

公司代码：600480

公司简称：凌云股份

凌云工业股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人罗开全、主管会计工作负责人李超及会计机构负责人（会计主管人员）刘青叶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 17

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 30

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	http://www.sse.com.cn
公司、本公司、凌云股份	指	凌云工业股份有限公司
实际控制人、兵器集团、集团公司	指	中国兵器工业集团有限公司
控股股东、凌云集团	指	北方凌云工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
兵工财务	指	兵工财务有限责任公司
立信、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《凌云工业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
凌云吉恩斯	指	凌云吉恩斯科技有限公司
凌云世东	指	北京世东凌云科技有限公司
凌云悬置	指	北方凌云悬置系统科技有限公司
北京京燃	指	北京京燃凌云燃气设备有限公司
上海亚大塑料	指	上海亚大塑料制品有限公司
四川亚大塑料	指	四川亚大塑料制品有限公司
深圳亚大塑料	指	深圳亚大塑料制品有限公司
西安亚大塑料	指	西安亚大塑料制品有限公司
上海亚大管件	指	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司
凌云恒晋	指	江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司
凌云新能源	指	凌云新能源科技有限公司
德国 WAG	指	Waldaschaff Automotive GmbH
墨西哥公司	指	Waldaschaff Automotive Mexico S.DE R.L.
凌云印尼	指	凌云印尼汽车工业科技有限公司
摩洛哥艾斯特	指	摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	凌云工业股份有限公司
公司的中文简称	凌云股份
公司的外文名称	Ling Yun Industrial Corporation Limited
公司的法定代表人	罗开全

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李超	王海霞
联系地址	河北省涿州市松林店镇	河北省涿州市松林店镇
电话	0312-3951002	0312-3951002
传真	0312-3951234	0312-3951234
电子信箱	Lichao@lygf.com	wanghaixia@lygf.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	河北省涿州市松林店镇
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	河北省涿州市松林店镇
公司办公地址的邮政编码	072761
公司网址	http://www.lingyun.com.cn
电子信箱	info@lygf.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	凌云股份	600480	/

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	9,676,713,924.21	9,260,607,500.33	4.49
利润总额	519,667,966.05	669,692,925.26	-22.40
归属于上市公司股东的净利润	304,238,793.26	432,969,292.43	-29.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	273,822,868.05	373,677,769.68	-26.72
经营活动产生的现金流量净额	571,084,735.56	70,705,881.43	707.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,064,713,760.41	8,052,157,489.49	0.16
总资产	21,089,123,409.02	20,930,243,498.47	0.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.36	-30.56
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.36	-30.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.31	-25.81
加权平均净资产收益率(%)	3.69	5.58	减少1.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.32	4.82	减少1.5个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,564,194.34	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	59,259,257.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,796.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-21,060.02	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,080,111.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,198,541.16	
减：所得税影响额	2,703,802.92	
少数股东权益影响额（税后）	8,639,908.01	
合计	30,415,925.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本期比上年同期 增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润	424,430,990.78	575,408,233.03	-26.24

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1.主要业务

公司及公司下属子公司目前主要从事汽车零部件生产及销售业务、塑料管道系统生产及销售业务。

报告期内，公司的主营业务及产品未发生重大变化。

2.主要产品

公司产品主要包括车身安全结构产品、新能源汽车电池壳系统、汽车管路系统、储能及数字能源冷却系统、汽车热管理系统、市政工程管道系统等。

3.经营模式

(1) 采购模式

公司建立了完善的供应链管理体系并持续优化，参照国内外先进的供应商管理模式，由供应链管理部门对供应商实行有效选择、动态考核和持续优化管理，逐步优化供应商资源，并在财务金融部、市场营销部、中央研究院等部门的配合下，实现了对采购成本和采购质量的有效控制，多年来已与供应商建立了长期稳定的战略合作关系。

(2) 生产模式

公司自主生产的产品采用“以销定产”的生产模式运行，即公司主要根据订单制定生产计划，组织生产。对于技术含量较低、工艺较为简单的配件，公司发包给其他单位进行外协生产。

(3) 销售模式

公司生产的汽车零部件和塑料管道以直销方式为主。汽车零部件产品主要为国内外主机厂配套，塑料管道产品通过招投标的方式获取订单。

公司汽车零部件业务的供货关系是根据主机厂的要求开发出配套产品，经审核通过以后再通过招标、议标等方式和客户建立起来的。通常在年初签订本年度销售框架协议，在执行过程中根据客户的需要进行适当调整。据此，公司的汽车零部件业务的区域布局主要围绕整车厂设厂以降低运输成本，有效地提高供货效率。公司的塑料管道业务主要直接针对具体工程，通过招投标获取订单。

4.主要业绩驱动因素

(1) 坚持创新驱动

紧扣高质量发展要求，坚持把科技创新作为增强全球竞争力和推动产业结构升级的重要抓手，实施高端领军人才引进培养计划，全面整合科技创新资源，聚焦新能源汽车电池壳、高强度轻量化安

全防撞系统、低渗透低排放汽车管路系统、市政工程管道系统等领域，开展战略性、引领性、前瞻性重大技术项目协同创新与研究。

（2）着力开拓市场

在市场跟进上，以大客户管理模式为牵引，进一步强化对市场的集团化管控，形成了市场区域协作、资源区域共享、高效立体的市场运营体系；聚焦核心产品开发方向，紧跟产品结构调整步伐，促进产品结构优化与转型升级，提高盈利能力。

（3）强化内部管理

在内部管理上，苦练内功，加快提质增效措施落实落地，推进体系化、标准化、数字化、智能化建设，进一步改善经营质量，提高产品生产和运营决策效率，以不断提升科技研发能力推动发展、引领未来。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对汽车行业产销量下滑的不利形势，公司紧盯客户订单、全力保障交付，实现营业收入 96.77 亿元，同比增长 4.49%。受原材料价格上涨、主机厂降价双重挤压，叠加汇率波动导致财务费用汇兑损失同比增加，以及新产品、新项目研发投入同比增长等因素影响，公司实现利润总额 5.20 亿元，同比下降 22.40%；实现归属于母公司所有者的净利润 3.04 亿元，同比下降 29.73%。

（一）科技创新和数智化转型取得新突破

1. 科技创新投入、平台、成果、机制建设成效突出

上半年研发经费投入 4.27 亿元，投入强度 4.41%。凌云股份通过国家企业技术中心复评，凌云吉恩斯获批集团公司级智能工厂，四川亚大获批省级智能工厂。获得授权专利 84 项，软著登记 3 项。获评集团公司科学技术进步奖三等奖 3 项。稳步推进与宝钢、创新新材、长城汽车等多个联合实验室年度科研任务，推进与中国科学院合肥物质科学研究院、南京理工大学、东风汽车、长安汽车等院校或企业的研发项目。

2. 工艺技术研发水平持续提升

凌云股份依托与宝钢共建的“凌云-宝钢”先进汽车用钢联合实验室，联合东风日产开展长期协同攻关，顺利实现锌基热成形钢产业化落地，推出具备免喷丸、高耐蚀、高疲劳、高性价比四大特点的新型材料方案，为整车行业提供高性能、高安全的轻量化零部件解决路径。成功攻克 1300 兆帕高强钢材料 R600 小半径辊弧成型技术，解决成型褶皱、动力不足难题；开发热成型三门洞门环总成，首创三环拓扑结构，形成差异化技术优势；取得金属管件气胀热成型相关发明专利，可开发 A/B/C 柱内嵌式管状加强管。对标行业先进，完成首款目字形辊压断面开发量产。

3. 数智化转型全面深化

在数字研发、智能制造、数字运营、基础设施与 AI 赋能四条主线上均取得阶段性成果，数字化转型整体进度符合预期。PLM 系统完成智能传感器分公司、凌云恒晋、凌云新能源 3 家上线，智能工厂形成“基础级 4 家+先进级 5 家”梯度布局，ERP 系统有序上线覆盖新建公司，AI 应用从辅助办公向核心工艺场景拓展。

（二）产业转型升级步伐不断提速

1. 客户结构和产品结构持续优化升级

坚持深耕优质客户、聚焦优势产品，公司领导带队走访一汽、东风、长安、奇瑞、宝马、奔驰、大众等国内外核心客户，常态化深化战略对接、稳固合作根基，积极参与北京国际车展等行

业展会，持续强化主流高端客户战略合作粘性。高端客户矩阵持续扩容，深入推进全球头部通信设备供应商、国内新能源头部品牌合作关系，客户结构持续向高附加值、高成长性优质主体集中，产品结构高端化转型成效显著，新定点项目中保险杠、电池壳、热成型、汽车管路系统等优势产品占比 92%。

2. 战新和未来产业加快转型升级

储能及数字能源冷却系统形成以液冷管路、快速接头、软管与管路总成为核心的产品矩阵，加快拓展储能、充电站、数据中心等头部客户产品谱系，推进华南市场投资布局，构建液冷系统专业化产业平台。汽车热管理系统完成专用产线建设，获得成都王牌、北奔小批量订单，获得南京金龙样件订单。力传感器完成注塑机、拉铆等自动化设备传感器样件交付。智能悬架系统开发提速，竞标定点长安凯程油气悬架 Demo 车订单，获得徐工磁流变、福田 CDC 智能悬架样件定点。线控转向系统完成两款转向样机性能测试，进一步优化结构设计，搭建完整开发体系，完成中试线建设方案论证。

3. 产业结构优化提速发展

持续推进市政管道产业结构优化调整。上海亚太塑料吸收合并北京京燃，与上海管件一体化管理，实现管件产品专业化发展；将西安亚太塑料与四川亚太塑料、深圳亚太塑料与上海亚太塑料市场业务进行整合，进一步优化区域资源，实现市政管道集约化发展。盘活西安、深圳市政管道富余资源，在西安打造辐射西北市场的汽车零部件生产基地，以吉利电池壳项目为切入点，导入凌云股份全谱系产品，扩大在西北地区大客户市场份额；在深圳打造辐射华南市场的液冷产业基地，高标准建设液冷管路研发平台，支撑公司液冷业务规模化发展与战略转型。加大有效投资，强化优势产品投产落地，实施凌云吉恩斯增资项目，支持涿州、武汉热成型产品扩建产能，保障国内新能源头部客户重点项目落地；实施西南凌云增资项目，保障首款钢制电池壳项目顺利投产，加速新能源产业结构转型。

（三）国际化经营提质增效不断深化

1. 全球经营布局进一步优化

立足现有国际化布局基础和汽车市场前景，进一步巩固长板优势、补齐短板弱项，降低客户交付成本，按照“研发、市场向全球战略客户靠拢，生产布局向低成本国家转移”的原则，稳步推进摩洛哥金属零部件、汽车管路系统基地建设。按照面向北美、欧洲、东南亚国际市场，进一步做强做优德国、墨西哥、摩洛哥、印尼“四国六厂”生产基地，明确产品定位、客户定位，构建服务国际配套、保障供应链安全的全球经营布局。

2. 加强国际化经营风险防控

持续加强海外市场、项目开发策略指引和能力提升，从全球项目竞标、开发及海外工厂技术支持方面，与国内企业市场、研发、采购等方面发挥一体化协同效应，构建高效安全、低成本的供应链体系。加强汇率风险防范，积极研判应对国际政治经济形势与汇率变化趋势，防范化解海外投资、业务调整等相关风险，将国内精益化管理经验复制到海外企业，促进海外企业稳健发展。

3. 推进海外企业运营改善

上半年，持续推进德国 WAG 巩固扭亏脱困成果，客户补偿、采购降本、人工降本等降本增效措施按计划推进，重点加大市场新项目开发，成功中标兰博基尼、宾利新项目并恢复斯堪尼亚等项目，为可持续发展打开新局面。凌云印尼抓住东南亚市场发展契机，积极开发国轩高科、比亚迪、宁德时代等客户新项目。墨西哥公司持续做好提质增效运营改善工作，积极争取北美市场优质客户新项目，并且加强与国内市场、技术、管理、供应链等方面的资源共享，提升产品质量和生产效率。

（四）统筹推动企业改革，提升治理能力

1. 全面深化改革纵深推进

推进经营机制改革，激活内生发展动力。公司持续优化组织架构与岗位体系，精简冗余流程、压缩管理层级，提升组织运转效率。深化子公司绩效考核与激励机制改革，将研发创新、市场拓展、降本增效、质量管控等核心指标纳入考核范围，充分调动各部门、各岗位员工的积极性与创造性，打破固化经营思维，构建权责清晰、奖惩分明、高效协同的市场化经营机制，全面激活企业内生发展动能。

2. 加强公司治理与规范运作

持续完善治理体系，制定《董事和高级管理人员薪酬管理制度》，坚持激励与约束相统一，薪酬与绩效考核紧密挂钩、与承担风险和责任相匹配。保持现金分红的连续性与稳定性，完成 2025 年年度分红，分红金额 3.67 亿元，占 2025 年度归母净利润的 43.91%。持续完善绿色生产、低碳节能、合规管理、员工保障体系，完成 ESG 中英文版编制，2025 年度 ESG 报告华证 ESG 评级提升至 AA 级，品牌治理效能持续提升。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

凌云股份是在上海证券交易所主板上市的汽车零部件专业公司，下辖 36 家全资及控股子公司、3 家参股公司，分布于德国、墨西哥、印尼、摩洛哥以及国内 30 多个省市和地区，其中与瑞士、美国、德国、韩国等合资成立 15 家中外合资公司。公司主导产品车身安全结构产品、新能源汽车电池壳系统、汽车管路系统、市政工程管道系统等，公司积极布局储能及数字能源冷却系统、汽车热管理系统、力传感器、智能悬架系统、线控转向系统等研发销售以及相关业务。

凌云股份始终以全球汽车行业技术革新趋势与客户需求为导向，依托国家级技术创新研发优势，以及领先的智能化、数字化生产线，成功推动汽车高强度轻量化安全防撞系统、热成型结构件、门槛件等核心产品的自主研发，产品技术指标达到国际先进水平；上海建立电池 PACK 机械验证实验室，系列化新能源电池产品实现了国内外联动同步开发；实现了汽车尼龙管路系统和橡胶管路系统的低渗透、低排放国际化标准；提升了装饰密封件等产品的核心技术地位；自主研发的高强钢变曲率成形技术打破国外技术垄断；突破热成型材料激光拼焊技术，建成国内首条热成型全自动激光拼焊产线；联合国内产学研机构集智攻关，在焊接装备制造领域荣获国家科技进步一等奖；“高端系列压力成型装备递归式创新法与制造工艺及其应用”获得教育部科技进步一等奖。2024 年，公司入围中国机械工业企业管理协会发布的“2024 年中国机械 500 强”和“世界一流机械企业”双榜单；2025 年蝉联中国机械 500 强，获批国家级制造业单项冠军企业。

凌云股份紧扣高质量发展要求，坚持科技创新，实施高端领军人才引进培养计划，全面整合科技创新资源，聚焦新能源电池壳、高强度轻量化安全防撞系统、低渗透低排放汽车管路系统、市政工程管道系统等领域，开展战略性、引领性、前瞻性重大技术项目协同创新与研究。目前已形成以凌云中央研究院为主体，武汉汽车工程技术研究院、新能源技术研究院、汽车安全结构技术研究院、热成型技术研究院、汽车管路系统技术研究院、市政管道系统技术研究院、欧洲分院为分院的 1+7 产品创新平台体系，推动专业研发能力提升和对分子公司技术支持力度，在高强度、轻量化、密封连接等工艺技术研究应用取得新突破，深化产学研融合，与行业先进科研生产企业（院所）实现战略合作。目前凌云股份拥有 1 个国家级和 20 个省级企业技术中心、15 个国家认可委认定的实验室和检测中心、29 个高新技术企业、1 个国家级 7 个省级制造业单项冠军企业、3 个国家级和 21 个省级“专精特新”企业、2 个国家知识产权优势企业、1 个省级科技领军企业。

凌云股份拥有高强度、轻量化汽车零部件的核心技术和全球高端客户资源，实现了由引进创新、模仿创新向自主创新的转变，促进了产品技术、工艺装备、质量效益的全面提升，国际市场与保时捷、宝马、奔驰、奥迪、丰田等国际高端品牌客户实现战略合作，国内市场实现与重点客户在高层次、宽领域同步设计、同步研发、同步验证的重点跨越。

凌云股份为适应客户和市场需求，不断优化要素配置，全面开展资源区域化整合，推动形成汽车管路、新能源产品、热成型产品三大专业公司加华北、东北、华东、华中、西南五大区域运营架构，加强专业化经营，深化区域一体化管控，境内外市场、研发、运营资源协同效应不断显现。与此同时，以大客户管理模式为牵引，进一步强化对市场的集团化管控，形成了市场区域协作、资源区域共享、高效立体的市场运营体系；深化全价值链体系化精益管理战略，着力瘦身健体提质增效，扩大有效中高端供给，以不断提升质量品牌附加值推动发展、引领未来。近年来公司扎实推进市场开发、产品开发、采购供应链、生产运营四大业务流程优化标准化，拿“好”订单、干好订单、交好订单，不断提高成本竞争力，提升经营质量。

凌云股份始终坚持加强党的思想建设与企业文化建设相结合，积极构建适合新时代发展要求的企业文化理念体系，为建设“有技术、有品牌、有文化、有抱负、受尊重”具有全球竞争力的现代化企业汇聚起强大正能量。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,676,713,924.21	9,260,607,500.33	4.49
营业成本	8,070,524,026.89	7,723,995,883.83	4.49
销售费用	164,566,451.26	173,083,872.07	-4.92
管理费用	457,917,533.60	426,952,457.35	7.25
财务费用	55,732,079.64	-52,237,090.04	206.69
研发费用	426,964,651.41	395,186,584.85	8.04
经营活动产生的现金流量净额	571,084,735.56	70,705,881.43	707.69
投资活动产生的现金流量净额	-232,892,274.53	-249,981,028.84	6.84
筹资活动产生的现金流量净额	-303,654,472.25	-265,924,140.29	-14.19

营业收入变动原因说明：营业收入本年实现 967,671.39 万元，较上年同期增加 41,610.64 万元，较上年增长 4.49%。主要变动原因为：本报告期，公司积极开拓市场、抢抓订单，销售规模持续增长。

营业成本变动原因说明：营业成本本年发生 807,052.40 万元，较上年同期增长 4.49%。主要变动原因为：本报告期，营业收入增长，营业成本随之增加。

销售费用变动原因说明：销售费用本年发生 16,456.65 万元，较上年同期降低 4.92%。主要变动原因为：本报告期，办公费及售后服务费同比降低。

管理费用变动原因说明：管理费用本年发生 45,791.75 万元，较上年同期增长 7.25%。主要变动原因为：本报告期，职工薪酬同比增加。

财务费用变动原因说明：财务费用本年发生 5,573.21 万元，较上年同期增长 206.69%。主要变动原因为：本报告期，由于汇率变动，汇兑损益同比增加。

研发费用变动原因说明：研发费用本年发生 42,696.47 万元，较上年同期增长 8.04%。主要变动原因为：本报告期，公司持续加大新能源车型产品、热成型产品、高强度汽车轻量化产品等相关产品的研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本年为 57,108.47 万元，较上年同期增加 50,037.89 万元。主要变动原因为：本报告期，本公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本年为-23,289.23 万元，较上年同期增加 1,708.88 万元。主要变动原因为：本报告期，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本年为-30,365.45 万

元，较上年同期减少 3,773.03 万元。主要变动原因为：本报告期，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,630,008,608.39	17.21	3,530,086,596.35	16.87	2.83	
应收款项	5,553,425,314.36	26.33	5,054,693,241.00	24.15	9.87	
存货	2,466,242,996.61	11.69	2,449,239,873.02	11.70	0.69	
合同资产	71,320,026.62	0.34	79,648,113.52	0.38	-10.46	
投资性房地产	2,164,179.73	0.01	2,199,463.69	0.01	-1.60	
长期股权投资	509,569,145.58	2.42	471,845,909.75	2.25	7.99	
固定资产	4,195,730,159.02	19.90	4,289,453,569.54	20.49	-2.18	
在建工程	479,017,879.11	2.27	359,800,541.83	1.72	33.13	
使用权资产	437,863,450.23	2.08	549,910,439.95	2.63	-20.38	
短期借款	1,485,522,354.05	7.04	1,343,019,626.59	6.42	10.61	
合同负债	184,543,504.55	0.88	182,792,743.67	0.87	0.96	
租赁负债	347,836,462.08	1.65	447,990,237.86	2.14	-22.36	

说明：

(1) 在建工程期末余额为 47,901.79 万元，较年初增长 33.13%。主要原因是：本报告期，公司加大生产设备投入。

(2) 使用权资产期末余额为 43,786.35 万元，较年初降低 20.38%。主要原因是：本报告期，本公司之子公司租入的部分房屋退租。

(3) 租赁负债期末余额为 34,783.65 万元，较年初降低 22.36%。主要原因是：本报告期，本公司之子公司租入的部分房屋退租。

2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,654,471,930.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.59%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	355,744,024.54	承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金等
应收票据	8,430,798.22	票据质押

