分季度毛利率变动趋势不一致。主要原因是公司2023年4季度营业收入下滑,营业成本增加,导致毛利率为负。详见回复中2023年4季度毛利率为负原因分析。

3、本期毛利率较2023年四季度实现由负转正的原因

2023年第四季度毛利率为-11.31%。2024年1-3季度毛利率为28.74%。2024年较2023年4季度实现由负转正的原因是:

(1)2023年4季度毛利率为负原因

①2023年4季度受城市公交缩减采购计划影响,产品销售收入下滑。2023年末国内经济下行压力增大,财政资金紧张,城市公交缩减采购计划,公司受此影响产品订单和销售额减少,经不完全统计2023年第四季度应用于城市公交的CAN总线系统比上年同期减少1788套,销售收入减少1,218.03万元;叠加部分客户根据自身降本需求,采用低价位和低毛利的产品,公司产品降价等原因,所以受行业、客户以及产品价格等因素的影响,公司2023年第四季度收入下滑。

②产品售后服务成本及销售折扣的影响。依据惯例公司每年四季度通过盘点及对账,会确认当年发生的售后服务成本及销售折扣,2023年4季度产品销售收入801.97万元,4季度计入本期营业成本中的售后服务成本增加,,叠加产品降价,导致毛利率为负数。

③已剥离子公司浙江丽威智联科技有限公司毛利的影响。子公司2023年4季度控制器及其他类产品的毛利金额为-61.80万元,导致控制器及其他类产品的毛利率为负。

受以上因素影响,2023年4季度公司毛利率为-11.31%。

(2)2024年1-3季度毛利率转正原因:

①2024年1-3季度受公路车和出口车需求增加, 产品销售收入增长。公司产品主要用于大中型客车,大中型客车的主要应用场景是公路客运、城市公交、校车、出口车。受益于海外客车市场需求恢复以及海外新能源客车需求增长,出口销量实现增长,同时,国民出行需求尤其是旅游出行需求增加,国内旅游客运等市场需求恢复,推动客车市场需求增加。据中国客车统计信息网最新数据显示,2024年1-9月,行业共销售6米以上客车79899辆,同比增长22.22%。公司2024年1-3季度实现营业收入4,621.06万元,同比增长2.75%。

②受产品结构的影响,公司毛利率上升。2024年1-3季度毛利率较高的客车模块、CAN总线全液晶仪表营业收入比重增加,毛利率较低的卡车模块营业收入占比下滑严重。所以2024年1-3季度公司毛利率为28.74%。

综上所述,2023年4季度毛利为负主要原因是2023年4季度受城市公交缩减采购计划影响, 产品销售收入下滑、确认的产品售后服务成本及已剥离子公司的影响,随着2024年1-3季度公路车和出口车需求增加,销售收入增长、亏损子公司的剥离,2024年产品毛利率由负转正。

(二)补充披露报告期内各季度管理费用的业务费用性质及金额,并结合公司业务模式、经营计划等情况说明本期管理费用大幅下降的原因及合理性,是否与收入上升趋势相匹配;

1、2024年公司各季度管理费用明细如下:

金额单位:万元

科目名称	2024年一季度	2024年二季度	2024年三季度
管理费用:	183.64	214.34	153.96
办公费	9.24	3.13	21.03
差旅费	0.76	2.67	3.78
职工薪酬	66.94	66.05	74.00
折旧及摊销	32.29	32.26	32.26
环保费	0.09	0.19	0.11
董事会费	3.60	3.60	3.64
工会及教育经费	0.36	0.49	0.73
业务招待费	6.33	16.95	5.57
中介费	59.65	83.65	7.89
交通费	4.39	3.97	2.29
其他	0.00	1.38	2.67

2024年1-3季度的公司管理费用主要是来源于母公司的费用支出。其中除中介费金额波动较大外