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	4,530.00
投资额增加变动数	-6,401.70
上年同期投资额	10,931.70
投资额增减幅度（%）	-58.56

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
艾斯特汽车控股有限公司	汽车零部件生产及销售	是	新设	1,530.00	100%	是	长期股权投资	自筹			1530 万元投资款已到位		-46.83	否	2025/02/18	《关于对外投资成立合资公司的公告》（2025-003）
厦门斌铠顺擎投资合伙企业（有限合伙）	以自有资金从事投资活动	否	其他	3,000.00	19.23%	否	其他权益工具投资	自筹			3000 万元投资款已到位		0.04	否	2026/01/29	《关于参与设立股权投资基金暨关联交易的公告》（2026-001）
合计	/	/	/	4,530.00	/	/	/	/	/	/	/		-46.79	/	/	/

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 □不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北亚大汽车塑料制品有限公司	子公司	汽车零部件	800万美元	214,525.47	145,574.94	95,587.04	10,048.26	8,569.23
长春亚大汽车零件制造有限公司	子公司	汽车零部件	1,000.00	104,474.77	69,609.53	50,809.19	5,322.40	4,575.70
上海亚大汽车塑料制品有限公司	子公司	汽车零部件	550万美元	267,497.17	105,198.08	147,311.43	6,290.20	5,444.08
凌云吉恩斯科技有限公司	子公司	汽车零部件	41,943.98	292,330.58	111,828.37	156,236.34	17,013.76	14,304.26
Waldaschaff Automotive GmbH	子公司	汽车零部件	1.795亿欧元	139,450.71	26,005.10	52,325.48	-9,402.65	-9,402.65

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

☒适用 ☐不适用

1.行业风险

风险识别：随着全球汽车行业向电动化加速转型，电动汽车的市场份额预计将进一步扩大，智能化和自动驾驶功能正在成为汽车的重要发展方向，全球汽车行业主要面临市场变化、技术迭代、消费者行为变化等多个方面影响，行业集中度呈现不断提升的趋势，国际贸易摩擦在未来几年内仍可能持续存在，如地缘政治、关税调整、贸易壁垒。

应对措施：紧跟全球汽车市场的发展趋势，顺应重点客户的战略规划与布局调整，抓住行业变革的方向，聚焦国家战略性新兴产业及未来产业，积极推动向轻量化、电动化、智能化、网联化方向迈进，巩固优势产业的领先地位，提升技术水平和创新能力，着力推动汽车零部件产业结构调整，打造具备全球竞争力的现代化产业体系。

2.市场风险

风险识别：从国际来看，汽车行业供应链全球化等市场竞争日趋激烈，汇率、通货紧缩等风险加剧，影响产业布局和供应链稳定性。从国内来看，汽车市场内卷态势不断提升，价格不断下探，零部件企业竞争压力持续增大，利润空间进一步被压缩。

应对措施：对外强化全球汽车行业趋势分析，并识别潜在风险。对内整合优质资源与力量，聚焦优质客户及优势产品，构建客户多维度沟通平台，塑造凌云品牌形象，持续增强核心竞争力。面对产品价格下行、利润空间压缩的市场环境，主动适应竞争新格局，深化市场调研与竞争对手研究，获取前端市场动态，不断提升技术实力与成本管控能力；项目严格按照体系流程开发，建立健全后评价机制；紧跟全球汽车产业链供应链重构趋势，实施全球协同配套战略，抓住汽车行业电动化、网联化、智能化发展方向，推动凌云股份实现数字化转型与智能化升级。同时，依据市场变化制定灵活的价格策略，以应对市场波动并降低价格风险。持续推进降本增效工作，提升新产品竞标实力，增强产品盈利能力与企业可持续发展能力。

3.金融风险

风险识别：当前全球经济形势复杂严峻，受市场供求、国际收支、地缘竞争等多重因素叠加影响，国内外宏观及行业环境不确定性显著增加，外汇市场波动加剧，汇率波动影响公司损益。同时，金融监管政策持续收紧，内保外贷等跨境担保业务监管标准不断提升，银行审批流程更为审慎、办理周期有所延长，境外项目资金筹措及存量业务续贷面临压力。

应对措施：持续强化汇率风险防控意识，密切跟踪汇率走势及跨境政策变化，科学统筹收付汇节奏，合理运用外汇套期工具对冲汇率波动风险。严格执行担保管理相关制度，规范跨境担保业务全流程管控，重点盯防重点项目及特殊担保事项，有效防范担保代偿风险。充分发挥跨境资金池统筹调度作用，优化境内外资金配置，拓宽融资渠道，多措并举保障境外企业日常经营及项目资金需求，有效防范各类金融及财务风险。

4.国际化经营风险

风险识别：地缘政治冲突加剧、贸易保护抬头、市场波动加剧，海外经营风险加大。

应对措施：持续关注欧美政治局势与商务政策变动，深入进行分析研判并作出应对；依法依规加强对境外公司运营管控，选派专家团队前往海外公司提供工作支持，督导境外公司遵守当地政策法规，落实合规经营要求；动态优化海外市场、投资策略以及运营改进措施，促使海外企业提质增效；强化全球资源的统筹协调，紧密衔接国际市场布局，科学系统地规划海外公司发展，推动一企一策方案的落实执行，优化全球资源配置，全面提升国际化经营能力。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期公司无利润分配或资本公积金转增预案	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告	有关情况详见公司 2026 年 3 月 5 日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临时公告，公告编号：2026-008。
关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市公告	有关情况详见公司 2026 年 3 月 19 日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临时公告，公告编号：2026-012。
股权激励限制性股票回购注销实施公告	有关情况详见公司 2026 年 4 月 29 日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临时公告，公告编号：2026-031。
关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市公告	有关情况详见公司 2026 年 6 月 6 日披露在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站的临时公告，公告编号：2026-040。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	凌云工业股份有限公司	http://121.29.48.71:8080/
2	阔丹凌云汽车胶管有限公司	http://121.29.48.71:8080/
3	北京世东凌云汽车科技有限公司	https://hjxxpl.bevoice.com.cn:8002/

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，天津凌云高新汽车科技有限公司参加天津市津南区小站镇“5.28”品牌慈善活动，捐赠 1 万元。

第五节 重要事项**一、承诺事项履行情况**

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	凌云集团	保障公司与兵工财务之间的金融业务及资金安全	2018.11.19	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	凌云集团	确保非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施切实履行	2021.07.15	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	兵器集团	保障公司与兵工财务之间的金融业务及资金安全	2018.11.19	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	兵器集团	确保非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施切实履行	2021.07.15	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026 年 4 月 24 日召开第九届董事会第八次会议及 2026 年 5 月 19 日召开的 2025 年年度股东会，批准公司与兵工财务有限责任公司签订《金融服务协议》。	有关情况详见公司 2026 年 4 月 28 日、2026 年 5 月 20 日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2026-014、020、034。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例
采购商品及接受劳务	原材料	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	3,994	0.62%
		耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	市场价格为基础协商定价	3,177	0.49%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	24,560	3.81%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	566	0.09%

	劳务及服务	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	470	1.05%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	939	2.09%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	600	1.34%
	工程费	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	421	13.49%
	设备	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	223	0.49%
	专利权	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	14	1.78%
	燃料动力	兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	1	0.01%
	小计			34,965	
销售商品及能源供应	汽车零部件、塑料管道系统及其他产品	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	145	0.02%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	15	0.00%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	1,757	0.19%
	原材料	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	248	1.72%
	燃料动力	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	市场价格为基础协商定价	975	77.90%
		上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	0	0.00%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	2	0.16%
	小计			3,142	
提供劳务及其他	劳务及维修费	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	市场价格为基础协商定价	80	16.46%
		耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	市场价格为基础协商定价	80	16.46%
		上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	0	0.00%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	1	0.03%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	5	0.14%
	商标使用费	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	19	100.00%
	小计			185	
租赁业务	出租业务	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	市场价格为基础协商定价	117	9.31%
		凌云集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	4	0.29%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	0	0.00%
	承租业务	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	市场价格为基础协商定价	0	0.00%
		兵器集团及其附属企业	市场价格为基础协商定价	22	0.42%
	小计			143	
存贷款及票据业务	贷款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	17,000	18.77%
	存款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基础协商定价	284,008	78.24%

	委托贷款	兵工财务有限责任公司	市场价格为基 础协商定价	33,000	100.00%
	票据贴现	兵工财务有限责任公司	市场价格为基 础协商定价	0	0.00%
	小计			334,008	
	合计			372,443	

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2026年1月28日召开第九届董事会第六次会议，批准公司参与设立股权投资基金的关联交易相关议案。	有关情况详见公司2026年1月29日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2026-001。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
经2026年3月4日召开的第九届董事会第七次会议批准，同意公司向北方凌云工业集团有限公司申请不超过3.5亿元的借款额度，额度有效期两年。 截至报告期末，该项借款余额为33,250万元。	具体情况详见公司2026年3月5日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2026-010。
经2026年4月24日召开的第九届董事会第八次会议及2026	具体情况详见公司2026年4月

年5月19日召开的2025年年度股东会批准，同意公司向北方凌云工业集团有限公司及其子公司申请不超过6.5亿元的委托贷款额度，额度有效期两年。 截至报告期末，该项借款余额为25,500万元。	28日、2026年5月20日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2026-014、023、034。
经2026年4月24日召开的第九届董事会第八次会议及2026年5月19日召开的2025年年度股东会批准，同意公司全资子公司德国WAG向中兵国际（香港）有限公司申请借款额度6,200万欧元，有效期延长至2029年5月30日，全资子公司墨西哥公司向中兵国际（香港）有限公司申请借款额度2,000万美元，有效期延长至2029年5月30日。 截至报告期末，该两项借款余额为6,200万欧元、0美元。	具体情况详见公司2026年4月28日、2026年5月20日在《中国证券报》《上海证券报》及上交所网站披露的临时公告，公告编号：2026-014、024、034。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入 金额	本期合计取出 金额	
兵工财务 有限责任公 司	受同一最 终控制方 控制	3,000,000,000.00	0.15%-0.75%	2,324,616,439.33	16,750,376,883.54	16,234,916,404.51	2,840,076,918.36
合计	/	/	/	2,324,616,439.33	16,750,376,883.54	16,234,916,404.51	2,840,076,918.36

2、贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款 金额	本期合计还款 金额	
兵工财务 有限责任公 司	受同一最 终控制方 控制	3,000,000,000.00	2.11%-2.8%	250,000,000.00	170,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00
合计	/	/	/	250,000,000.00	170,000,000.00	250,000,000.00	170,000,000.00

3、授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵工财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	集团授信	3,500,000,000.00	559,224,672.07

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	310,684,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	481,560,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	481,560,200.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.97
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	481,560,200.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	481,560,200.00

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3）=（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2022 年 3 月 7 日	138,000.00	136,638.58	136,638.58	0.00	123,557.59	0.00	90.43	0.00	1,154.42	0.84	62,640.00
合计	/	138,000.00	136,638.58	136,638.58	0.00	123,557.59	0.00	/	/	1,154.42	/	62,640.00

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称		项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	盐城新能源汽车零部件项目	盐城车身结构件项目	生产建设	是	是，此项目未取消，增加项目实施主体	2,230.00	—	1,800.18	80.73	2023 年 9 月	是	是		55.61	-119.76	否	429.82
向特定对象发行股票		盐城新能源电池壳组件项目（一期）	生产建设	是	是，此项目未取消，增加项目实施主体及调整募集资金投资总额	9,120.30	8.89	8,298.78	90.99	2023 年 10 月	是	是		381.11	3,526.29	否	809.40
向特定对象发行股票		盐城新能源电池壳组件项目（二期）	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	8,409.39	10.62	8,138.53	96.78	2024 年 9 月	是	是		54.54	2,293.07	否	254.98
向特定对象发行股票		盐城新能源电池壳下箱体项目	生产建设	是	是，此项目未取消，增加项目实施主体	1,500.00	—	1,182.58	78.84	2023 年 6 月	是	是		407.10	753.42	否	317.42
向特定对象发行股票		盐城新能源电池壳下壳体项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	2,670.31	—	2,206.46	82.63	2024 年 12 月	是	是		434.30	1480	否	454.02
向特定对象发行股票	武汉新能源汽车零部件项目		生产建设	是	是，此项目取消或终止	6,939.20	—	6,938.21	99.99	2024 年 12 月	是	否	客户产品未达预期	0.98	93.31	是	5,590.80
向特定对象发行股票	涿州新能源汽车零部件项目	涿州新能源电池壳项目（一期）	生产建设	是	否	2,170.00	—	2,047.16	94.34	2023 年 12 月	是	是		0.00	2,007.88	否	122.83
向特定对象发行股票		涿州新能源电池壳项目（二期）	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	847.50	21.34	637.78	75.25	2024 年 7 月	是	是		425.34	7,050.99	否	209.72
向特定对象发行股票		新能源汽车轻量化零部件研发与生产项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	4,332.20	259.88	2,224.83	51.36	2025 年 11 月	是	是		88.99	88.99	否	1,012.18
向特定对象发行股票		收购凌云吉恩斯 49.90%股权项目	生产建设	是	否	25,948.00	—	25,948.00	100.00	不适用	是	是		不适用	不适用	否	—
向特定对象发行股票	%股权并扩产项目	热成型轻量化汽车结构件扩产项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	13,693.01	76.31	8,602.90	62.83	2025 年 1 月	是	是		549.19	5,666.31	否	4,739.27
向特定对象发行股票		热成型轻量化汽车结构件扩产项目（二期）	生产建设	否	是，此项目为新项目	7,307.29	437.82	6,002.11	82.14	2024 年 12 月	是	是		2,029.87	7,460.36	否	9.46
向特定对象发行股票		热成型轻量化汽车结构件扩产项目(三期)	生产建设	否	是，此项目为新项目	5,590.80	321.01	5,590.69	100.00	2026 年 11 月	否	是		不适用	不适用	否	—
向特定对象发行股票	沈阳保险杠总成项目		生产建设	是	否	5,850.00	18.55	3,908.80	66.82	2024 年 10 月	是	是		769.32	3,075.12	否	1,618.67
向特定对象发行股票	补充流动资金		补流还贷	是	否	40,030.58	—	40,030.58	100.00	不适用	是	是		不适用	不适用	否	—
合计	/		/	/	/	136,638.58	1,154.42	123,557.59	90.43	/	/	/	/	—	/	/	15,568.57

注：是否涉及变更投向，含部分变更投向；募集资金计划投资总额，为调整后的募集资金投入金额。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	18,122,442	1.48	0	0	0	-9,080,253	-9,080,253	9,042,189	0.74
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0

3、其他内资持股	18,122,442	1.48	0	0	0	-9,080,253	-9,080,253	9,042,189	0.74
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	18,122,442	1.48	0	0	0	-9,080,253	-9,080,253	9,042,189	0.74
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,204,161,985	98.52	0	0	0	9,023,157	9,023,157	1,213,185,142	99.26
1、人民币普通股	1,204,161,985	98.52	0	0	0	9,023,157	9,023,157	1,213,185,142	99.26
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,222,284,427	100.00	0	0	0	-57,096	-57,096	1,222,227,331	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司 2022 年限制性股票激励计划第二个限售期届满，解除限售股份共计 9,023,157 股；回购注销了 2 名股权激励对象持有的 57,096 股限制性股票，总股本减少 57,096 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励计划激励对象	18,122,442	9,023,157	0	9,042,189	限制性股票尚在锁定期	见“说明”
合计	18,122,442	9,023,157	0	9,042,189	/	/

说明：若达到公司股权激励计划规定的解除限售条件，自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 40%；自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 30%；自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 30%。详见公司 2022 年 12 月 10 日披露的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》第六章相关内容。

报告期内，公司 2022 年限制性股票激励计划第二个限售期届满，第二个限售期首次及预留授予股份共计 9,023,157 股，已分别于 2026 年 3 月 24 日、2026 年 6 月 11 日解锁 30%。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	67,275
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北方凌云工业集团有限公司	-50,000,000	339,980,342	27.82	0	无	339,980,342	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	-11,909,700	136,785,678	11.19	0	无	136,785,678	国有法人
凌云集团—中信建投证券—凌云 KEB 担保及信托财产专户	50,000,000	50,000,000	4.09	0	无	50,000,000	其他
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	4,850,550	27,357,731	2.24	0	无	27,357,731	未知
香港中央结算有限公司	-1,992,602	8,665,715	0.71	0	无	8,665,715	未知
林友明	318,900	4,469,350	0.37	0	无	4,469,350	未知
韩东风	0	4,299,873	0.35	0	无	4,299,873	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	-10,431,871	3,687,580	0.30	0	无	3,687,580	未知
杨俊诚	3,519,512	3,519,512	0.29	0	无	3,519,512	未知
陈万清	2,980,000	2,980,000	0.24	0	无	2,980,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
北方凌云工业集团有限公司		339,980,342	人民币普通股	339,980,342			
中兵投资管理有限责任公司		136,785,678	人民币普通股	136,785,678			
凌云集团—中信建投证券—凌云 KEB 担保及信托财产专户		50,000,000	人民币普通股	50,000,000			
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品		27,357,731	人民币普通股	27,357,731			
香港中央结算有限公司		8,665,715	人民币普通股	8,665,715			
林友明		4,469,350	人民币普通股	4,469,350			
韩东风		4,299,873	人民币普通股	4,299,873			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪		3,687,580	人民币普通股	3,687,580			
杨俊诚		3,519,512	人民币普通股	3,519,512			
陈万清		2,980,000	人民币普通股	2,980,000			
前十名股东中回购专户情况说明		不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明		凌云集团与中兵投资同为本公司实际控制人兵器集团的子公司，与其他股东之间不存在关联关系；凌云集团—中信建投证券—凌云 KEB 担保及信托财产专户，是凌云集团发行可交债的担保及信托财产专户，与凌云集团为一致行动关系。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
林友明	4,150,450	0.34	0	0	4,469,350	0.37	0	0
韩东风	4,299,873	0.35	0	0	4,299,873	0.35	0	0
杨俊诚	0	0	0	0	3,519,512	0.29	0	0
陈万清	0	0	0	0	2,980,000	0.24	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗开全	114,114	2026 年 3 月 24 日	114,114	
2	郑英军	114,114	2026 年 3 月 24 日	114,114	
3	李超	98,904	2026 年 3 月 24 日	98,904	
4	冯浩宇	98,904	2026 年 3 月 24 日	98,904	
5	何瑜鹏	98,904	2026 年 3 月 24 日	98,904	
6	肖尔东	98,904	2026 年 3 月 24 日	98,904	
7	李彦波	88,764	2026 年 3 月 24 日	88,764	
8	杨红星	98,904	2026 年 6 月 11 日	98,904	
9	其他激励对象	8,230,677	2026 年 3 月 24 日 /2026 年 6 月 11 日	8,211,645	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件的股东均为公司 2022 年度限制性股票激励计划激励对象，其中：罗开全、李彦波为董事，郑英军为董事兼总经理，李超、冯浩宇、何瑜鹏、肖尔东、杨红星为高管，其他激励对象为经营管理、市场开发、科研技术等核心人员。			

可上市交易时间及限售条件的说明：

若达到公司股权激励计划规定的解除限售条件，自授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 40%；自授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 30%；自授予完成登记之日起 48 个月后的首个交易日起至授予完成登记之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，解锁 30%。详见公司 2022 年 12 月 10 日披露的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》第六章、第八章相关内容。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,630,008,608.39	3,530,086,596.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		47,050.22	
衍生金融资产			
应收票据		504,670,302.70	656,604,864.58
应收账款		5,553,425,314.36	5,054,693,241.00
应收款项融资		1,099,413,296.84	1,350,341,476.61
预付款项		331,983,077.47	319,924,721.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		51,835,756.78	47,862,071.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,466,242,996.61	2,449,239,873.02
其中：数据资源			
合同资产		71,320,026.62	79,648,113.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		314,820,556.47	325,873,047.62
流动资产合计		14,023,766,986.46	13,814,274,005.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		509,569,145.58	471,845,909.75
其他权益工具投资		30,000,412.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,164,179.73	2,199,463.69
固定资产		4,195,730,159.02	4,289,453,569.54
在建工程		479,017,879.11	359,800,541.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		437,863,450.23	549,910,439.95
无形资产		326,771,483.26	335,808,895.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		6,437,518.84	6,437,518.84
长期待摊费用		649,987,374.83	677,612,250.32
递延所得税资产		281,529,494.64	292,069,007.57
其他非流动资产		146,285,324.39	130,831,895.39
非流动资产合计		7,065,356,422.56	7,115,969,492.68
资产总计		21,089,123,409.02	20,930,243,498.47

流动负债：			
短期借款		1,485,522,354.05	1,343,019,626.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,800,313,918.85	1,769,012,495.84
应付账款		5,014,885,301.02	5,013,235,838.10
预收款项			
合同负债		184,543,504.55	182,792,743.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		430,301,994.15	422,856,890.83
应交税费		152,354,057.20	180,208,225.29
其他应付款		182,356,992.58	199,499,859.15
其中：应付利息			
应付股利		4,900,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		99,010,789.47	110,711,569.44
其他流动负债		749,094,009.75	731,230,101.69
流动负债合计		10,098,382,921.62	9,952,567,350.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		347,836,462.08	447,990,237.86
长期应付款		3,500,000.00	
长期应付职工薪酬			72,362.87
预计负债		69,416,790.87	91,668,521.43
递延收益		85,118,645.50	89,481,204.52
递延所得税负债		4,894,144.48	5,107,983.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		510,766,042.93	634,320,309.69
负债合计		10,609,148,964.55	10,586,887,660.29

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,222,227,331.00	1,222,284,427.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,416,306,839.57	3,411,762,006.67
减：库存股		23,986,472.28	53,591,276.24
其他综合收益		2,859,539.80	-12,548,474.82
专项储备		167,883,516.82	142,398,395.34
盈余公积		272,931,788.27	272,931,788.27
一般风险准备			
未分配利润		3,006,491,217.23	3,068,920,623.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,064,713,760.41	8,052,157,489.49
少数股东权益		2,415,260,684.06	2,291,198,348.69
所有者权益（或股东权益）合计		10,479,974,444.47	10,343,355,838.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,089,123,409.02	20,930,243,498.47

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：凌云工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		253,316,028.03	322,326,478.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,308,150.61	32,911,909.20
应收账款		563,416,918.70	510,556,374.17
应收款项融资		107,138,859.60	283,599,927.61
预付款项		18,586,316.15	13,637,442.06
其他应收款		21,459,041.08	15,500,919.21
其中：应收利息			
应收股利		5,100,000.00	
存货		275,627,606.43	227,988,659.67
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		963,489,219.88	987,345,245.18
流动资产合计		2,211,342,140.48	2,393,866,955.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,486,537,835.17	4,433,514,599.34
其他权益工具投资		30,000,412.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		92,094,201.89	93,834,712.10
固定资产		454,382,091.85	411,289,936.78
在建工程		72,572,758.87	84,921,807.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,475,463.15	26,978,883.48
无形资产		53,919,012.92	54,330,220.66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		35,905,831.98	35,131,595.82
递延所得税资产		23,665,600.00	23,665,600.00
其他非流动资产		200,743,800.67	206,991,140.29
非流动资产合计		5,474,297,009.43	5,370,658,496.18
资产总计		7,685,639,149.91	7,764,525,451.32

流动负债：			
短期借款		982,459,881.24	783,553,483.36
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		313,175,650.38	460,389,688.29
应付账款		609,162,178.63	651,858,134.02
预收款项			
合同负债		63,728,782.19	27,405,339.73
应付职工薪酬		79,599,126.96	81,586,745.24
应交税费		5,550,971.45	8,430,178.87
其他应付款		97,238,440.20	131,163,241.18
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,932,389.55	4,666,472.79
其他流动负债		27,070,252.39	54,178,358.87
流动负债合计		2,182,917,672.99	2,203,231,642.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,162,122.12	20,820,090.06
长期应付款		3,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,226,809.49	28,052,823.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,888,931.61	48,872,914.01
负债合计		2,231,806,604.60	2,252,104,556.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,222,227,331.00	1,222,284,427.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,318,515,888.39	3,313,971,055.49
减：库存股		23,986,472.28	53,591,276.24
其他综合收益		412.93	
专项储备		30,818,127.40	27,673,178.78
盈余公积		272,931,788.27	272,931,788.27
未分配利润		633,325,469.60	729,151,721.66
所有者权益（或股东权益）合计		5,453,832,545.31	5,512,420,894.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,685,639,149.91	7,764,525,451.32

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		9,676,713,924.21	9,260,607,500.33
其中：营业收入		9,676,713,924.21	9,260,607,500.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,221,510,280.68	8,709,408,523.20
其中：营业成本		8,070,524,026.89	7,723,995,883.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		45,805,537.88	42,426,815.14
销售费用		164,566,451.26	173,083,872.07
管理费用		457,917,533.60	426,952,457.35
研发费用		426,964,651.41	395,186,584.85
财务费用		55,732,079.64	-52,237,090.04
其中：利息费用		25,213,880.17	32,107,063.99
利息收入		6,328,409.79	15,828,968.30
加：其他收益		60,216,305.31	81,058,942.57
投资收益（损失以“-”号填列）		34,717,169.66	39,755,408.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,540,648.23	40,466,466.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-32,796.40	139,961.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,650,723.06	-5,429,750.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,141,326.77	-5,949,683.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,564,194.34	-1,535,973.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		522,748,077.93	659,237,882.22
加：营业外收入		1,983,138.17	39,826,661.64
减：营业外支出		5,063,250.05	29,371,618.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		519,667,966.05	669,692,925.26
减：所得税费用		99,740,732.71	104,565,574.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		419,927,233.34	565,127,351.01

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		419,927,233.34	565,127,351.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		304,238,793.26	432,969,292.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		115,688,440.08	132,158,058.58
六、其他综合收益的税后净额		15,014,195.43	66,707,062.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		15,408,014.62	66,711,306.58
1.不能重分类进损益的其他综合收益		412.93	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		412.93	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		15,407,601.69	66,711,306.58
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		15,407,601.69	66,711,306.58
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-393,819.19	-4,244.56
七、综合收益总额		434,941,428.77	631,834,413.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		319,646,807.88	499,680,599.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		115,294,620.89	132,153,814.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.36
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		1,069,728,807.27	1,234,819,963.01
减：营业成本		944,081,618.50	1,045,564,865.09
税金及附加		5,828,546.07	5,799,417.30
销售费用		3,583,002.10	4,042,200.27
管理费用		93,991,384.91	89,678,330.98
研发费用		67,597,040.43	44,688,536.65
财务费用		34,358,370.96	-26,642,818.09
其中：利息费用		10,920,404.16	15,487,027.37
利息收入		1,093,695.30	3,294,650.37
加：其他收益		7,714,789.35	11,164,646.51
投资收益（损失以“-”号填列）		343,010,160.29	352,399,318.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,570,160.29	42,309,318.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		156,196.44	-335,504.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-100,000.00	-664,577.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-220,735.10	-28,823.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		270,849,255.28	434,224,491.12
加：营业外收入		242,769.89	807,580.53
减：营业外支出		250,077.93	46,970.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		270,841,947.24	434,985,101.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		270,841,947.24	434,985,101.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		270,841,947.24	434,985,101.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		412.93	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		412.93	

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		412.93	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		270,842,360.17	434,985,101.65
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,064,508,235.07	6,513,383,738.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		41,337,799.94	21,035,583.91
收到其他与经营活动有关的现金		65,724,439.90	112,308,901.37
经营活动现金流入小计		7,171,570,474.91	6,646,728,223.33
购买商品、接受劳务支付的现金		4,679,656,863.07	4,745,117,231.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,226,865,909.86	1,182,042,288.50
支付的各项税费		453,572,088.55	438,103,935.37
支付其他与经营活动有关的现金		240,390,877.87	210,758,886.58
经营活动现金流出小计		6,600,485,739.35	6,576,022,341.90
经营活动产生的现金流量净额		571,084,735.56	70,705,881.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,934,670.31	15,977,647.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,934,670.31	15,977,647.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,826,944.84	265,958,676.16
投资支付的现金		30,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		238,826,944.84	265,958,676.16
投资活动产生的现金流量净额		-232,892,274.53	-249,981,028.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,635,491.78	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,635,491.78	
取得借款收到的现金		905,930,798.22	1,049,670,831.62
收到其他与筹资活动有关的现金		170,321,222.17	214,156,934.31
筹资活动现金流入小计		1,090,887,512.17	1,263,827,765.93
偿还债务支付的现金		740,000,000.00	944,338,844.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,633,360.41	316,367,989.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		269,908,624.01	269,045,071.64
筹资活动现金流出小计		1,394,541,984.42	1,529,751,906.22
筹资活动产生的现金流量净额		-303,654,472.25	-265,924,140.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,368,547.28	34,762,327.43
五、现金及现金等价物净增加额		11,169,441.50	-410,436,960.27
加：期初现金及现金等价物余额		3,263,095,142.35	3,129,136,156.56
六、期末现金及现金等价物余额		3,274,264,583.85	2,718,699,196.29

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		664,780,404.93	745,686,965.16
收到的税费返还		15,219.77	49,295.23
收到其他与经营活动有关的现金		28,752,115.91	55,636,968.80
经营活动现金流入小计		693,547,740.61	801,373,229.19
购买商品、接受劳务支付的现金		607,396,614.64	759,587,533.87
支付给职工及为职工支付的现金		150,801,460.64	137,665,889.49
支付的各项税费		23,063,008.16	19,641,960.78
支付其他与经营活动有关的现金		51,181,798.96	35,016,697.54
经营活动现金流出小计		832,442,882.40	951,912,081.68
经营活动产生的现金流量净额		-138,895,141.79	-150,538,852.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		300,340,000.00	300,910,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		497,402.73	1,044,680.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		38,565,400.00	357,366,800.00
投资活动现金流入小计		339,402,802.73	659,321,480.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,375,152.47	50,601,482.95
投资支付的现金		45,300,000.00	109,317,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		31,700,000.00	149,673,210.00
投资活动现金流出小计		129,375,152.47	309,591,692.95
投资活动产生的现金流量净额		210,027,650.26	349,729,788.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		912,500,000.00	705,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		67,792,187.48	77,684,204.97
筹资活动现金流入小计		980,292,187.48	782,684,204.97
偿还债务支付的现金		715,000,000.00	701,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,291,618.77	307,430,922.04
支付其他与筹资活动有关的现金		23,933,108.71	34,572,902.65
筹资活动现金流出小计		1,111,224,727.48	1,043,003,824.69
筹资活动产生的现金流量净额		-130,932,540.00	-260,319,619.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-340,847.35	8,046,533.29
五、现金及现金等价物净增加额		-60,140,878.88	-53,082,150.88
加：期初现金及现金等价物余额		223,320,936.14	233,893,514.54
六、期末现金及现金等价物余额		163,180,057.26	180,811,363.66

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,222,284,427.00				3,411,762,006.67	53,591,276.24	-12,548,474.82	142,398,395.34	272,931,788.27		3,068,920,623.27	8,052,157,489.49	2,291,198,348.69	10,343,355,838.18	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,222,284,427.00				3,411,762,006.67	53,591,276.24	-12,548,474.82	142,398,395.34	272,931,788.27		3,068,920,623.27	8,052,157,489.49	2,291,198,348.69	10,343,355,838.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-57,096.00				4,544,832.90	-29,604,803.96	15,408,014.62	25,485,121.48			-62,429,406.04	12,556,270.92	124,062,335.37	136,618,606.29	
（一）综合收益总额							15,408,014.62				304,238,793.26	319,646,807.88	115,294,620.89	434,941,428.77	
（二）所有者投入和减少资本	-57,096.00				4,544,832.90	-29,604,803.96						34,092,540.86	14,700,000.00	48,792,540.86	
1. 所有者投入的普通股	-57,096.00				-112,000.08	-169,096.08							14,700,000.00	14,700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,503,757.44	-29,435,707.88						33,939,465.32		33,939,465.32	
4. 其他					153,075.54							153,075.54		153,075.54	

（三）利润分配										-366,668,199.30		-366,668,199.30	-11,800,000.00	-378,468,199.30
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-366,668,199.30		-366,668,199.30	-11,800,000.00	-378,468,199.30
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							25,485,121.48					25,485,121.48	5,867,714.48	31,352,835.96
1. 本期提取							43,297,358.28					43,297,358.28	9,955,806.79	53,253,165.07
2. 本期使用							17,812,236.80					17,812,236.80	4,088,092.31	21,900,329.11
（六）其他														
四、本期期末余额	1,222,227,331.00				3,416,306,839.57	23,986,472.28	2,859,539.80	167,883,516.82	272,931,788.27		3,006,491,217.23	8,064,713,760.41	2,415,260,684.06	10,479,974,444.47

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	940,498,410.00				3,677,599,165.88	100,589,545.95	-66,677,150.08	106,893,322.11	196,500,210.98		2,714,946,210.93		7,469,170,623.87	2,178,989,766.56	9,648,160,390.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	940,498,410.00				3,677,599,165.88	100,589,545.95	-66,677,150.08	106,893,322.11	196,500,210.98		2,714,946,210.93		7,469,170,623.87	2,178,989,766.56	9,648,160,390.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	281,862,067.00				-272,105,708.05	-44,953,190.07	66,711,306.58	19,902,417.63			150,538,964.91		291,862,238.14	129,044,376.27	420,906,614.41
（一）综合收益总额							66,711,306.58				432,969,292.43		499,680,599.01	132,153,814.02	631,834,413.03
（二）所有者投入和减少资本	-221,120.00				9,977,478.95	-44,953,190.07							54,709,549.02		54,709,549.02
1. 所有者投入的普通股	-221,120.00				-725,293.50	-946,413.50									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,280,882.02	-44,006,776.57							54,287,658.59		54,287,658.59
4. 其他					421,890.43								421,890.43		421,890.43
（三）利润分配											-282,430,327.52		-282,430,327.52	-9,167,140.52	-291,597,468.04

1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分配										-282,083,187.00		-282,083,187.00	-8,820,000.00	-290,903,187.00
4. 其他										-347,140.52		-347,140.52	-347,140.52	-694,281.04
（四）所有 者权益内部 结转	282,083,187.00				-282,083,187.00									
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	282,083,187.00				-282,083,187.00									
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
（五）专项 储备							19,902,417.63					19,902,417.63	6,057,702.77	25,960,120.40
1. 本期提 取							38,929,993.82					38,929,993.82	11,038,243.99	49,968,237.81
2. 本期使 用							19,027,576.19					19,027,576.19	4,980,541.22	24,008,117.41
（六）其他														
四、本期期 末余额	1,222,360,477.00				3,405,493,457.83	55,636,355.88	34,156.50	126,795,739.74	196,500,210.98	2,865,485,175.84		7,761,032,862.01	2,308,034,142.83	10,069,067,004.84

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,222,284,427.00				3,313,971,055.49	53,591,276.24		27,673,178.78	272,931,788.27	729,151,721.66	5,512,420,894.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,222,284,427.00				3,313,971,055.49	53,591,276.24		27,673,178.78	272,931,788.27	729,151,721.66	5,512,420,894.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-57,096.00				4,544,832.90	-29,604,803.96	412.93	3,144,948.62		-95,826,252.06	-58,588,349.65
（一）综合收益总额							412.93			270,841,947.24	270,842,360.17
（二）所有者投入和减少资本	-57,096.00				4,544,832.90	-29,604,803.96					34,092,540.86
1. 所有者投入的普通股	-57,096.00				-112,000.08	-169,096.08					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,503,757.44	-29,435,707.88					33,939,465.32
4. 其他					153,075.54						153,075.54
（三）利润分配										-366,668,199.30	-366,668,199.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-366,668,199.30	-366,668,199.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								3,144,948.62			3,144,948.62
1. 本期提取								5,606,429.95			5,606,429.95
2. 本期使用								2,461,481.33			2,461,481.33
（六）其他											
四、本期期末余额	1,222,227,331.00				3,318,515,888.39	23,986,472.28	412.93	30,818,127.40	272,931,788.27	633,325,469.60	5,453,832,545.31

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	940,498,410.00				3,579,816,850.99	100,589,545.95		18,838,364.93	196,500,210.98	445,586,760.80	5,080,651,051.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	940,498,410.00				3,579,816,850.99	100,589,545.95		18,838,364.93	196,500,210.98	445,586,760.80	5,080,651,051.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	281,862,067.00				-272,105,708.05	-44,953,190.07		4,441,379.09		152,901,914.65	212,052,842.76
（一）综合收益总额										434,985,101.65	434,985,101.65
（二）所有者投入和减少资本	-221,120.00				9,977,478.95	-44,953,190.07					54,709,549.02
1. 所有者投入的普通股	-221,120.00				-725,293.50	-946,413.50					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,280,882.02	-44,006,776.57					54,287,658.59
4. 其他					421,890.43						421,890.43
（三）利润分配										-282,083,187.00	-282,083,187.00
1. 提取盈余公积										0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-282,083,187.00	-282,083,187.00
3. 其他										0.00	
（四）所有者权益内部结转	282,083,187.00				-282,083,187.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	282,083,187.00				-282,083,187.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								4,441,379.09			4,441,379.09
1. 本期提取								5,977,487.07			5,977,487.07
2. 本期使用								1,536,107.98			1,536,107.98
（六）其他											
四、本期期末余额	1,222,360,477.00				3,307,711,142.94	55,636,355.88		23,279,744.02	196,500,210.98	598,488,675.45	5,292,703,894.51

公司负责人：罗开全

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘青叶

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

凌云工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为凌云汽车零部件有限公司，1995年4月经保定市对外经济贸易局保市外贸字（1995）018号文件批准，由河北凌云机械厂（后更名为河北凌云工业集团有限公司，占有62%的股东权益）与英属维尔京群岛第五汽车有限公司（占有38%的股东权益）在河北省涿州市松林店镇合资设立，同月在国家工商行政管理局登记注册，企业性质为中外合资经营，注册资本为人民币12,540万元，经营期限五十年。1998年根据公司董事会有关决议，并经中国兵器总公司兵总计[1998]365号文和保定市对外贸易经济合作局保市外贸外资字（1999）第030号文批准，各股东同比例向公司增加投资3,458.70万元。增资后，公司注册资本变更为人民币15,998.70万元，并于1999年领取变更后的企业法人营业执照。

2000年经保定市对外经济贸易合作局保市外贸字（2000）第157号文件批准，河北凌云工业集团有限公司将其所持有的凌云汽车零部件有限公司62%股权中的0.5%的股权受让给北京市燃气集团有限责任公司，将其所持有的0.3%的股权受让给中国市政工程华北设计院，将其所持有的0.3%的股权受让给中国市政工程西南设计院。

2000年经对外贸易经济合作部（2000）外经贸资二函字第808号文、中国兵器工业集团有限公司兵器企字（2000）704号文的批准，凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司，以经审计后的净资产折价入股，总股本为17,200万元，并于2000年11月领取变更后的企业法人营业执照，注册号为企股冀保总字第000708号。

2003年6月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73号文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票6,800万股，并于2003年8月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币24,000万元，并于2003年11月领取变更后的企业法人营业执照。

2005年5月10日召开的2004年度股东大会，审议通过了以公司资本公积金转增股本的方案，即以2004年12月31日的总股本24,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计7,200万股，转增后注册资本变更为人民币31,200万元。根据中华人民共和国商务部商资批[2005]1311号批件，商务部已同意公司股本增资事项。公司于2005年9月15日领取变更后的企业法人营业执照。

2006年3月，公司根据2006年1月19日至23日相关股东会议审议通过的股权分置改革方案进行了股权分置改革，公司非流通股股东河北凌云工业集团有限公司转让1,776.5748万股、英属维尔京群岛第五汽车有限公司转让1,108.536万股、北京市燃气集团有限责任公司转让14.586万股、中国市政工程华北设计研究院转让8.7516万股、中国市政工程西南设计研究院转让8.7516万股给流通股股东。转股完成后，公司股本总额仍为31,200万股，注册资本为人民币31,200万元，其中：河北凌云工业集团有限公司出资人民币11,840.67万元，占注册资本的37.95%；英属维尔京群岛第五汽车有限公司出资人民币7,388.26万元，占注册资本的23.68%；北京市燃气集团有限责任公司出资人民币97.21万元，占注册资本的0.31%；中国市政工程华北设计研究院出资人民币58.33万元，占注册资本的0.19%；中国市政工程西南设计研究院出资人民币58.33万元，占注册资本的0.19%；社会公众股股东出资人民币11,757.20万元，占注册资本的37.68%。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]50号文件、中华人民共和国商务部商资批[2006]507号文件进行批复，并由上海证券交易所下发上证上字[2006]95号文件《关于实施凌云工业股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

2007年3月25日，公司原第二大股东英属维尔京群岛第五汽车有限公司与深圳翔龙通讯有限公司签署《凌云工业股份有限公司股份转让协议》，将其持有的7,388.26万股份（占公司股份总额的23.68%）全部转让给深圳翔龙通讯有限公司。转让完成后，公司股本总额仍为31,200万股，注册资本为人民币31,200万元，公司性质由中外合资经营变更为内资企业。

2010年5月24日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1621号）的核准。公司于2010年11月26日以非公开发售方式实际

发行人民币普通股股票 4,971.4838 万股。发行完成后，公司股本变更为 36,171.4838 万股，并于 2010 年 12 月 30 日领取变更后的企业法人营业执照。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2478 号），公司非公开发行 A 股股票的发行数量不超过 8,921.9328 万股（每股面值 1 元）。截止 2015 年 11 月 18 日，公司实际非公开发行 A 股普通股股票 8,921.9328 万股，发行完成后，公司股本变更为 45,093.4166 万股，并于 2015 年 12 月 16 日领取变更后的企业法人营业执照。

2017 年 7 月 17 日，公司第二次临时股东大会审议通过了《凌云工业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。2017 年 9 月 1 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单和授予权益数量的议案》以及《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，标的股票来源为向激励对象定向发行的人民币 A 股普通股股票。2017 年 10 月 16 日，上述股权激励计划授予登记的限制性股票共计 413.68 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。由此公司股本变更为 45,507.0966 万股，并于 2017 年 11 月 22 日领取变更后的企业法人营业执照。

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]2188 号），本次配股以发行股权登记日（2019 年 6 月 11 日），上海证券交易所收市后公司股本总数 45,507.0966 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计可配股份数量 13,652.1289 万股。本次配售的配股价格为 8.74 元/股。截至 2019 年 6 月 20 日止，公司实际配售人民币普通股 9,558.4568 万股，配股完成后，公司股本变更为 55,065.5534 万股。

根据公司 2017 年 7 月 17 日公司第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，2018 年 10 月 25 日第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》，将以 10.22 元/股回购已授权但尚未解锁的 3.9 万股限制性股票。2019 年 8 月 23 日第七届董事会第四次会议、第七届监事会第三次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》，将以 10.02 元/股、8.54 元/股回购已授权但尚未解锁的 213.5811 万股限制性股票。2019 年 11 月 12 日公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更注册资本及修改<公司章程>的议案》，公司已收到中国证券登记结算公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司股权激励对象持有的部分限制性股票回购注销实施完毕。本次回购注销，公司总股本减少 217.4811 万股，公司股本变更为 54,848.0723 万股。2020 年 3 月 16 日，公司第七届董事会第八次会议、第七届监事会第六次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》，同意对已离职或职务变更的 6 名激励对象持有的 46.6986 万股限制性股票进行回购注销。

2020 年 4 月 24 日，公司第七届董事会第九次会议，审议通过《关于回购注销股权激励计划已获授但尚未解锁的部分限制性股票及调整回购价格的议案》，同意对 69 名激励对象持有的 134.2041 万股限制性股票进行回购注销，其中：2017 年股权激励计划授予的 103.9200 万股限制性股票回购价格为 10.02 元/股；2019 年配股新增的 30.2841 万股限制性股票回购价格为 8.54 元/股。同时审议通过了《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，转增 21,866.8678 万股。2020 年 7 月 23 日，公司召开了第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更注册资本及修改<公司章程>的议案》同意本公司注册资本变更为人民币 76,534.0374 万元。2020 年 9 月 22 日，公司取得了河北省保定市行政审批局换发的《营业执照》，完成工商登记手续，注册资本变更为人民币 76,534.0374 万元。

2021 年 4 月 23 日公司召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销股权激励计划已获授但尚未解锁的部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司拟回购注销限制性股票 187.8857 万股。2021 年 7 月，前述限制性股票的回购注销程序完成。回购注销完成后公司总股本由 76,534.0374 万股减少至 76,346.1517 万股。注册资本由人民币 76,534.0374 万元变更为人民币 76,346.1517 万元。

根据公司第七届董事会第二十一次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《凌云工业股份有限公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案》和《关于授权董事会全权办理公司本次配股相关事宜的议案》等与配股有关的议案及中国证券监督管理委员会《关于核准凌云工业股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2020〕60 号），公司向特定对象非公开发行 A 股股票的发行数量不超过 15,350.3893 万股（每股面值 1 元）。截止 2022 年 3 月 8 日，公司实际非公开发行 A 股普通股股票 15,350.3893 万股，发行完成后，公司股本变更为 91,696.541 万股，并于 2022 年 6 月 24 日领取变更后的企业法人营业执照。

2023 年 3 月 9 日，经 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于凌云工业股份有限公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，以及 2023 年 3 月 9 日第八届董事会第十次会议审议通过的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》2023 年 3 月 24 日，上述股权激励计划授予登记的限制性股票共计 2,289.7100 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。由此公司股本变更为 93,986.2510 万股，注册资本变更为人民币 93,986.2510 万元。2023 年 3 月 9 日 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于凌云工业股份有限公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，并授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。2023 年 5 月 25 日第八届董事会第十二次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票（第一批次）的议案》，确定以 2023 年 5 月 25 日为公司 2022 年限制性股票激励计划的预留授予日（第一批次），向股权激励对象授予 743,400.00 股限制性股票。由此公司股本变更为人民币 94,060.591 万股，注册资本为人民币 94,060.5910 万元。

2023 年 12 月 27 日经公司第八届董事会第十五次会议批准，公司回购注销 2 名离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票。本次回购注销，公司总股本减少 97,500 股，注册资本减少 97,500 元，由此公司股份总数变更为 94,050.8410 万股，注册资本变更为人民币 94,050.8410 万元。

2024 年 4 月 26 日经公司第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第十三次会议审议通过，公司回购注销 1 名离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票。本次回购注销，公司总股本减少 10,000 股，注册资本减少 10,000 元，由此公司股份总数变更为 94,049.8410 万股，注册资本变更为人民币 94,049.8410 万元。

2024 年 11 月 28 日，公司第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过，公司回购注销 1 名离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票。本次回购注销，公司总股本减少 201,600 股，注册资本减少 201,600 元，由此公司股份总数变更为 94,029.6810 万股，注册资本变更为人民币 94,029.6810 万元。

2025 年 3 月 3 日，公司第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第十九次会议审议通过，公司回购注销一名个人层面绩效考核结果为 D，其持有的第一个解除限售期不符合解除限售条件的限制性股票。本次回购注销，公司总股本减少 19,520 股，注册资本减少 19,520 元，由此公司股份总数变更为 94,027.7290 万股，注册资本变更为人民币 94,027.7290 万元。

2025 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第二十六次会议审议通过《2024 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以截至 2024 年 12 月 31 日总股本 940,498,410 股为基数测算，拟向全体股东以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，合计转增股本 282,149,523 股，2025 年 5 月 27 日，因总股本发生变动，按照维持每股分配比例、每股转增比例不变的原则，公司以总股本 940,277,290 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 282,083,187 股，转增后公司股份总数变更为 122,236.0477 万股，注册资本变更为人民币 122,360.4770 万元。

2025 年 10 月 27 日经公司第九届董事会第三次会议和薪酬与考核委员会审议通过，公司回购注销 1 名离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票。本次回购注销，公司总股本减少 76,050 股，注册资本减少 76,050 元，由此公司股份总数变更为 122,228.4427 万股，注册资本变更为人民币 122,228.4427 万元。

2026 年 3 月 4 日，公司第九届董事会第七次会议和薪酬与考核委员会 2026 年第一次会议审议通过，公司回购注销 2 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，本次回购注销，公司总股本减少 57,096 股，注册资本减少 57,096 元，由此公司股份总数变更为 122,222.7331 万股，注册资本变更为人民币 122,222.7331 万元。

本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，下设 13 个职能管理部门。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动：生产销售汽车金属及塑料零部件、塑料管道系统及其他产品。

本公司经营范围：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零配件零售；汽车零配件批发；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；金属材料制造；金属材料销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备销售；模具制造；模具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；市政设施管理；塑料加工专用设备制造；新材料技术研发；新材料技术推广服务；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；物联网设备制造；物联网技术研发；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；数据处理服务；工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；智能机器人的研发；智能机器人销售；人工智能应用软件开发；人工智能通用应用系统；住房租赁；非居住房地产租赁；机械设备租赁；物业管理；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十一次会议于 2026 年 8 月 21 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

公司下设 6 家分公司，2026 年度纳入合并范围的全资及控股子公司 36 家。详见本“附注、合并范围的变动”、“附注、在其他主体中的权益披露”。

2、 持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

公司根据上交所 2022 年 1 月 7 日发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》（上证发（2022）4 号）附件第五号——汽车制造业进行披露。

本公司根据自身生产经营特点，确定了金融工具、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目预算大于 1,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产占合并报表归属于母公司的所有者权益比例高于 10%；且非全资子公司净利润占合并报表归属于母公司股东的净利润高于 10%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣

除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具为远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收汽车零部件客户

应收账款组合 2：应收塑料管道系统客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

应收账款组合 4：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合 1：质量保证金

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收退税款

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多

项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注金融资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

根据新的金融工具准则，需要根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征进行判断，对于“银行承兑汇票”，若构成终止确认的贴现和背书的金额在总体中占比较大（超过50%）、且频率较高（超过50%），将导致银行承兑汇票既以收取现金流量为目标，又以出售为目标的业务模式，则该子组合应当列报为“应收款项融资”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见附注金融资产。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（4）周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见附注金融资产。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量：

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21、 固定资产

（1）确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

本公司采用年限平均法分类计提折旧。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计残值率确定折旧率。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

在不考虑减值准备的情况下，本公司确定各类固定资产的年折旧率见下表。

（2）折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.38
机械设备	年限平均法	10-15	5.00	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	5-6	5.00	19.00-15.83
器具工具及家具	年限平均法	5-6	5.00	19.00-15.83
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法。

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五。**(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在定期大修理间隔期间内摊销计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的

资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	年限平均法	
软件使用权	5 年	年限平均法	
专有技术	10 年/合同约定年限	年限平均法	
碳排放权	1 年	一次摊销	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记

录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、专有技术和技术使用费等的摊销费用。

（5）设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6）装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

（7）委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（8）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资

产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；

D、

股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日

按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），

本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

一般原则 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：A.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。B.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。C.本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：A.本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。B.本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。C.本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。D.本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。E.客户已接受该商品或服务。F.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。②具体方法 本公司汽车金属

及塑料零部件收入确认的具体方法如下： A.按照交付验收数量结算：公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，客户验收后，在合同约定的期间向公司发出结算通知单，公司收到结算通知单时，客户取得商品控制权，公司确认收入； B.按实际领用数量结算：公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，客户根据合同条款的规定领用并在系统平台向公司出示信息通知时，客户取得商品控制权，公司确认收入。 本公司塑料管道系统收入确认的具体方法如下： C.公司将产品按照合同规定运至约定交货地点的，经客户或第三方机构进行检验并出具验收证明后，视为验收完成，公司取得客户的验收证明或者签收单时，客户取得商品控制权，公司确认收入； D.客户自提产品的，在出库手续办理完毕货物交付给客户后视为验收完成，公司在取得经客户签字的发货单时，客户取得商品控制权，公司确认收入； E.供货后在客户处代储的，在客户使用部门领用办理出库结算手续后，视为验收，公司在取得客户办理的出库结算手续时，客户取得商品控制权，公司确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。 为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。 为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产： ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本； ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源； ③该成本预期能够收回。 合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。 摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。 当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失： ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价； ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。 确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。 确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人：

A、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

B、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按修订后的折现率对变动后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

C、短期租赁和低价值资产租赁

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

D、租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

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

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

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

售后租回交易，公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

A、经营租赁会计处理

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

B、融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易，公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为出租人：售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“金融工具”。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）、安全生产费

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》[财企〔2022〕136号]并采用机械制造企业的标准计提安全生产费，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

上一年度营业收入不超过1000万元的，按照2.35%提取；

上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.25%提取；

上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.25%提取；

上一年度营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；

上一年度营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

新建和投产不足一年的公司，当年安全生产费用据实列支，年末以当年营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（4）、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情

况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	19、16、13、10、9、7、6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、28.075、30

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
河北凌云机电有限公司	15
北京凌云东园科技有限公司	15
北京世东凌云科技有限公司	15
天津凌云高新汽车科技有限公司	15
沈阳凌云新兴汽车科技有限公司	15
上海凌云汽车模具有限公司	15
上海凌云工业科技有限公司	15
凌云工业股份（芜湖）有限公司	15
凌云中南工业有限公司	15
成都凌云汽车零部件有限公司	15
广州凌云汽车零部件有限公司	15
凌云西南工业有限公司	15
四川亚大塑料制品有限公司	15
西安亚大塑料制品有限公司	15
亚大塑料制品有限公司	15
河北亚大汽车塑料制品有限公司	15
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	15
长春亚大汽车零件制造有限公司	15

上海亚大汽车塑料制品有限公司	15
阔丹凌云汽车胶管有限公司	15
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	15
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	15
江西凌云汽车工业技术有限公司	15
凌云吉恩斯科技有限公司	15
深圳亚大塑料制品有限公司	15
柳州凌云汽车零部件有限公司	15
凌云新能源科技有限公司	15
北京京燃凌云燃气设备有限公司	25
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	25
海宁亚大塑料管道系统有限公司	25
上海亚大塑料制品有限公司	25
凌云华工智能系统（武汉）有限公司	25
Ling Yun Indonesian Automotive Industry Technology,PT	25
Waldaschaff Automotive GmbH	28.075
Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L.de C.V.	30
艾斯特汽车控股有限公司	16.5
墨西哥亚大汽车塑料制品有限公司	30
摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司	20
摩洛哥亚大汽车塑料制品有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，以及《财政部 税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》（财税〔2017〕79号），《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23号），本公司及部分子公司企业所得税减按15%的税率缴纳，其中：

本公司企业所得税法定税率为25%，于2024年12月16日被河北省科学技术厅、河北省财政厅及国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：

GR202413004305，有效期3年），自2024年起至2026年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司河北凌云机电有限公司（以下简称河北凌云机电）企业所得税法定税率为25%，于2024年12月16日经河北省科学技术厅、河北省财政厅及国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202413002883，有效期3年），自2024年起至2026年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司（以下简称北京凌云东园）企业所得税法定税率为25%，于2024年10月29日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202411003001，有效期3年），自2024年起至2026年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京世东凌云科技有限公司（以下简称北京世东凌云）企业所得税法定税率为25%，于2023年12月20日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202311008508，有效期3年），自2023年起至2025年，根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司天津凌云高新汽车科技有限公司（以下简称天津凌云）企业所得税法定税率为25%，于2025年12月8日天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局共同

认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202512001385，有效期3年），自2025年起至2027年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司沈阳凌云新兴汽车科技有限公司（以下简称沈阳凌云）企业所得税法定税率为25%，于2023年12月20日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202321001590，有效期3年），自2023年起至2025年，根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司上海凌云汽车模具有限公司（以下简称上海凌云模具）企业所得税法定税率为25%，于2025年12月19日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202531001561，有效期3年），自2025年起至2027年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司上海凌云工业科技有限公司（以下简称上海凌云科技）企业所得税法定税率为25%，于2025年12月15日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202531006654，有效期3年），自2025年起至2027年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云工业股份（芜湖）有限公司（以下简称芜湖凌云）企业所得税法定税率为25%，于2023年11月30日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202334004331，有效期3年），自2023年起至2025年，根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按15%的税率预缴。

本公司之子公司凌云中南工业有限公司（以下简称凌云中南）企业所得税法定税率为25%，于2024年12月16日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202442002920，证书有效期为3年），自2024年起至2026年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司成都凌云汽车零部件有限公司（以下简称成都凌云）企业所得税法定税率为25%。根据2020年4月23日财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对西部地区鼓励类企业减按15%税率缴纳所得税。

本公司之子公司广州凌云汽车零部件有限公司（以下简称广州凌云）企业所得税法定税率为25%，于2025年12月19日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202544014108，有效期3年），自2025年起至2027年，减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云西南工业有限公司（以下简称凌云西南）企业所得税法定税率为25%。根据2020年4月23日财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对西部地区鼓励类企业减按15%税率缴纳所得税。

本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司（以下简称四川亚大）企业所得税法定税率为25%。根据2020年4月23日财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对西部地区鼓励类企业减按15%税率缴纳所得税。

本公司之子公司西安亚大塑料制品有限公司（以下简称西安亚大）企业所得税法定税率为25%。根据2020年4月23日财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对西部地区鼓励类企业减按15%税率缴纳所得税。

本公司之子公司亚大塑料制品有限公司（以下简称亚大塑料）企业所得税法定税率为25%，于2023年10月16日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202313001982，有效期3年），自2023年起至

2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司（以下简称河北亚大汽车）企业所得税法定税率为 25%，于 2023 年 10 月 16 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202313002025，有效期 3 年），自 2023 年起至 2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司廊坊舒畅汽车零部件有限公司（以下简称廊坊舒畅）企业所得税法定税率为 25%，于 2024 年 9 月 18 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202413000917，证书有效期为 3 年），自 2024 年起至 2026 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司（以下简称长春亚大汽车）企业所得税法定税率为 25%，于 2023 年 10 月 16 日经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202322000787，有效期 3 年），自 2023 年起至 2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司（以下简称上海亚大汽车）企业所得税法定税率为 25%，于 2023 年 11 月 15 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为 GR202331002943，证书有效期为 3 年），自 2023 年起至 2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司阔丹凌云汽车胶管有限公司（以下简称阔丹凌云）企业所得税法定税率为 25%，于 2025 年 12 月 2 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业编号为 GR202513002272，证书有效期为 3 年），自 2025 年起至 2027 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司北京北方凌云悬置系统科技有限公司（以下简称北京凌云悬置）企业所得税法定税率为 25%，于 2024 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202411005639，证书有效期为 3 年），自 2024 年起至 2026 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司（以下简称江苏凌云恒晋）企业所得税法定税率为 25%，于 2025 年 12 月 19 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202532012479，证书有效期为 3 年），自 2025 年起至 2027 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司江西凌云汽车工业技术有限公司（以下简称江西凌云）企业所得税法定税率为 25%，于 2023 年 11 月 22 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202336001108，证书有效期为 3 年），自 2023 年起至 2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司凌云吉恩斯科技有限公司（以下简称凌云吉恩斯）企业所得税法定税率为 25%，于 2024 年 12 月 7 日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202437000729，证书有效期为 3 年），自 2024 年起至 2026 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司深圳亚大塑料制品有限公司（以下简称深圳亚大）企业所得税法定税率为 25%，于 2023 年 10 月 16 日经深圳市科学技术委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202311008508，有效期 3 年），自 2023 年起至 2025 年，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术

企业所得税优惠政策有关问题的公告》，该公司正在申请复审中，本期企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司之子公司柳州凌云汽车零部件有限公司（以下简称柳州凌云）企业所得税法定税率为 25%，于 2025 年 12 月 16 日经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：

GR202545000679，有效期 3 年），自 2025 年起至 2027 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司凌云新能源科技有限公司（以下简称凌云新能源）企业所得税法定税率为 25%，于 2025 年 11 月 18 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR202532004090，有效期 3 年），自 2025 年起至 2027 年，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

（2）本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司（以下简称哈尔滨凌云）、上海亚大塑料制品有限公司（以下简称上海亚大塑料）、海宁亚大塑料管道系统有限公司（以下简称海宁亚大）、凌云华工智能系统（武汉）有限公司（以下简称凌云华工智能）、北京京燃凌云燃气设备有限公司企业所得税法定税率为 25%。

（3）本公司之境外子公司艾斯特汽车控股有限公司企业所得税法定税率为 16.5%。

本公司之境外子公司 Ling Yun Indonesian Automotive Industry Technology, PT. 企业所得税法定税率为 25%。

本公司之境外子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 企业所得税法定税率为 15%，应纳附加团结税为所得税额的 5.5%，上缴地方商业税为所得额的 12.25%，Waldaschaff Automotive GmbH 缴纳的所得税为上述三项税额合计。

本公司之境外子公司 Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L.de C.V. 企业所得税法定税率为 30%。

本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司设立的境外孙公司墨西哥亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 30%。

本公司之境外子公司艾斯特汽车控股有限公司设立的境外公司摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司企业所得税税率为 20%。根据当地政策，2021 年 1 月 1 日后新设立企业，自首个盈利会计年度起享受 5 个盈利年度企业所得税免税。

本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司设立的境外孙公司摩洛哥亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 20%。根据当地政策，2021 年 1 月 1 日后新设立企业，自首个盈利会计年度起享受 5 个盈利年度企业所得税免税。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,846.62	37,480.34
银行存款	450,329,234.84	965,655,667.07
其他货币资金	339,543,608.57	239,777,009.61
存放财务公司存款	2,840,076,918.36	2,324,616,439.33
合计	3,630,008,608.39	3,530,086,596.35
其中：存放在境外的款项总额	319,183,622.89	358,808,697.96

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,050.22		/
其中：			
权益工具投资	47,050.22		/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	47,050.22		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	401,194,986.96	499,183,620.47
商业承兑票据	103,475,315.74	157,421,244.11
合计	504,670,302.70	656,604,864.58

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,430,798.22
商业承兑票据	
合计	8,430,798.22

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	86,390,023.47	233,450,651.88
商业承兑票据		32,281,585.74
合计	86,390,023.47	265,732,237.62

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	504,929,639.32	100.00	259,336.62	0.05	504,670,302.70	656,999,404.03	100	394,539.45	0.06	656,604,864.58
其中：										
银行承兑票据	401,194,986.96	79.46			401,194,986.96	499,183,620.47	75.98			499,183,620.47
商业承兑票据	103,734,652.36	20.54	259,336.62	0.25	103,475,315.74	157,815,783.56	24.02	394,539.45	0.25	157,421,244.11
合计	504,929,639.32	/	259,336.62	/	504,670,302.70	656,999,404.03	/	394,539.45	/	656,604,864.58

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑票据	103,734,652.36	259,336.62	0.25
合计	103,734,652.36	259,336.62	0.25

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	394,539.45		135,202.83			259,336.62
合计	394,539.45		135,202.83			259,336.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,503,554,868.06	5,009,171,074.15
其中：1 年以内	5,503,554,868.06	5,009,171,074.15
1 至 2 年	66,923,605.39	69,419,787.38
2 至 3 年	36,071,874.19	26,487,137.04
3 年以上	44,422,555.13	41,413,297.20
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	5,650,972,902.77	5,146,491,295.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	63,361,967.48	1.12	63,361,967.48	100.00		59,205,258.48	1.15	59,205,258.48	100.00	
其中：										
应收汽车零部件客户	62,899,198.04	1.11	62,899,198.04	100.00		58,705,258.48	1.14	58,705,258.48	100.00	
应收塑料管道系统客户	462,769.44	0.01	462,769.44	100.00		500,000.00	0.01	500,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,587,610,935.29	98.88	34,185,620.93	0.61	5,553,425,314.36	5,087,286,037.29	98.85	32,592,796.29	0.64	5,054,693,241.00
其中：										
应收汽车零部件客户	5,206,982,747.31	92.14	21,630,250.51	0.42	5,185,352,496.80	4,726,888,299.45	91.85	19,032,703.29	0.40	4,707,855,596.16

应收塑料管道系统客户	380,628,187.98	6.74	12,555,370.42	3.30	368,072,817.56	360,397,737.84	7.00	13,560,093.00	3.76	346,837,644.84
合计	5,650,972,902.77	/	97,547,588.41	/	5,553,425,314.36	5,146,491,295.77	/	91,798,054.77	/	5,054,693,241.00

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华人运通(山东)科技有限公司	16,007,487.33	16,007,487.33	100	正在进行破产重整, 预计无法收回
华晨汽车集团控股有限公司	7,157,743.86	7,157,743.86	100	正在进行破产重整, 预计无法收回
威尔马斯特新能源汽车零部件(温州)有限公司	6,738,028.05	6,738,028.05	100	正在进行破产重整, 预计无法收回
金杯(沈阳)汽车有限公司	5,329,112.38	5,329,112.38	100	重整后清偿比例过低, 预计无法收回
威马新能源汽车采购(上海)有限公司	4,653,621.52	4,653,621.52	100	正在进行破产重整, 预计无法收回
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	3,382,811.41	3,382,811.41	100	正在进行破产清算, 预计无法收回
合众新能源汽车股份有限公司	3,371,514.42	3,371,514.42	100	正在进行破产重整, 预计无法收回
天津市捷威动力工业有限公司	3,039,458.57	3,039,458.57	100	涉诉, 申请强制执行
西安市西蓝天然气股份有限公司	1,800,229.88	1,800,229.88	100	起诉已受理待判决
陕西柏秦商贸有限公司	1,298,951.84	1,298,951.84	100	起诉已受理待判决
爱麦斯动力科技(上海)有限公司	1,331,131.22	1,331,131.22	100	已胜诉, 强制执行阶段
甘肃能创商贸有限公司	1,077,175.70	1,077,175.70	100	起诉已受理待判决
其他	8,174,701.30	8,174,701.30	100	破产清算及起诉待受理
合计	63,361,967.48	63,361,967.48	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收汽车零部件客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,166,615,888.69	2,455,926.94	0.05
1 至 2 年	27,319,692.43	7,293,687.59	26.70
2 至 3 年	5,927,608.55	4,761,078.34	80.32
3 年以上	7,119,557.64	7,119,557.64	100.00
合计	5,206,982,747.31	21,630,250.51	0.42

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：应收塑料管道系统客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	336,892,501.94	3,606,870.29	1.07
1 至 2 年	31,179,508.99	3,068,063.68	9.84
2 至 3 年	11,409,572.04	4,733,831.44	41.49
3 年以上	1,146,605.01	1,146,605.01	100.00
合计	380,628,187.98	12,555,370.42	3.30

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	91,798,054.77	7,266,511.30	1,118,634.33	29,417.85	-368,925.48	97,547,588.41
合计	91,798,054.77	7,266,511.30	1,118,634.33	29,417.85	-368,925.48	97,547,588.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,417.85

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	582,127,064.63		582,127,064.63	10.17	2,175,807.59
北美新能源头部企业	457,830,848.19		457,830,848.19	8.00	412,583.10
长城汽车股份有限公司	265,364,718.70		265,364,718.70	4.64	185,881.86
柳州国轩电池有限公司	156,352,072.86		156,352,072.86	2.73	189,911.86
江苏蜂链科技有限公司	135,613,699.37		135,613,699.37	2.37	125,734.28
合计	1,597,288,403.75		1,597,288,403.75	27.91	3,089,918.69

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质量保证金	71,602,354.69	282,328.07	71,320,026.62	79,957,107.28	308,993.76	79,648,113.52
合计	71,602,354.69	282,328.07	71,320,026.62	79,957,107.28	308,993.76	79,648,113.52

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	71,602,354.69	100.00	282,328.07	0.39	71,320,026.62	79,957,107.28	100.00	308,993.76	0.39	79,648,113.52
其中：										
应收汽车零部件客户	24,926,577.73	34.81	72,287.06	0.29	24,854,290.67	31,669,912.40	39.61	91,842.75	0.29	31,578,069.65
应收塑料管道系统客户	46,675,776.96	65.19	210,041.01	0.45	46,465,735.95	48,287,194.88	60.39	217,151.01	0.45	48,070,043.87
合计	71,602,354.69	/	282,328.07	/	71,320,026.62	79,957,107.28	/	308,993.76	/	79,648,113.52

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收汽车零部件客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
质量保证金	24,926,577.73	72,287.06	0.29
合计	24,926,577.73	72,287.06	0.29

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收塑料管道系统客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
质量保证金	46,675,776.96	210,041.01	0.45
合计	46,675,776.96	210,041.01	0.45

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额	期末余额	原因
----	------	--------	------	----

		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
质量保证金	308,993.76		26,665.69			282,328.07	
合计	308,993.76		26,665.69			282,328.07	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,099,413,296.84	1,350,341,476.61
合计	1,099,413,296.84	1,350,341,476.61

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,663,408,481.05	
商业承兑票据		
合计	2,663,408,481.05	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	330,422,537.46	99.53	316,410,277.64	98.90
1 至 2 年	1,476,911.24	0.44	2,380,256.10	0.74
2 至 3 年	27,582.41	0.01	1,047,084.52	0.33

3 年以上	56,046.36	0.02	87,103.04	0.03
合计	331,983,077.47	100.00	319,924,721.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	59,472,481.39	17.91
长春宝钢钢材贸易有限公司	36,342,726.78	10.95
鞍钢蒂森克虏伯汽车钢有限公司	24,759,686.13	7.46
海联金汇科技股份有限公司	13,286,627.34	4.00
Red Aduanera Peninsular SC	11,826,884.67	3.56
合计	145,688,406.31	43.88

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,835,756.78	47,862,071.79
合计	51,835,756.78	47,862,071.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,458,352.66	39,641,578.36
其中：1 年以内	40,458,352.66	39,641,578.36
1 至 2 年	13,310,256.14	11,479,645.55
2 至 3 年	10,094,025.53	6,842,567.82
3 年以上	6,767,100.17	6,489,764.32
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	70,629,734.50	64,453,556.05

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金	360,200.34	628,771.71
应收押金和保证金	38,350,327.27	36,736,871.97
应收其他款项	31,919,206.89	27,087,912.37
合计	70,629,734.50	64,453,556.05

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	15,124,399.94	1,467,084.32		16,591,484.26
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-600.00	600.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,754,872.51	531,453.02		2,286,325.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-83,832.07			-83,832.07
2026年6月30日余额	16,794,840.38	1,999,137.34		18,793,977.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	16,591,484.26	2,286,325.53			-83,832.07	18,793,977.72
合计	16,591,484.26	2,286,325.53			-83,832.07	18,793,977.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
Ali and Sons Oilfield Equipment	13,869,572.76	19.64	其他	1 年以内	693,478.64
上海燃气有限公司	4,281,638.50	6.06	保证金及押金	1 年以内/1-2 年	1,044,100.77
独山华润燃气有限公司	2,300,000.00	3.26	保证金及押金	2-3 年/3 年以上	1,400,000.00
贵州燃气集团物资贸易有限公司	1,950,000.00	2.76	保证金及押金	1-2 年	585,000.00
Plastic Omnium Auto Inergy(USA)LLC	1,541,764.30	2.18	其他	1 年以内	77,088.21
合计	23,942,975.56	33.90	/	/	3,799,667.62

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	709,557,888.93	30,188,557.53	679,369,331.40	584,799,659.45	32,098,337.82	552,701,321.63
在产品	534,781,743.82	6,501,722.28	528,280,021.54	527,694,970.98	7,004,777.90	520,690,193.08
库存商品	1,273,273,064.26	25,000,624.20	1,248,272,440.06	1,403,708,313.30	36,948,560.81	1,366,759,752.49
周转材料	967,653.39		967,653.39	1,009,060.74		1,009,060.74
消耗性生物资产						
合同履约成本	9,353,550.22		9,353,550.22	8,079,545.08		8,079,545.08

合计	2,527,933,900.62	61,690,904.01	2,466,242,996.61	2,525,291,549.55	76,051,676.53	2,449,239,873.02

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,098,337.82	364,864.52		760,833.01	1,513,811.80	30,188,557.53
在产品	7,004,777.90	191,651.89		392,916.60	301,790.91	6,501,722.28
库存商品	36,948,560.81	4,611,476.05		16,425,987.00	133,425.66	25,000,624.20
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	76,051,676.53	5,167,992.46		17,579,736.61	1,949,028.37	61,690,904.01

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税额或预缴的增值税额	311,106,444.15	319,135,099.52
预缴所得税	2,941,134.44	4,584,493.85
预缴其他税费	81,687.98	66,439.88
待摊费用	691,289.90	2,087,014.37
合计	314,820,556.47	325,873,047.62

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、 债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
耐世特凌云驱 动系统（涿 州）有限公司	128,216,821.65				469,591.75		-268,118.04				128,418,295.36	
耐世特凌云驱 动系统（芜 湖）有限公司	236,038,755.09				36,882,919.08		421,193.58				273,342,867.75	
上海乔治费歇 尔亚大塑料管 件有限公司	107,590,333.01				217,649.46						107,807,982.47	
小计	471,845,909.75				37,570,160.29		153,075.54				509,569,145.58	
合计	471,845,909.75				37,570,160.29		153,075.54				509,569,145.58	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动	期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益	累计计入其 他综合收益	指定为以公 允价值计量
----	----------	--------	----------	---------------	----------------	----------------	----------------

		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他			的利得	的损失	且其变动计入其他综合收益的原因
厦门斌铠顺擎投资合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00		412.93			30,000,412.93		412.93		
合计		30,000,000.00		412.93			30,000,412.93		412.93		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,113,963.14			15,113,963.14
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,113,963.14			15,113,963.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,914,499.45			12,914,499.45
2.本期增加金额	35,283.96			35,283.96
(1) 计提或摊销	35,283.96			35,283.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,949,783.41			12,949,783.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	2,164,179.73			2,164,179.73
2.期初账面价值	2,199,463.69			2,199,463.69

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,195,730,159.02	4,289,453,569.54
固定资产清理		
合计	4,195,730,159.02	4,289,453,569.54

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	器具、工具、家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,780,922,796.45	6,530,547,506.41	38,678,590.14	149,787,878.30	249,995,657.75	8,749,932,429.05
2.本期增加金额	13,432,570.80	231,248,130.08	1,269,858.63	5,847,037.68	12,687,010.23	264,484,607.42
(1) 购置		70,814,676.86	1,024,438.40	5,579,575.28	2,048,814.92	79,467,505.46
(2) 在建工程转入	13,107,022.66	158,933,645.69	243,362.83	267,462.40	10,638,195.31	183,189,688.89
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	325,548.14	1,499,807.53	2,057.40			1,827,413.07
3.本期减少金额	19,296,106.87	314,999,922.00	3,192,850.00	3,875,436.51	34,189,892.89	375,554,208.27
(1) 处置或报废	3,046,602.41	236,569,989.08	3,167,778.09	3,248,178.69	27,006,690.63	273,039,238.90
(2) 其他减少	16,249,504.46	78,429,932.92	25,071.91	627,257.82	7,183,202.26	102,514,969.37
4.期末余额	1,775,059,260.38	6,446,795,714.49	36,755,598.77	151,759,479.47	228,492,775.09	8,638,862,828.20
二、累计折旧						
1.期初余额	826,515,192.22	3,295,558,519.65	27,727,215.69	117,138,555.86	178,913,737.73	4,445,853,221.15
2.本期增加金额	20,647,406.47	254,560,465.32	1,568,107.29	7,979,429.53	13,922,281.89	298,677,690.50

(1) 计提	20,472,441.84	254,560,465.32	1,567,950.58	7,979,429.53	13,922,281.89	298,502,569.16
(2) 其他增加	174,964.63		156.71			175,121.34
3.本期减少金额	8,784,660.44	267,220,826.92	2,909,827.29	3,630,785.68	32,915,406.81	315,461,507.14
(1) 处置或报废	2,866,583.29	225,360,880.14	2,894,826.68	3,007,467.20	26,704,142.37	260,833,899.68
(2) 其他减少	5,918,077.15	41,859,946.78	15,000.61	623,318.48	6,211,264.44	54,627,607.46
4.期末余额	838,377,938.25	3,282,898,158.05	26,385,495.69	121,487,199.71	159,920,612.81	4,429,069,404.51
三、减值准备						
1.期初余额		12,852,182.01			1,773,456.35	14,625,638.36
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		562,373.69				562,373.69
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少		562,373.69				562,373.69
4.期末余额		12,289,808.32			1,773,456.35	14,063,264.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	936,681,322.13	3,151,607,748.12	10,370,103.08	30,272,279.76	66,798,705.93	4,195,730,159.02
2.期初账面价值	954,407,604.23	3,222,136,804.75	10,951,374.45	32,649,322.44	69,308,463.67	4,289,453,569.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,878,973.32
机器设备	5,046,433.19
器具、工具及家具	10,630.22

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都凌云厂房	26,893,163.61	办理中
上海凌云科技厂房	7,089,906.22	办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	479,017,879.11	359,800,541.83
工程物资		
合计	479,017,879.11	359,800,541.83

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋类	38,479,391.76		38,479,391.76	26,614,870.53		26,614,870.53
设备类	440,538,487.35		440,538,487.35	333,185,671.30		333,185,671.30
合计	479,017,879.11		479,017,879.11	359,800,541.83		359,800,541.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
**储能项目产线	23,361,066.90	23,361,066.90		12,469,890.65	214,731.51	10,676,444.74	100.00	95.00				自有资金
**自动化产线-1	20,778,700.00	11,308,000.00	3,190,088.48	2,809,557.51		11,688,530.97	82.63	67.94				自有资金
**大模型项目	33,130,000.00		6,944,876.12			6,944,876.12	20.96	20.96				自有资金
**自动化产线-2	17,769,000.00	325,787.61	10,404,234.45	5,316,500.02		5,413,522.04	60.39	58.55				自有资金
**门槛自动化产线	21,398,990.00	4,116,342.48	4,116,342.48			8,232,684.96	38.47	38.47				自有资金
**门槛总成项目涂胶点焊 FDS 生产线	13,527,600.00	8,679,416.50				8,679,416.50	79.68	80.00				自有资金
**钢制门槛总成项目涂胶点焊生产线	11,250,000.00	11,349,600.00				11,349,600.00	100.89	99.00				自有资金
厂房建设	14,700,000.00	8,259,987.40	4,863,464.95	13,123,452.35			89.28	100.00				自有资金
**项目自动化生产线	147,157,800.00	90,026,832.31	711,450.00			90,738,282.31	61.66	60.00				自有资金
**项目冲压线	56,229,400.00	45,277,553.10	9,271,238.91			54,548,792.01	97.01	90.00				自有资金
厂房改造	18,278,300.00	13,615,522.88	100,272.94			13,715,795.82	75.04	95.00				自有资金
**激光切产线	17,787,611.00		8,893,805.30			8,893,805.30	50.00	50.00				自有资金
双门环总成焊接产线	15,648,680.00		9,389,203.54			9,389,203.54	60.00	60.00				自有资金
**电池箱体	15,361,800.00		10,349,177.01	7,922,161.07		2,427,015.94	67.37	67.37				自有资金
加热炉-1	14,200,000.00		12,176,720.40			12,176,720.40	85.75	90.00				自有资金
108 厂房扩建	13,581,600.00	2,431,958.39	6,743,887.54			9,175,845.93	67.56	70.00				自有资金
加热炉-2	12,200,000.00		10,465,911.50			10,465,911.50	85.79	90.00				自有资金
**门槛总成项目点焊涂胶生产线	10,145,000.00	4,842,000.00				4,842,000.00	47.73	60.00				自有资金

合计	476,505,547.90	223,594,067.57	97,620,673.62	41,641,561.60	214,731.51	279,358,448.08	/	/		/	/
----	----------------	----------------	---------------	---------------	------------	----------------	---	---	--	---	---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,012,268,354.99	1,722,906.89	2,383,804.11	1,016,375,065.99
2.本期增加金额	51,293,970.29		215,832.78	51,509,803.07
（1）外购	51,293,970.29		215,832.78	51,509,803.07
3.本期减少金额	206,802,365.18		154,031.60	206,956,396.78
（1）处置	183,429,395.61			183,429,395.61

(2) 其他减少	16,880,875.60			16,880,875.60
(3) 租赁合同到期减少	6,492,093.97		154,031.60	6,646,125.57
4.期末余额	856,759,960.10	1,722,906.89	2,445,605.29	860,928,472.28
二、累计折旧				
1.期初余额	463,266,652.67	1,219,344.46	1,978,628.91	466,464,626.04
2.本期增加金额	61,739,153.22	89,529.42	237,472.72	62,066,155.36
(1)计提	61,739,153.22	89,529.42	237,472.72	62,066,155.36
3.本期减少金额	105,311,727.75		154,031.60	105,465,759.35
(1)处置	90,590,985.66			90,590,985.66
(2) 其他减少	8,228,648.12			8,228,648.12
(3) 租赁合同到期减少	6,492,093.97		154,031.60	6,646,125.57
4.期末余额	419,694,078.14	1,308,873.88	2,062,070.03	423,065,022.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	437,065,881.96	414,033.01	383,535.26	437,863,450.23
2.期初账面价值	549,001,702.32	503,562.43	405,175.20	549,910,439.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件权	专利及专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	383,682,285.72	241,753,347.25	34,818,978.55	660,254,611.52
2.本期增加金额		8,117,110.52	207,752.06	8,324,862.58
(1)购置		7,941,683.72	207,752.06	8,149,435.78
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)其他增加		175,426.80		175,426.80
3.本期减少金额		20,360,769.87		20,360,769.87

(1)处置		19,039,402.69		19,039,402.69
(2) 其他减少		1,321,367.18		1,321,367.18
4.期末余额	383,682,285.72	229,509,687.90	35,026,730.61	648,218,704.23
二、累计摊销				
1.期初余额	122,529,549.54	170,032,907.58	30,873,985.75	323,436,442.87
2.本期增加金额	3,876,440.99	12,065,015.77	946,961.52	16,888,418.28
(1) 计提	3,876,440.99	12,065,015.77	946,961.52	16,888,418.28
3.本期减少金额		19,886,913.03		19,886,913.03
(1)处置		18,784,076.94		18,784,076.94
(2) 其他减少		1,102,836.09		1,102,836.09
4.期末余额	126,405,990.53	162,211,010.32	31,820,947.27	320,437,948.12
三、减值准备				
1.期初余额			1,009,272.85	1,009,272.85
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额			1,009,272.85	1,009,272.85
四、账面价值				
1.期末账面价值	257,276,295.19	67,298,677.58	2,196,510.49	326,771,483.26
2.期初账面价值	261,152,736.18	71,720,439.67	2,935,719.95	335,808,895.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0 %

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京燃凌云燃气设备有限公司	14,940,650.45					14,940,650.45
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	17,428.39					17,428.39
北京世东凌云科技有限公司	2,745,904.02					2,745,904.02
合计	17,703,982.86					17,703,982.86

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京京燃凌云燃气设备有限公司	8,520,560.00					8,520,560.00
北京世东凌云科技有限公司	2,745,904.02					2,745,904.02
合计	11,266,464.02					11,266,464.02

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京京燃凌云燃气设备有限公司资产组	该资产组能独立产生现金流入	塑料管道分部	是
廊坊舒畅汽车零部件有限公司资产组	该资产组能独立产生现金流入	汽车零部件分部	是
北京世东凌云科技有限公司资产组	该资产组能独立产生现金流入	汽车零部件分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工装模具	569,589,194.02	146,221,423.14	173,728,283.72	6,519,702.45	535,562,630.99
固定资产大修费用	39,392,810.70	12,226,338.52	8,058,209.88		43,560,939.34
货架	31,129,935.30	11,654,075.66	8,771,347.45		34,012,663.51
电力增容费	61,095.42		61,095.42		
其他	37,439,214.88	4,627,984.91	5,216,058.80		36,851,140.99
合计	677,612,250.32	174,729,822.23	195,834,995.27	6,519,702.45	649,987,374.83

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	138,037,944.11	21,249,353.62	132,833,145.98	20,928,351.60
内部交易未实现利润	183,330,635.06	27,177,247.63	190,099,735.08	29,945,391.99
可抵扣亏损	423,504,540.93	82,498,169.21	431,593,203.83	84,801,310.45
预提费用	937,770,247.63	141,718,192.05	976,598,818.39	147,180,493.04
递延收益	48,670,258.27	7,315,224.56	48,670,258.27	7,315,224.56
无形资产摊销、固定资产折旧	4,978,707.92	746,806.19	4,978,707.90	746,806.19
新租赁准则费用差异	277,821,396.76	44,353,868.20	278,143,072.34	41,868,115.72
其他	7,060,153.27	1,059,022.99	10,241,235.00	1,536,185.25
合计	2,021,173,883.95	326,117,884.45	2,073,158,176.79	334,321,878.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,789,058.13	2,669,326.64	15,112,924.21	2,883,165.17

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁负债-租赁付款额	229,241,093.81	43,387,745.30	272,764,501.78	41,052,226.72
长期待摊项目	9,457,258.14	1,418,588.72	9,457,258.14	1,418,588.72
固定资产项目	13,379,157.54	2,006,873.63	13,379,157.54	2,006,873.63
其他				
合计	265,866,567.62	49,482,534.29	310,713,841.67	47,360,854.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	44,588,389.81	281,529,494.64	42,252,871.23	292,069,007.57
递延所得税负债	44,588,389.81	4,894,144.48	42,252,871.23	5,107,983.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,618,238.49	95,477,197.17
可抵扣亏损	1,891,865,840.49	1,783,038,285.05
合计	1,980,484,078.98	1,878,515,482.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年			
2026 年	11,424.34	11,424.34	
2027 年	88,757.43	88,757.43	
2028 年	2,163,764.40	2,163,764.40	
2029 年	95,786,376.15	69,269,828.38	
2030 年	123,925,619.11	93,010,967.96	
2031 年	229,706,893.20	185,577,343.92	
2032 年	119,920,788.97	119,920,788.97	
2033 年	18,440,372.70	18,855,903.41	
2034 年	1,004,866.70	1,004,866.70	
2035 年			
无固定期限	1,300,816,977.49	1,293,134,639.54	

合计	1,891,865,840.49	1,783,038,285.05	/
----	------------------	------------------	---

其他说明：
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备及工程款	146,285,324.39		146,285,324.39	130,831,895.39		130,831,895.39
合计	146,285,324.39		146,285,324.39	130,831,895.39		130,831,895.39

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	355,744,024.54	355,744,024.54	其他		266,991,454.00	266,991,454.00	其他	
应收票据	8,430,798.22	8,430,798.22	质押					
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
应收款项融资					138,735,944.14	138,735,944.14	质押	
合计	364,174,822.76	364,174,822.76	/	/	405,727,398.14	405,727,398.14	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,423,731.30	-
抵押借款		
保证借款	487,636,819.27	512,439,715.46
信用借款	989,461,803.48	830,579,911.13
合计	1,485,522,354.05	1,343,019,626.59

短期借款分类的说明：

1、质押借款为期末已贴现尚未到期的商业承兑汇票和信用等级较低的银行承兑汇票，因贴现的商业承兑汇票和信用等级较低的银行承兑汇票相关的风险和报酬并未转移，所以未终止确认。

2、根据本公司与中兵国际（香港）有限公司签订的编号为 ZBGJ-2025-014 的担保契据，本公司为子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 22,000,000.00 欧元贷款提供担保，担保金额

22,000,000.00 欧元，借款金额按照期末汇率折算人民币 170,876,200.00 元；

根据本公司与中兵国际（香港）有限公司签订的编号为 ZBGJ-2026-006 的担保契据，本公司为子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 30,000,000.00 欧元贷款提供担保，担保金额 30,000,000.00 欧元，借款金额按照期末汇率折算人民币 233,013,000.00 元；

根据本公司与中兵国际（香港）有限公司签订的编号为 ZBGJ-2026-007 的担保契据，本公司为子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 10,000,000.00 欧元贷款提供担保，担保金额 10,000,000.00 欧元，借款金额按照期末汇率折算人民币 77,671,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	103,956,254.21	425,154,677.20
银行承兑汇票	1,696,357,664.64	1,343,857,818.64
合计	1,800,313,918.85	1,769,012,495.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	3,801,882,398.45	3,721,455,407.69
服务	116,903,919.93	123,055,047.88
工程款	11,303,367.62	16,799,386.23
劳务及加工款	300,027,419.42	397,608,386.80
设备及模具款	524,484,910.15	500,289,466.67
其他	260,283,285.45	254,028,142.83
合计	5,014,885,301.02	5,013,235,838.10

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	24,045,258.17	未到结算期
应付设备及模具款	21,808,672.24	未到结算期
应付加工款	1,164,837.44	未到结算期
合计	47,018,767.85	

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	121,837,462.19	146,017,661.80
模具费	62,633,359.00	36,744,542.11
其他	72,683.36	30,539.76
合计	184,543,504.55	182,792,743.67

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	415,318,603.52	1,150,221,325.25	1,143,771,505.66	421,768,423.11
二、离职后福利-设定提存计划	3,269,832.27	129,438,660.69	129,598,444.50	3,110,048.46
三、辞退福利	4,268,455.04	10,594,620.12	9,439,552.58	5,423,522.58
四、一年内到期的其他福利				
合计	422,856,890.83	1,290,254,606.06	1,282,809,502.74	430,301,994.15

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	325,998,386.61	925,953,548.62	930,534,285.34	321,417,649.89
二、职工福利费	664,184.30	71,638,170.24	70,044,694.46	2,257,660.08
三、社会保险费	3,599,215.69	78,178,707.84	77,485,813.18	4,292,110.35
其中：医疗保险费	3,487,324.39	68,663,611.54	68,056,172.26	4,094,763.67
工伤保险费	66,075.88	8,446,837.24	8,361,803.56	151,109.56
生育保险费	45,815.42	1,068,259.06	1,067,837.36	46,237.12
四、住房公积金	30,160.00	49,896,864.71	49,892,118.71	34,906.00
五、工会经费和职工教育经费	85,026,656.92	24,554,033.84	15,814,593.97	93,766,096.79

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	415,318,603.52	1,150,221,325.25	1,143,771,505.66	421,768,423.11

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	359,897.40	115,311,610.71	114,393,916.61	1,277,591.50
2、失业保险费	130,243.59	6,918,314.92	6,885,006.32	163,552.19
3、企业年金缴费	2,779,691.28	7,208,735.06	8,319,521.57	1,668,904.77
合计	3,269,832.27	129,438,660.69	129,598,444.50	3,110,048.46

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,717,378.96	79,266,538.92
消费税		
营业税		
企业所得税	51,492,138.31	73,013,630.85
个人所得税	10,059,684.00	12,556,626.93
城市维护建设税	2,159,628.43	1,815,754.37
房产税	1,442,924.31	1,641,881.71
教育费附加	2,025,958.74	1,636,087.44
土地使用税	607,651.04	733,273.86
印花税	3,084,137.03	3,487,523.26
环境保护税	1,379.79	7,433.87
资源税		
土地增值税		
其他	763,176.59	6,049,474.08
合计	152,354,057.20	180,208,225.29

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利	4,900,000.00	
其他应付款	177,456,992.58	199,499,859.15
合计	182,356,992.58	199,499,859.15

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
子公司应付少数股东股利	4,900,000.00	
合计	4,900,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	94,994,700.22	92,484,825.43
股权激励款	23,986,472.28	53,591,276.24
党建工作经费	30,318,489.47	28,663,870.86
保证金	19,273,569.08	17,256,934.68
个人保险及公积金	2,904,828.28	2,012,014.45
工程款	324,652.43	289,684.02
保险赔偿		
其他	5,654,280.82	5,201,253.47
合计	177,456,992.58	199,499,859.15

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州格洛佛精密科技有限公司	1,665,000.00	合同未到期
深圳市远大顺物流有限公司	400,000.00	合同未到期
上海升东机械设备制造股份有限公司	346,917.36	合同未到期
成都蓉兴快运有限责任公司	200,000.00	合同未到期
合计	2,611,917.36	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债
☐适用 ☒不适用

43、 一年内到期的非流动负债
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	97,010,789.47	108,711,569.44
合计	99,010,789.47	110,711,569.44

其他说明：
无

44、 其他流动负债
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提服务费	13,289,182.56	18,239,416.83
预提折扣和折让	572,173,582.94	569,219,911.80
预提运费及仓储费	48,912,126.39	35,782,829.29
预提加工费	39,586,788.06	43,822,483.69
预提供暖费		736,402.04
预提水电费	8,220,602.85	8,779,688.74
预提劳务费	20,674,958.38	9,299,767.22
预提租赁费	502,860.40	432,685.60
待转销项税额	741,996.46	1,631,113.81
其他	44,991,911.71	43,285,802.67
合计	749,094,009.75	731,230,101.69

短期应付债券的增减变动：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	347,079,517.21	447,129,761.05
设备租赁	756,944.87	860,476.81
合计	347,836,462.08	447,990,237.86

48、 长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		

专项应付款	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
**大模型项目		3,500,000.00		3,500,000.00	国拨资金
合计		3,500,000.00		3,500,000.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		72,362.87
合计		72,362.87

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**50、 预计负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	39,519,485.86	34,296,792.29	预计产品质量索赔
重组义务	18,041,528.15	36,775,410.63	预计重组费用
待执行的亏损合同	11,855,776.86	11,098,695.11	原材料价格上涨导致成本高于售价
应付退货款			
其他		9,497,623.40	
合计	69,416,790.87	91,668,521.43	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,481,204.52	4,590,733.00	8,953,292.02	85,118,645.50	
合计	89,481,204.52	4,590,733.00	8,953,292.02	85,118,645.50	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、 其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、 股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,222,284,427.00				-57,096.00	-57,096.00	1,222,227,331.00

其他说明：

本期变动系企业股权激励对象离职或个人绩效考核结果为“D”导致回购限制性股票所致。

54、 其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,281,967,803.39	24,130,037.70	112,000.08	3,305,985,841.01
其他资本公积	129,794,203.28	4,656,832.98	24,130,037.70	110,320,998.56
合计	3,411,762,006.67	28,786,870.68	24,242,037.78	3,416,306,839.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加系限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售从其他资本公积调整至股本溢价 24,130,037.70 元；本期减少系回购注销离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票或因个人绩效考核结果为“D”导致回购限制性股票影响股本溢价 112,000.08 元。

2、其他资本公积本期增加系确认的股权激励费用 4,503,757.44 元，联营企业其他权益增加 153,075.54 元；本期减少系限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售从其他资本公积调整至股本溢价 24,130,037.70 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因实行股权激励定向发行本公司股份	53,591,276.24		29,604,803.96	23,986,472.28
合计	53,591,276.24		29,604,803.96	23,986,472.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系：1、限制性股票股利可撤销回购义务减少 2,799,634.5 元；2、回购注销离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票或因个人绩效考核结果为“D”导致回购限制性股票减少 169,096.08 元；3、限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售 26,636,073.38 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		412.93				412.93		412.93
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		412.93				412.93		412.93
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-12,548,474.82	15,013,782.50				15,407,601.69	-393,819.19	2,859,126.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-12,548,474.82	15,013,782.50				15,407,601.69	-393,819.19	2,859,126.87
其他综合收益合计	-12,548,474.82	15,014,195.43				15,408,014.62	-393,819.19	2,859,539.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	142,398,395.34	43,297,358.28	17,812,236.80	167,883,516.82
合计	142,398,395.34	43,297,358.28	17,812,236.80	167,883,516.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,931,788.27			272,931,788.27
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	272,931,788.27			272,931,788.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,068,920,623.27	2,714,946,210.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,068,920,623.27	2,714,946,210.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,238,793.26	835,074,923.65
减：提取法定盈余公积		76,431,577.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	366,668,199.30	404,319,234.70
转作股本的普通股股利		
		349,699.32
期末未分配利润	3,006,491,217.23	3,068,920,623.27

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,396,299,666.90	7,829,454,227.23	8,930,484,293.33	7,433,302,271.65
其他业务	280,414,257.31	241,069,799.66	330,123,207.00	290,693,612.18
合计	9,676,713,924.21	8,070,524,026.89	9,260,607,500.33	7,723,995,883.83

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	13,582,713.91	11,501,148.98
教育费附加	10,802,361.61	9,549,722.24
资源税		
房产税	9,345,460.80	9,525,294.81
土地使用税	3,249,593.90	3,561,670.25
车船使用税	13,633.00	15,242.20
印花税	7,485,770.31	6,733,316.47
环境保护税	57,246.30	92,551.86
其他	1,268,758.05	1,447,868.33
合计	45,805,537.88	42,426,815.14

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,881,339.89	68,755,496.31
运输费、仓储费及租赁费	48,423,758.58	50,087,063.26
销售服务费	11,920,004.19	15,399,827.16
包装费	10,995,532.42	6,002,912.51
交际应酬费	8,822,709.58	10,664,580.20
差旅费及车辆使用费	5,780,889.92	6,846,716.47
装卸费	1,722,158.80	1,748,214.45
办公费	1,641,660.17	5,019,958.21
产品责任险	1,526,405.84	1,802,869.41
折旧费及摊销	1,185,191.74	1,328,764.92
广告费、展览费	902,009.34	2,353,462.43
修理费	479,289.88	573,530.35
海关代理费	395,643.16	513,181.85
其他	2,889,857.75	1,987,294.54
合计	164,566,451.26	173,083,872.07

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	288,586,825.13	271,620,107.49
办公费	23,291,303.65	16,898,315.21
中介、咨询认证费	20,994,974.39	24,471,567.30
折旧费	19,099,447.08	15,842,436.39
差旅费及车辆使用费	11,988,315.55	12,429,967.23
无形资产摊销	8,558,772.34	7,304,711.49
安全生产费	6,898,587.77	7,494,820.14
租赁费	5,996,168.99	5,128,403.59
水电及供暖费	5,466,897.79	5,104,964.00
交际应酬费	5,449,082.94	5,761,469.54
安保费	5,381,018.65	4,904,872.09
劳务费	5,040,500.11	2,317,532.54
修理费	4,943,013.40	8,707,484.63
股权激励费	4,503,757.44	10,280,882.02
财产保险费	3,668,676.88	5,925,356.94
商标及专有技术使用费	3,581,172.45	773,306.09
绿化卫生费	2,259,462.22	2,402,858.63
劳动保护费	2,030,691.06	2,141,157.20
党建工作经费	1,762,638.36	1,012,551.07
长期待摊费用摊销	1,747,752.74	888,458.39
残疾人保障金	1,367,093.40	453,557.47
会务费	194,576.71	162,601.30
董事会费及津贴	78,847.15	65,648.78
其他	25,027,957.40	14,859,427.82
合计	457,917,533.60	426,952,457.35

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	194,011,968.64	181,653,717.10
试验模具、装备及费用	46,872,211.20	44,987,517.68
原材料	120,719,402.52	101,692,279.41
折旧及摊销	32,750,797.29	32,443,934.52
外部研发及加工费	1,499,205.60	525,881.65
燃动费	9,413,427.08	5,590,792.24
设计费	412,708.10	206,850.00
其它费用	21,284,930.98	28,085,612.25
合计	426,964,651.41	395,186,584.85

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,213,880.17	32,107,063.99
其中：租赁负债利息费用	5,367,336.92	9,064,547.35
减：利息收入	-6,328,409.79	-15,828,968.30
汇兑损益	34,730,596.91	-69,778,432.34
手续费及其他	2,116,012.35	1,263,246.61
合计	55,732,079.64	-52,237,090.04

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,643,780.35	22,085,875.55
加计抵减进项税	39,615,477.27	58,056,437.72
其他	957,047.69	916,629.30
合计	60,216,305.31	81,058,942.57

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,540,648.23	40,466,466.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-21,060.02	-249,136.91
处置其他金融资产取得的投资收益	-1,802,418.55	-461,920.96
合计	34,717,169.66	39,755,408.65

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、 公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-32,796.40	139,961.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-32,796.40	139,961.84

其他说明：

无

71、 信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	135,202.83	118,449.81
应收账款坏账损失	-4,499,600.36	-4,916,039.05
其他应收款坏账损失	-2,286,325.53	-632,161.52
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-6,650,723.06	-5,429,750.76

其他说明：

无

72、 资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失	26,665.69	168,262.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,167,992.46	-6,117,946.71
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,141,326.77	-5,949,683.91

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	202,651.77	-2,066,267.16
无形资产处置收益		
使用权资产处置收益	-15,766,846.11	546,847.86
其他非流动资产处置损益		-16,554.00
合计	-15,564,194.34	-1,535,973.30

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	320,040.82	890,054.60	320,040.82
其中：固定资产处置利得	320,040.82	890,054.60	320,040.82
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		130,600.00	
政府补助			
违约赔偿及罚没收入	1,101,180.51	1,553,333.13	1,101,180.51

无法支付的应付款项	184,282.90	798,706.91	184,282.90
保险赔偿	106,367.91	35,927,866.47	106,367.91
其他	271,266.03	526,100.53	271,266.03
合计	1,983,138.17	39,826,661.64	1,983,138.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,038,311.42	4,677,120.98	3,038,311.42
其中：固定资产处置损失	3,038,311.42	4,677,120.98	3,038,311.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,454,497.32	23,716,399.89	1,454,497.32
其他	560,441.31	968,097.73	560,441.31
合计	5,063,250.05	29,371,618.60	5,063,250.05

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	89,415,058.31	129,286,335.27
递延所得税费用	10,325,674.40	-24,720,761.02
合计	99,740,732.71	104,565,574.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	519,667,966.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,950,194.91
子公司适用不同税率的影响	-28,714,358.37
调整以前期间所得税的影响	14,443,837.79
非应税收入的影响	-296,890.09

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,575.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-553,171.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	54,025,503.27
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-529,438.82
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,011,326.42
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-5,585,192.68
其他永久性差异产生的影响本年发生额	
所得税费用	99,740,732.71

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	21,838,161.59	17,105,281.43
政府奖励款、拨款等	19,649,704.00	26,976,700.71
收回备用金借款		266,970.54
利息收入	6,328,409.79	15,828,968.30
代收职工款项	3,173,699.96	2,306,445.03
收回保证金及押金	5,987,600.42	6,810,661.05
保险赔款、违约金及罚款	2,385,429.06	35,358,694.92
收取投标保证金及押金	881,000.00	1,157,180.00
其他	5,480,435.08	6,497,999.39
合计	65,724,439.90	112,308,901.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	61,609,721.21	33,946,352.74
手续费	2,252,267.48	1,911,043.98
保证金存款	6,370,870.07	7,307,788.53
备用金	5,000.00	195,719.23

付现费用	170,153,019.11	167,397,982.10
合计	240,390,877.87	210,758,886.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	208,826,944.84	265,958,676.16
投资支付的现金	30,000,000.00	
合计	238,826,944.84	265,958,676.16

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	170,321,222.17	214,156,934.31
信用证、保函保证金		
合计	170,321,222.17	214,156,934.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	201,991,279.94	195,056,201.35
租赁费	67,761,681.59	73,405,322.93
其他	155,662.48	583,547.36
合计	269,908,624.01	269,045,071.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,343,019,626.59	906,496,494.13	15,873,499.03	750,826,552.05	29,040,713.65	1,485,522,354.05
长期借款						
应付债券						
应付股利			378,468,199.30	373,568,199.30		4,900,000.00
其他应付款-限制性股票回购义务	53,591,276.24			3,627,669.13	25,977,134.83	23,986,472.28
一年内到期的非流动负债	110,711,569.44		73,296,603.70	67,761,681.59	17,235,702.08	99,010,789.47
租赁负债	447,990,237.86		48,363,625.00		148,517,400.78	347,836,462.08
长期应付款		3,500,000.00				3,500,000.00
合计	1,955,312,710.13	909,996,494.13	516,001,927.03	1,195,784,102.07	220,770,951.34	1,964,756,077.88

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	419,927,233.34	565,127,351.01
加：资产减值准备	5,141,326.77	5,949,683.91
信用减值损失	6,650,723.06	5,429,750.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,537,853.12	291,583,749.68
使用权资产摊销	62,066,155.36	70,711,746.37
无形资产摊销	16,888,418.28	17,562,122.94
长期待摊费用摊销	195,834,995.27	164,840,508.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,564,194.34	1,535,973.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,718,270.60	3,787,066.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	32,796.40	-139,961.84
财务费用（收益以“-”号填列）	24,928,749.22	31,612,905.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,717,169.66	-39,755,408.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,539,512.93	-25,116,848.49

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-213,838.53	396,087.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,171,116.05	-307,473,424.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,943,423.13	-399,903,914.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,842,371.35	-335,540,827.22
其他	20,142,425.59	20,099,320.54
经营活动产生的现金流量净额	571,084,735.56	70,705,881.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,274,264,583.85	2,718,699,196.29
减：现金的期初余额	3,263,095,142.35	3,129,136,156.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,169,441.50	-410,436,960.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,274,264,583.85	3,263,095,142.35
其中：库存现金	58,846.62	37,480.34
可随时用于支付的银行存款	3,274,205,737.23	3,263,057,662.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,274,264,583.85	3,263,095,142.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	355,744,024.54	266,991,454.00	承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金。
合计	355,744,024.54	266,991,454.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	14,854,216.47	6.8109	101,170,583.00
欧元	35,687,827.36	7.7671	277,190,923.87
墨西哥比索	16,261,670.29	0.3897	6,337,172.91
卢比	1,433,948,451.44	0.000381	546,334.36
摩洛哥迪拉姆	14,619,674.42	0.7221	10,557,159.29
应收账款	-	-	
其中：美元	30,727,304.54	6.8109	209,280,613.69
欧元	16,921,896.14	7.7671	131,434,060.05
墨西哥比索			
卢比	349,831,391.08	0.000381	133,285.76
其他应收款	-	-	
其中：美元	56,319.98	6.8109	383,589.73
欧元	45,520.35	7.7671	353,561.13
墨西哥比索	11,589,731.74	0.3897	4,516,518.46
卢比	16,500,000.00	0.000381	6,286.50
应付账款	-	-	
其中：美元	18,474,241.77	6.8109	125,826,213.34
欧元	10,437,274.72	7.7671	81,067,356.50
墨西哥比索	69,829,601.70	0.3897	27,212,595.78
卢比	25,638,867,480.32	0.000381	9,768,408.51

其他应付款	-	-	
其中：美元	140,302.43	6.8109	955,585.83
欧元	923,769.67	7.7671	7,175,011.40
墨西哥比索	3,806,218.13	0.3897	1,483,283.20
卢比	29,941,181.10	0.000381	11,407.59
摩洛哥迪拉姆	187,630.42	0.7221	135,491.68
短期借款	-	-	
其中：欧元	62,782,353.68	7.7671	487,636,819.27
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：欧元	1,583,384.49	7.7671	12,298,305.67
墨西哥比索	7,997,246.34	0.3897	3,116,526.90
租赁负债	-	-	
其中：欧元	12,321,183.20	7.7671	95,699,862.03
墨西哥比索	57,185,118.14	0.3897	22,285,040.54

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

Waldaschaff Automotive GmbH 为本公司非同一控制下企业合并的一家注册地位于德国的有限责任公司，记账本位币为欧元，本公司持有其 100%股权。

Ling Yun Indonesian Automotive Industry Technology, PT.为本公司投资设立的一家注册地位于印尼的有限责任公司，记账本位币为印尼卢比，本公司持有其 95%的股权。

Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L.de C.V. 为本公司同一控制下企业合并的一家注册地位于墨西哥的有限责任公司，记账本位币为墨西哥比索，本公司持有其 76.54%的股权，本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH 持有其 23.46%的股权。

摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司为本公司之子公司艾斯特汽车控股有限公司投资设立的一家注册地位于摩洛哥的有限责任公司，记账本位币为摩洛哥迪拉姆，本公司间接持有其 51%的股权。

墨西哥亚大汽车塑料制品有限公司为本公司控股子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司投资设立的一家孙公司，注册地位于墨西哥，记账本位币为墨西哥比索，本公司间接持有其 50%的股权。

摩洛哥亚大汽车塑料制品有限公司为本公司控股子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司投资设立的一家孙公司，注册地位于摩洛哥，记账本位币为摩洛哥迪拉姆，本公司间接持有其 50%的股权。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

13770876.58 元。

售后租回交易及判断依据

√适用 □不适用

与租赁相关的现金流出总额86,368,835.28(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	12,613,557.18	
合计	12,613,557.18	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	20,860,759.24	20,844,682.16
第二年	17,520,299.59	20,736,119.04
第三年	3,325,931.36	8,540,047.90
第四年	636,031.27	1,888,634.94
第五年		55,000.00
五年后未折现租赁收款总额		850,000.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,011,968.64	181,653,717.10
耗用材料	120,719,402.52	101,692,279.41
折旧摊销	32,750,797.29	32,443,934.52
其他	79,482,482.96	79,396,653.82
合计	426,964,651.41	395,186,584.85
其中：费用化研发支出	426,964,651.41	395,186,584.85
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本期新设子公司艾斯特汽车控股有限公司，投资成本 51,000,000.00 元，投资完成后，本公司持有艾斯特汽车控股有限公司 100%的股权。

本期本公司全资子公司艾斯特汽车控股有限公司投资新设摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司，投资成本 51,000,000.00 元，投资完成后，本公司间接持有摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司 51%的股权。

本期本公司控股子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司投资新设摩洛哥亚大汽车塑料制品有限公司，投资成本 7,600,000.00 欧元，投资完成后，本公司间接持有摩洛哥亚大汽车塑料制品有限公司 50%的股权。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳亚大塑料制品有限公司	深圳市	80,000,000.00	深圳市	工业企业	50		设立或投资
四川亚大塑料制品有限公司	都江堰市	80,000,000.00	都江堰市	工业企业	50		设立或投资
上海亚大汽车塑料制品有限公司	上海市	40,304,162.50	上海市	工业企业	50		设立或投资
河北亚大汽车塑料制品有限公司	涿州市	58,196,764.00	涿州市	工业企业	50		设立或投资
凌云工业股份（芜湖）有限公司	芜湖市	100,000,000.00	芜湖市	工业企业	100		设立或投资
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	哈尔滨市	72,824,300.00	哈尔滨市	工业企业	100		设立或投资
凌云中南工业有限公司	武汉市	79,500,000.00	武汉市	工业企业	100		设立或投资
凌云西南工业有限公司	重庆市	241,920,024.79	重庆市	工业企业	100		设立或投资
北京世东凌云科技有限公司	北京市	52,998,025.98	北京市	工业企业	100		分步实现非同一控制下企业合并
北京凌云东园科技有限公司	北京市	87,499,785.00	北京市	工业企业	70		设立或投资
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	北京市	30,000,000.00	北京市	工业企业	60		设立或投资
广州凌云汽车零部件有限公司	广州市	59,685,300.00	广州市	工业企业	100		设立或投资
柳州凌云汽车零部件有限公司	柳州市	130,000,000.00	柳州市	工业企业	100		设立或投资
上海凌云工业科技有限公司	上海市	208,000,000.00	上海市	工业企业	100		设立或投资
沈阳凌云新兴汽车科技有限公司	沈阳市	173,317,800.00	沈阳市	工业企业	100		设立或投资
凌云吉恩斯科技有限公司	烟台市	419,439,800.00	烟台市	工业企业	100		设立或投资
上海凌云汽车模具有限公司	上海市	10,000,000.00	上海市	工业企业	51		设立或投资
天津凌云高新汽车科技有限公司	天津市	70,000,000.00	天津市	工业企业	100		设立或投资
成都凌云汽车零部件有限公司	成都市	50,000,000.00	成都市	工业企业	100		设立或投资
亚大塑料制品有限公司	涿州市	200,000,000.00	涿州市	工业企业	50		同一控制下企业合并

上海亚大塑料制品有限公司	上海市	100,000,000.00	上海市	工业企业	30	20	同一控制下企业合并
长春亚大汽车零件制造有限公司	长春市	10,000,000.00	长春市	工业企业	25	25	同一控制下企业合并
阔丹凌云汽车胶管有限公司	涿州市	159,223,100.00	涿州市	工业企业	100		同一控制下企业合并
河北凌云机电有限公司	高碑店市	57,034,881.27	高碑店市	工业企业	100		同一控制下企业合并
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	扬州市	60,000,000.00	扬州市	工业企业	60		其他方式
Waldaschaff Automotive GmbH	德国	1,393,119,500.00	德国	工业企业	100		非同一控制下企业合并
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	廊坊市	10,000,000.00	廊坊市	工业企业	50		非同一控制下企业合并
北京京燃凌云燃气设备有限公司	廊坊市	50,000,000.00	北京市	工业企业	50		非同一控制下企业合并
海宁亚大塑料管道系统有限公司	海宁市	100,000,000.00	海宁市	工业企业	50		分步实现非同一控制下企业合并
西安亚大塑料制品有限公司	西安市	80,000,000.00	西安市	工业企业	50		设立或投资
Ling Yun Indonesian Automotive Industry Technology, PT	印尼雅加达	42,304,917.71	印尼雅加达	工业企业	95		设立或投资
江西凌云汽车工业技术有限公司	南昌市	50,000,000.00	南昌市	工业企业	60		设立或投资
Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L.de C.V.	墨西哥	189,161,021.83	墨西哥	工业企业	76.54	23.46	设立或投资
凌云新能源科技有限公司	盐城市	300,000,000.00	盐城市	工业企业	75		设立或投资
凌云华工智能系统（武汉）有限公司	武汉市	100,000,000.00	武汉市	工业企业	60		设立或投资
艾斯特汽车控股有限公司	中国香港	51,000,000.00	中国香港	工业企业	100		设立或投资

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海亚大汽车塑料制品有限公司	50	27,220,390.54	0.00	525,990,403.31
河北亚大汽车塑料制品有限公司	50	42,846,132.11	0.00	682,966,117.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海亚大汽车塑料制品有限公司	2,139,679,569.35	535,292,113.34	2,674,971,682.69	1,560,454,145.72	62,536,730.35	1,622,990,876.07	1,907,873,000.52	534,540,820.08	2,442,413,820.60	1,376,656,616.09	71,906,593.85	1,448,563,209.94
河北亚大汽车塑料制品有限公司	1,813,164,884.05	332,089,855.31	2,145,254,739.36	646,062,229.61	43,443,119.41	689,505,349.02	1,742,675,675.19	345,188,822.93	2,087,864,498.12	678,529,570.12	47,476,798.27	726,006,368.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海亚大汽车塑料制品有限公司	1,473,114,287.48	54,440,781.08	54,501,357.83	-132,824,037.39	1,335,924,117.17	49,579,720.75	58,995,834.29	-59,818,309.35
河北亚大汽车塑料制品有限公司	955,870,386.84	85,692,264.21	91,755,941.00	186,608,909.92	890,764,230.10	110,910,576.20	118,002,925.23	138,927,223.38

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	上海	上海	工业企业	49		权益法
耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	涿州	涿州	工业企业	40		权益法
耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	芜湖	芜湖	工业企业	40		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司	耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司
流动资产	168,630,451.82	426,500,077.19	1,048,448,092.05	174,223,304.59	364,369,675.57	909,792,053.71
非流动资产	106,294,103.02	234,449,078.35	248,696,267.12	110,383,292.27	245,644,071.80	252,192,495.04
资产合计	274,924,554.84	660,949,155.54	1,297,144,359.17	284,606,596.86	610,013,747.37	1,161,984,548.75
流动负债	52,513,379.28	380,174,525.69	639,714,298.63	62,857,140.53	241,142,820.41	579,764,007.26
非流动负债	2,403,785.27	5,644,555.44	5,045,920.00	2,186,248.62	94,244,536.84	23,096,682.59
负债合计	54,917,164.55	385,819,081.13	644,760,218.63	65,043,389.15	335,387,357.25	602,860,689.85
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	220,007,390.29	275,130,074.41	652,384,140.54	219,563,207.71	274,626,390.12	559,123,858.90
按持股比例计算的净资产份额	107,803,621.24	110,052,029.76	260,953,656.22	107,585,971.78	109,850,556.05	223,649,543.57
调整事项	4,361.23	18,366,265.60	12,389,211.52	4,361.23	18,366,265.60	12,389,211.52
--商誉	4,361.23	18,366,265.60	12,389,211.52	4,361.23	18,366,265.60	12,389,211.52

--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	107,807,982.47	128,418,295.36	273,342,867.74	107,590,333.01	128,216,821.65	236,038,755.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	64,625,180.39	329,426,672.98	627,150,519.87	75,235,728.15	341,924,414.94	654,715,789.03
净利润	444,182.58	1,173,979.38	92,207,297.70	1,845,454.11	5,580,209.93	97,932,405.72
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	444,182.58	1,173,979.38	92,207,297.70	1,845,454.11	5,580,209.93	97,932,405.72
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	89,481,204.52	4,590,733.00		8,953,292.02		85,118,645.50	与资产相关
递延收益							与收益相关
合计	89,481,204.52	4,590,733.00		8,953,292.02		85,118,645.50	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,953,292.02	10,659,891.26
与收益相关	10,690,488.33	11,425,984.29
合计	19,643,780.35	22,085,875.55

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、应收票据、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于兵工财务有限责任公司、国有银行、其它大中型上市银行，兵工财务有限责任公司是具有较高信贷评级的非银行金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.27%（2025 年：29.31%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 33.90%（2025 年：39.53%）

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2026 年 6 月 30 日				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	363,000.86				363,000.86
交易性金融资产	4.71				4.71
应收票据	50,467.03				50,467.03
应收账款	555,342.53				555,342.53
应收款项融资	109,941.33				109,941.33
其他应收款	5,183.58				5,183.58
其他权益工具投资	3,000.04				3,000.04
金融资产合计	1,086,940.08				1,086,940.08
金融负债：					
短期借款	149,652.16				149,652.16
交易性金融负债	-				-
应付票据	180,031.39				180,031.39
应付账款	501,488.53				501,488.53
其他应付款	17,745.70				17,745.70
一年内到期的非流动负债	10,950.68				10,950.68
其他流动负债	74,909.40				74,909.40
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
租赁负债		11,692.53	7,596.09	18,460.78	37,749.41
金融负债和或有负债合计	934,777.86	11,692.53	7,596.09	18,460.78	972,527.26

期初，本公司持有的金融资产、金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2025 年 12 月 31 日				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计

金融资产：					
货币资金	353,008.66				353,008.66
交易性金融资产					
应收票据	65,660.49				65,660.49
应收账款	505,469.32				505,469.32
应收款项融资	135,034.15				135,034.15
其他应收款	4,786.21				4,786.21
其他权益工具投资					
金融资产合计	1,063,958.83				1,063,958.83
金融负债：					
短期借款	135,381.91				135,381.91
交易性金融负债					
应付票据	176,901.25				176,901.25
应付账款	501,323.58				501,323.58
其他应付款	19,949.99				19,949.99
一年内到期的非流动负债	11,959.69				11,959.69
其他流动负债	73,123.01				73,123.01
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
租赁负债		10,129.97	9,826.26	27,190.64	47,146.87
金融负债和或有负债合计	918,639.43	10,129.97	9,826.26	27,190.64	965,786.30

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

2026 年 6 月 30 日，本公司带息债务的欧元计价挂钩 Euribor 的浮动利率合同金额为 62,000,000.00 欧元，折合人民币金额为 481,560,200.00 元。如果以浮动利率 Euribor 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加 1,731,810.87 元。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司之子公司 Waldaschaff Automotive GmbH、Ling Yun Indonesian Automotive Industry Technology, PT. Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L.de C.V.、本公司之孙公司摩洛哥艾斯特汽车工业有限公司等根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定分别以欧元、印尼卢比、墨西哥比索、摩洛哥迪拉姆为其

记账本位币。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、墨西哥比索、印尼卢比、摩洛哥迪拉姆）依然存在外汇风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	12,678.18	12,316.95	31,083.48	30,054.83
欧元	68,387.74	81,280.59	40,897.85	41,969.68
墨西哥比索	5,409.74	5,833.94	1,085.37	607.76
印尼卢比	977.98	1,040.42	68.59	202.29
摩洛哥迪拉姆	13.55		1,055.72	
合计	87,467.19	100,471.90	74,191.01	72,834.56

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	变动	本年数	变动	上年数
美元汇率上升	1%	184.05	1%	244.46
美元汇率下降	1%	-184.05	1%	-244.46
欧元汇率上升	1%	-274.90	1%	-538.92
欧元汇率下降	1%	274.90	1%	538.92
墨西哥比索上升	1%	-43.24	1%	-89.93
墨西哥比索下降	1%	43.24	1%	89.93
印尼卢比上升	1%	-9.09	1%	-8.67
印尼卢比下降	1%	9.09	1%	8.67
摩洛哥迪拉姆上升	1%	10.42	1%	
摩洛哥迪拉姆下降	1%	-10.42	1%	

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2026 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 50.31%（2025 年 12 月 31 日：50.58%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	47,050.22			47,050.22
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	47,050.22			47,050.22
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	47,050.22			47,050.22
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			30,000,412.93	30,000,412.93
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		1,099,413,296.84		1,099,413,296.84
持续以公允价值计量的资产总额	47,050.22	1,099,413,296.84	30,000,412.93	1,129,460,759.99
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北方凌云工业集团有限公司	河北省涿州市	制造业	24,449.89	31.91	31.91

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	联营企业
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
包头中兵物流有限公司	受同一最终控制方控制
北奔重型汽车集团有限公司	受同一最终控制方控制
北方发展投资有限公司	受同一最终控制方控制
西安北投科技产业园运营有限公司	受同一最终控制方控制
上海北方工业发展有限公司	受同一最终控制方控制
河南星光机械制造有限公司	受同一最终控制方控制
北方工程设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
北方国际合作股份有限公司	受同一最终控制方控制
北极星云空间技术股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方车辆集团有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方华宇科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京市中北建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制
兵工财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
江麓机电集团有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古第一机械集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	受同一最终控制方控制
山东非金属材料研究所	受同一最终控制方控制
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	受同一最终控制方控制
中兵国际（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
中兵节能环保集团有限公司	受同一最终控制方控制
中兵融资租赁有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国北方车辆研究所	受同一最终控制方控制
中国北方车辆有限公司	受同一最终控制方控制
中国北方发动机研究所	受同一最终控制方控制
中国兵工物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资西南有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业标准化研究所	受同一最终控制方控制
中国兵器工业档案馆	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团人才研究中心	受同一最终控制方控制
中国兵器工业信息中心	受同一最终控制方控制
中国兵器工业规划研究院	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国五洲工程设计集团有限公司	受同一最终控制方控制
重庆铁马专用车有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方节能环保有限公司	受同一最终控制方控制
沈阳中兵物流有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方车辆智能装备技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京丰凯换热器有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海北方物流有限公司	受同一最终控制方控制
北方物流有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方车辆新技术孵化器有限公司	受同一最终控制方控制
河北华北柴油机有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资北京有限公司	受同一最终控制方控制
北方国际展览有限公司	受同一最终控制方控制

北京北方天亚工程设计有限公司	受同一最终控制方控制
重庆铁马工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
华东光电集成器件研究所	受同一最终控制方控制
泸州发展印尼汽车零部件有限公司	受同一最终控制方控制
成都东光奥威汽车制动系统有限公司	受同一最终控制方控制
甘肃银光化学工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
中兵智能创新研究院有限公司	受同一最终控制方控制
河北太行科创有限公司	受同一母公司控制
北京北方长城光电仪器有限公司	受同一母公司控制
河北太行机械工业有限公司	受同一母公司控制
河北太行计量检测有限公司	受同一母公司控制
河北燕兴机械有限公司	受同一母公司控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管件及材料	39,944,877.95			44,272,294.22
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	劳务	4,700,689.31			3,789,736.27
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	材料	31,767,628.28			40,965,682.36
中国兵器工业信息中心	服务费	4,716.98			5,283.02
中国兵器工业集团人才研究中心	劳务	164,869.18			50,762.24
中国兵器工业档案馆	劳务	1,745.29			3,584.91
北京市中北建筑工程有限公司	工程款	4,208,673.84			5,486,346.29
北京市中北建筑工程有限公司	修理费				597,328.65
中国兵工物资西南有限公司	材料	14,882,994.64			25,701,620.68
中国北方车辆研究所	技术研究费				300,000.00
山东非金属材料研究所	验证费、检测费	11,227.01			16,458.06
中国兵工物资集团有限公司	材料	201,353,997.14			218,340,520.79
中国兵工物资集团有限公司	服务费	113,207.55			
中国兵工物资北京有限公司	设备	2,374,028.39			1,006,725.48
中国兵工物资华北有限公司	材料	906,892.07			4,716.81
河北燕兴机械有限公司	外协件	5,606,951.30			9,399,198.25
北奔重型汽车集团有限公司	材料	114,976.99			51,169.45
中国兵工物资华北有限公司	设备				231,526.55

河北太行计量检测有限公司	检测费	26,867.92			41,977.83
西安北投科技产业园运营有限公司	服务费	82,217.01			96,896.22
河南星光机械制造有限公司	材料	145,647.14			255,187.85
中国兵器工业规划研究院	订阅、培训费	3,962.27			85,264.15
河北太行科创有限公司	餐饮服务及安保	9,177,387.66			4,963,688.87
中兵节能环保集团有限公司	劳务费	4,528.30			
上海北方物流有限公司	材料	28,191,103.59			20,525,846.68
上海北方物流有限公司	运输费	5,562,430.65			6,075,824.52
北方物流有限公司	材料				713,642.23
内蒙古北方重工业集团有限公司	材料				3,870,194.71
河北太行机械工业有限公司	材料	50,170.80			19,594.12
北京北方华宇科技发展有限公司	劳务费	1,309.43			
北京北方节能环保有限公司	劳务费				4,528.30
中国北方车辆有限公司	服务费	53,150.25			475,113.51
中国北方车辆研究所	水电费	5,000.00			9,000.00
成都东光奥威汽车制动系统有限公司	水电费	3,831.49			
北方凌云工业集团有限公司	鉴定费	190,060.37			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	能源	9,750,437.21	8,130,345.22
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	劳务	801,886.80	801,886.79
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	劳务	801,886.80	801,886.79
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	塑料管道	1,451,577.26	2,158,849.78
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	材料	2,478,306.19	894,095.31
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	劳务		53,069.14
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标使用费	193,353.00	190,838.77
北京北方长城光电仪器有限公司	材料	7,558.87	4,681.60
北京北方长城光电仪器有限公司	橡胶管路及其他产品	135,758.23	1,684,887.35
河北太行科创有限公司	电费	23,820.92	68,263.49
中国北方车辆有限公司	塑料管道		3,132,017.70
北奔重型汽车集团有限公司	汽车零部件	2,509,161.90	4,688,286.98
中国兵器工业集团人才研究中心	服务费		1,886.79
包头中兵物流有限公司	汽车塑料件	139.36	418.09
内蒙古第一机械集团股份有限公司	汽车塑料件	18,153.09	554,761.29
内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	汽车塑料件	1,298.58	
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	汽车塑料件	640,068.06	49,758.58
重庆铁马工业集团有限公司	汽车塑料件		47,049.57
河南星光机械制造有限公司	汽车金属件		11,031.00
上海北方物流有限公司	汽车金属件、工装	13,554,158.42	2,688,471.46
北京丰凯换热器有限责任公司	工装	30,973.45	59,115.04
中国北方车辆研究所	汽车金属件、橡胶管路	810,088.50	

甘肃银光化学工业集团有限公司	塑料管道	4,900.89	
河北燕兴机械有限公司	检测费	4,761.42	
泸州发展印尼汽车零部件有限公司	维修加工费	49,723.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	土地、厂房及办公楼	1,172,277.16	1,172,277.16
北方凌云工业集团有限公司	办公楼	35,000.00	35,000.00
北极星云空间技术股份有限公司	设备		5,504.59
河北太行科创有限公司	房屋	1,077.33	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京北方车辆新技术孵化器有限公司	房屋	200,917.43									
北奔重型汽车集团有限公司	厂房	20,400.00					20,400.00				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河北太行科创有限公司	60,000,000	2025-12-04	2026-12-04	
兵工财务有限责任公司	100,000,000	2026-01-16	2027-01-16	
河北太行科创有限公司	60,000,000	2026-03-27	2027-03-27	
河北太行机械工业有限公司	40,000,000	2026-03-27	2027-03-27	
河北太行科创有限公司	20,000,000	2026-06-26	2027-06-26	
河北太行机械工业有限公司	75,000,000	2026-06-29	2027-06-29	
兵工财务有限责任公司	70,000,000	2026-03-30	2027-03-30	
北方凌云工业集团有限公司	332,500,000	2026-04-09	2027-04-09	
中兵国际（香港）有限公司	233,013,000	2025-05-13	2026-09-30	
中兵国际（香港）有限公司	77,671,000	2025-06-16	2026-09-30	
中兵国际（香港）有限公司	170,876,200	2025-07-28	2026-07-28	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	200.32	224.78

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

根据本公司与兵工财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议》，本公司 2026 年截至 6 月末在兵工财务有限责任公司开立一般结算账户，办理如下业务：
 累计通过兵工财务有限责任公司办理委托贷款 330,000,000.00 元；
 截止 2026 年 6 月 30 日，存放于兵工财务有限责任公司的资金余额 2,840,076,918.36 元；
 累计支付兵工财务有限责任公司贷款利息 2,996,954.17 元；
 累计收到兵工财务有限责任公司利息收入 4,894,752.64 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北奔重型汽车集团有限公司	2,530,000.00	6,325.00		
应收票据	中国北方发动机研究所			6,915.89	17.29
应收票据	长春一东汽车零部件制造有限责任公司	292,130.18		33,190.61	
应收票据	中国北方车辆有限公司	353,918.00		1,061,754.00	
应收票据	北京北方长城光电仪器有限公司			800,000.00	1,490.63
应收款项融资	北奔重型汽车集团有限公司			2,401,107.10	
应收款项融资	内蒙古第一机械集团股份有限公司	294,450.00			
应收账款	北京北方长城光电仪器有限公司	1,776,793.10	1,776.79	2,314,844.84	2,314.84
应收账款	中国北方发动机研究所	121,548.00	121.55	811,072.31	811.07
应收账款	北奔重型汽车集团有限公司	3,237,918.29	1,280.89	4,313,204.60	2,476.23
应收账款	长春一东汽车零部件制造有限责任公司	543,256.55	162.98	710,531.07	213.16
应收账款	中国北方车辆有限公司	2,178,327.00	23,308.10	2,178,327.00	23,308.10
应收账款	上海北方物流有限公司	18,833,080.18	18,833.07	6,002,340.35	6,002.34
应收账款	北京丰凯换热器有限责任公司	103,000.00	103.00	68,000.00	68.00
应收账款	泸州发展印尼汽车零部件有限公司			38,034.15	38.03
应收账款	中国北方车辆研究所	915,400.00	915.40	297,600.00	297.60
应收账款	甘肃银光化学工业集团有限公司	155,472.92	1,663.56	104,144.02	1,114.34
应收账款	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	425,000.00	425.00		
应收账款	耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	425,000.00	425.00		
应收账款	河北燕兴机械有限公司	4,480.00	4.48		
应收账款	河北太行科创有限公司	1,131.20	1.13		
其他应收款	中国兵器工业集团人才研究中心	33,956.00	1,697.80	7,546.00	377.30
其他应收款	中国兵工物资集团有限公司	2,000.00	1,100.00	2,000.00	1,100.00
其他应收款	中国兵器工业集团有限公司	1,000,000.00	185,000.00	1,000,000.00	185,000.00
其他应收款	河北太行机械工业有限公司			20.35	1.02
其他应收款	北奔重型汽车集团有限公司	1,700.00	85.00	1,700.00	85.00
其他应收款	北极星云空间技术股份有限公司	18,000.00	900.00	18,000.00	900.00
其他应收款	北京北方长城光电仪器有限公司			363,730.16	18,186.51
其他应收款	中国兵器工业信息中心	220,000.00	11,000.00		
其他应收款	中国兵器工业档案馆	800.00	40.00		
预付款项	中国兵器工业集团人才研究中心	114,560.00		288.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中国兵工物资集团有限公司	215,554.00		3,941,992.22	
预付款项	中国兵工物资华北有限公司	79,950.00			
预付款项	中国兵工物资北京有限公司			245,275.00	
预付款项	中国兵器工业信息中心			5,000.00	
预付款项	山东非金属材料研究所	5,800.00		2,700.00	
预付款项	中国兵器工业档案馆			1,250.00	
预付款项	中国兵工物资西南有限公司	9,520.00			
预付款项	中国兵器工业标准化研究所	2,500.00			
预付款项	上海北方物流有限公司	325,559.53			
合同资产	中国北方车辆有限公司	231,493.24	1,041.72	585,411.24	2,634.35
合同资产	北奔重型汽车集团有限公司	408,593.09	1,184.92	408,593.09	1,184.92
合同资产	甘肃银光化学工业集团有限公司	950,627.40	4,277.82	1,317,770.30	5,929.96
其他非流动资产	中国兵工物资北京有限公司	357,263.00		77,870.00	
其他非流动资产	北京市中北建筑工程有限公司	363,313.79		320,000.00	
其他非流动资产	中国兵工物资华北有限公司	43,560.00			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国兵工物资集团有限公司	71,113,781.88	366,684,992.45
应付票据	中国兵工物资西南有限公司	17,098,333.85	23,011,618.87
应付票据	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	3,655,591.51	14,181,298.90
应付账款	中国兵工物资集团有限公司	139,063,306.37	22,817,659.27
应付账款	中国兵工物资西南有限公司	7,990,965.49	16,632,007.27
应付账款	北奔重型汽车集团有限公司	14,502.55	15,315.70
应付账款	河北燕兴机械有限公司	6,262,631.35	6,340,564.33
应付账款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	33,124,821.90	10,340,246.76
应付账款	河南星光机械制造有限公司	470,797.81	358,456.46
应付账款	中国兵工物资华北有限公司	912,980.60	873,066.74
应付账款	北京市中北建筑工程有限公司	2,357,528.60	1,674,330.98
应付账款	河北太行科创有限公司	1,366,968.60	435,772.90
应付账款	中国兵工物资北京有限公司	156,566.15	133,118.61
应付账款	河北太行机械工业有限公司	77,844.58	27,673.78
应付账款	河北太行计量检测有限公司	28,480.00	42,040.00
应付账款	上海北方物流有限公司	14,166,105.30	9,256,808.27
应付账款	成都东光奥威汽车制动系统有限公司	1,028.18	475,584.30
应付账款	耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	25,241,376.05	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	110,000.00	110,000.00
其他应付款	重庆铁马工业集团有限公司	37,546.76	0.02
其他应付款	河北太行科创有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	北京北方长城光电仪器有限公司	182,839.24	
其他应付款	中国兵器工业集团有限公司	96,721.92	
其他应付款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	941,462.62	
其他应付款	北京北方车辆集团有限公司	48,360.96	
其他应付款	河北太行机械工业有限公司	61,141.25	
合同负债	内蒙古第一机械集团股份有限公司	497,544.64	78,757.64
其他流动负债	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司		49,020.19
其他流动负债	中国北方车辆有限公司	500,000.00	
一年内到期的非流动负债	中国兵器工业集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付款	中兵智能创新研究院有限公司	3,500,000.00	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员					811,512.00	2,146,644.00		
其他人员					8,211,645.00	21,983,393.70	57,096.00	153,280.80
合计					9,023,157.00	24,130,037.70	57,096.00	153,280.80

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	董事、高级管理人员及其他人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价格-授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	职工服务期限及绩效指标达成率
可行权权益工具数量的确定依据	本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	76,454,268.82

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	424,588.85	
其他人员	4,079,168.59	
合计	4,503,757.44	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

√适用 □不适用

1、截至 2026 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	233,013,000	2026-09-30	2027-03-30	否	短期借款
凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	77,671,000	2026-09-30	2027-03-30	否	短期借款
凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	170,876,200	2026-07-28	2027-01-28	否	短期借款
合计		481,560,200				

2、截至 2026 年 6 月 30 日，本公司出具的未到期国内信用证合计金额 12,202,126.73 元，未到期国际信用证合计金额 24,388,694.00 元，未到期税款保函合计金额 10,743,596.00 元，未到期履约保函合计金额 80,337,647.65 元，未到期质量保函合计金额 13,723,335.57 元，未到期投标保函合计金额 480,000.00 元。

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2) 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件分部	塑料管道分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	9,078,406,587.42	330,612,104.36	12,719,024.88	9,396,299,666.90
主营业务成本	7,558,504,203.39	283,719,142.59	12,769,118.75	7,829,454,227.23
资产总额	20,419,080,085.64	1,344,570,583.06	674,527,259.68	21,089,123,409.02
负债总额	10,464,927,180.69	154,183,431.68	9,961,647.82	10,609,148,964.55

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	548,516,498.48	492,964,511.76

其中：一年以内	548,516,498.48	492,964,511.76
1 至 2 年	12,675,610.10	15,736,247.94
2 至 3 年	2,818,958.04	2,367,945.02
3 年以上	5,329,112.38	5,329,112.38
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	569,340,179.00	516,397,817.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,329,112.38	0.94	5,329,112.38	100.00		5,329,112.38	1.03	5,329,112.38	100.00	
其中：										
应收汽车零部件客户	5,329,112.38	0.94	5,329,112.38	100.00		5,329,112.38	1.03	5,329,112.38	100.00	
按组合计提坏账准备	564,011,066.62	99.06	594,147.92	0.11	563,416,918.70	511,068,704.72	98.97	512,330.55	0.10	510,556,374.17
其中：										
应收汽车零部件客户	412,372,506.19	72.43	442,509.36	0.11	411,929,996.83	350,267,983.39	67.83	352,715.33	0.10	349,915,268.06
应收合并范围内关联方	151,638,560.43	26.63	151,638.56	0.10	151,486,921.87	160,800,721.33	31.14	159,615.22	0.10	160,641,106.11
合计	569,340,179.00	/	5,923,260.30	/	563,416,918.70	516,397,817.10	/	5,841,442.93	/	510,556,374.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
金杯（沈阳）汽车有限公司	5,329,112.38	5,329,112.38	100	重整后清偿比例过低，预计无法收回
合计	5,329,112.38	5,329,112.38	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收汽车零部件客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	412,223,975.59	412,223.98	0.10
1 年-2 年	148,530.60	30,285.39	20.39
2 年-3 年			
3 年以上			
合计	412,372,506.19	442,509.36	0.11

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收合并范围内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	136,292,522.89	136,292.52	0.10
1 年-2 年	12,527,079.50	12,527.08	0.10
2 年-3 年	2,818,958.04	2,818.96	0.10
3 年以上			
合计	151,638,560.43	151,638.56	0.10

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	5,841,442.93	111,425.71	29,608.34			5,923,260.30
合计	5,841,442.93	111,425.71	29,608.34			5,923,260.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长城汽车股份有限公司	64,554,908.15		64,554,908.15	11.34	64,554.90
北京新能源汽车股份有限公司	56,306,526.95		56,306,526.95	9.89	56,306.53
远景动力技术（河北）有限公司	44,663,928.00		44,663,928.00	7.84	44,663.93
凌云工业股份（芜湖）有限公司	41,349,514.32		41,349,514.32	7.26	41,349.51
凌云吉恩斯科技有限公司	40,241,056.93		40,241,056.93	7.07	40,241.06
合计	247,115,934.35		247,115,934.35	43.40	247,115.93

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,100,000.00	
其他应收款	16,359,041.08	15,500,919.21
合计	21,459,041.08	15,500,919.21

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海凌云汽车模具有限公司	5,100,000.00	
合计	5,100,000.00	

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	8,524,346.16	9,828,044.98
其中: 1 年以内	8,524,346.16	9,828,044.98
1 至 2 年	6,804,685.47	6,276,432.46
2 至 3 年	1,749,507.18	35,762.71
3 年以上	1,425,256.48	1,365,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		

合计	18,503,795.29	17,505,240.15
----	---------------	---------------

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金	134,117.36	112,219.26
应收押金和保证金	1,198,004.00	1,340,898.29
应收其他款项	7,305,730.83	7,171,669.01
应收合并范围内关联方	9,865,943.10	8,880,453.59
合计	18,503,795.29	17,505,240.15

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	996,054.04	1,008,266.90		2,004,320.94
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	113,443.69	26,989.58		140,433.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,109,497.73	1,035,256.48		2,144,754.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,004,320.94	140,433.27				2,144,754.21

合计	2,004,320.94	140,433.27				2,144,754.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
河北亚大汽车塑料制品 有限公司	2,192,837.32	11.85	往来款	1 年以内/1-3 年	2,192.84
上海亚大汽车塑料制品 有限公司	1,774,678.15	9.59	往来款	1 年以内/1-3 年	1,774.68
亚大塑料制品有限公司	1,430,092.73	7.73	往来款	1 年以内/1-3 年	1,430.09
长春亚大汽车零件制造 有限公司	1,247,140.00	6.74	往来款	1 年以内/1-3 年	1,247.14
中国兵器工业集团有限 公司	1,000,000.00	5.40	往来款	1 年以内/1-2 年	185,000.00
合计	7,644,748.20	41.31	/	/	191,644.75

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,994,060,269.45	1,017,091,579.86	3,976,968,689.59	4,978,760,269.45	1,017,091,579.86	3,961,668,689.59
对联营、合营企业投资	509,569,145.58		509,569,145.58	471,845,909.75		471,845,909.75
合计	5,503,629,415.03	1,017,091,579.86	4,486,537,835.17	5,450,606,179.20	1,017,091,579.86	4,433,514,599.34

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京凌云东园科技有限公司	61,251,568.00						61,251,568.00	
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司		99,319,684.28						99,319,684.28
凌云工业股份（芜湖）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
凌云中南工业有限公司	79,500,000.00						79,500,000.00	
凌云西南工业有限公司	249,804,533.25						249,804,533.25	
亚大塑料制品有限公司	122,190,063.98						122,190,063.98	

上海亚大塑料制品有限公司	32,931,346.79						32,931,346.79	
长春亚大汽车零部件制造有限公司	2,685,023.13						2,685,023.13	
深圳亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
四川亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
河北亚大汽车塑料制品有限公司	17,657,464.00						17,657,464.00	
上海亚大汽车塑料制品有限公司	20,153,125.00						20,153,125.00	
广州凌云汽车零部件有限公司	69,785,300.00						69,785,300.00	
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	20,200,000.00						20,200,000.00	
阔丹凌云汽车胶管有限公司	175,527,046.68						175,527,046.68	
河北凌云机电有限公司	32,337,767.58						32,337,767.58	
柳州凌云汽车零部件有限公司	130,000,000.00						130,000,000.00	
江苏凌云恒晋汽车零部件有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	
上海凌云工业科技有限公司	206,323,323.51						206,323,323.51	
沈阳凌云新兴汽车科技有限公司	191,572,200.00						191,572,200.00	

凌云吉恩斯科技有限公司	491,303,922.00						491,303,922.00	
成都凌云汽车零部件有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
天津凌云高新汽车科技有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00	
上海凌云汽车模具有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
WALDASCHAFF AUTOMOTIVE GMBH	895,321,852.62	917,771,895.58					895,321,852.62	917,771,895.58
廊坊舒畅汽车零部件有限公司	54,580,000.00						54,580,000.00	
北京京燃凌云燃气设备有限公司	91,420,000.00						91,420,000.00	
凌云印尼汽车工业科技有限公司	39,953,703.15						39,953,703.15	
西安亚大塑料制品有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
海宁亚大塑料管道系统有限公司	51,659,575.03						51,659,575.03	
北京世东凌云科技有限公司	111,047,325.17						111,047,325.17	
江西凌云汽车工业技术有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
Waldaschaff Automotive Mexico S.de R.L. de C.V.	160,363,549.70						160,363,549.70	
凌云新能源科技有限公司	225,000,000.00						225,000,000.00	

凌云华工智能系统（武汉）有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
艾斯特汽车控股有限公司			15,300,000.00				15,300,000.00	
合计	3,961,668,689.59	1,017,091,579.86	15,300,000.00				3,976,968,689.59	1,017,091,579.86

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准备 期末余额
			追 加 投 资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
耐世特凌云驱动系统（涿州）有限公司	128,216,821.65				469,591.75		-268,118.04				128,418,295.36	
耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	236,038,755.09				36,882,919.08		421,193.58				273,342,867.75	
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	107,590,333.01				217,649.46						107,807,982.47	
小计	471,845,909.75				37,570,160.29		153,075.54				509,569,145.58	
合计	471,845,909.75				37,570,160.29		153,075.54				509,569,145.58	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,004,004,166.73	911,410,716.38	1,125,574,154.06	1,007,203,128.27
其他业务	65,724,640.54	32,670,902.12	109,245,808.95	38,361,736.82
合计	1,069,728,807.27	944,081,618.50	1,234,819,963.01	1,045,564,865.09

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	305,440,000.00	310,090,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	37,570,160.29	42,309,318.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	343,010,160.29	352,399,318.77

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,564,194.34	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	59,259,257.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-32,796.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-21,060.02	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房		

项目	金额	说明
地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,080,111.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,198,541.16	
减：所得税影响额	2,703,802.92	
少数股东权益影响额（税后）	8,639,908.01	
合计	30,415,925.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.69	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.23	0.23

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：罗开全

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用