

公司代码：600148

公司简称：长春一东

# 长春一东离合器股份有限公司 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、 公司负责人孟庆洪、主管会计工作负责人高英及会计机构负责人（会计主管人员）王嘉琦声明：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

本年度报告内容涉及未来计划等前瞻性陈述，前瞻性陈述存在不确定性，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

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中关于可能面临的风险的内容。

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 ..... 16

第五节 重要事项 ..... 17

第六节 股份变动及股东情况 ..... 23

第七节 债券相关情况 ..... 26

第八节 财务报告 ..... 27

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。        |
|        | 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告原稿。  |

## 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司、本公司、长春一东     | 指 | 长春一东离合器股份有限公司                                             |
| 控股股东、东北工业集团     | 指 | 东北工业集团有限公司                                                |
| 实际控制人、中国兵器、集团公司 | 指 | 中国兵器工业集团有限公司                                              |
| 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）                                          |
| 一东零部件           | 指 | 长春一东汽车零部件制造有限责任公司                                         |
| 一东四环            | 指 | 沈阳一东四环离合器有限责任公司                                           |
| 海外子公司           | 指 | Yidong Clutch RUS 有限责任公司                                  |
| 苏州研发中心          | 指 | 长春一东离合器股份有限公司苏州研发中心                                       |

## 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   | 长春一东离合器股份有限公司                    |
| 公司的中文简称   | 长春一东                             |
| 公司的外文名称   | Changchun Yidong Clutch CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | CCYD                             |
| 公司的法定代表人  | 孟庆洪                              |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 周勇               | 邢颖               |
| 联系地址 | 长春市高新区超然街 2555 号 | 长春市高新区超然街 2555 号 |
| 电话   | 0431-85158567    | 0431-85158570    |
| 传真   | 0431-85174234    | 0431-85174234    |
| 电子信箱 | mail@ccyd.com.cn | mail@ccyd.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                                                                                 |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 公司注册地址        | 长春市高新区超然街 2555 号                                                                |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                                                                               |
| 公司办公地址        | 长春市高新区超然街 2555 号                                                                |
| 公司办公地址的邮政编码   | 130103                                                                          |
| 公司网址          | <a href="http://ccyd.norincogroup.com.cn/">http://ccyd.norincogroup.com.cn/</a> |
| 电子信箱          | mail@ccyd.com.cn                                                                |

### 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 | 上海证券报                                                     |
| 登载半年度报告的网站地址  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部                                                     |

## 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 | 长春一东 | 600148 | 离合器     |

## 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 453,815,605.57   | 381,191,271.59   | 19.05               |
| 利润总额                       | 21,679,137.02    | 12,780,199.52    | 69.63               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 11,814,929.54    | 3,118,494.88     | 278.87              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 12,670,992.19    | 1,492,998.61     | 748.69              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -8,304,815.29    | 4,688,195.00     | -277.14             |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 483,567,398.80   | 476,700,392.31   | 1.44                |
| 总资产                        | 1,365,272,072.20 | 1,262,364,070.73 | 8.15                |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.0835         | 0.022  | 279.55             |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.0835         | 0.022  | 279.55             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益（元 / 股） | 0.0895         | 0.0106 | 744.34             |
| 加权平均净资产收益率（%）               | 2.46           | 0.67   | 1.79               |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率（%） | 2.64           | 0.32   | 2.32               |

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<br>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  | -565.98    |             |
| 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 | 928,652.26 |             |

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 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                                 |               |         |
| 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 | -2,497,119.03 |         |
| 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                                                  | 50,000.00     |         |
| 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                                                               |               |         |
| 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                                                   | 53,440.33     |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |         |
| 减：所得税影响额                                                             | 152,200.69    |         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -761,730.46   |         |
| 合计                                                                   | -856,062.65   |         |

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

#### 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

公司所处行业为“汽车制造业”。据中汽协发布行业数据显示，2026 年 1-6 月中国商用车销售 229.7 万辆，同比增长 8.3%。商用车的细分市场中，重型货车销售 66.1 万辆，同比增长 22.6%。中型货车销售 7.5 万辆，同比增长 25.3%。轻型货车销售 105 万辆，同比增长 1.3%。微型货车销量 23.4 万辆，同比增长 5.3%。皮卡销售 34.3 万辆，同比增长 9.4%。2026 年 1-6 月中国新能源商用车销售 49.6 万辆，同比增长 40.2%，市场渗透率 30.4%。其中新能源重卡销售 18.45 万辆、同比增长 22%，新能源客车销售 1.98 万辆、同比增长 9.01%。

今年以来，国家实施积极有为的宏观政策，持续推进设备更新、消费品以旧换新等举措，经济运行总体平稳。2026 年上半年国内汽车市场发展态势良好，以旧换新政策持续释放内需潜力，新能源汽车拉动产业转型升级，汽车出口保持较快增长，中国品牌市场份额稳步提升。商用车市场延续复苏上行趋势，销量同比稳步增长，老旧货车淘汰置换、物流需求企稳、文旅复苏及公交电动化置换分别支撑卡车、客车市场回暖；新能源商用车渗透率持续提升，成为行业核心增长引擎，纯电动车型广泛应用于城市配送、市政领域，氢燃料电池重卡在港口、矿区加速规模化运营，充换电、氢能基础设施不断完善。商用车出口保持高位，中东、非洲、拉美等海外市场需求旺盛，自主品牌依托新能源与性价比优势持续巩固市场份额，封闭场景 L4 级自动驾驶落地提速，智能化配置持续下沉。重卡市场持续复苏，上半年销量保持正增长，国四车辆淘汰置换、基建开工提速、大宗商品运输需求回暖带动牵引车、自卸车增量明显，新能源重卡渗透率突破 30%，纯电与氢燃料电池车型依托不同应用场景协同发展，各地氢能扶持政策持续推动行业商业化进程。

公司主要从事汽车零部件的研发、生产与销售，核心产品为商用车离合器、驾驶室液压翻转机构，同时布局 AMT 控制系统、扭转减振器、液压尾板、新能源汽车相关部件等新兴业务，以国内商用车主机厂配套为主、兼顾售后市场与外贸出口，深耕传统核心业务并向电动化、智能化方向转型。

公司采用设计、生产、销售一体化全链条经营模式，构建覆盖研发设计、集中采购、精益生产、市场销售、售后服务的完整运营体系，深度服务商用车主机配套市场。

一、销售环节：坚持国内主机配套为核心、零售与外贸协同为辅的市场策略。聚焦重卡、轻卡、客车等核心车型配套；同步拓展售后零售市场与海外出口业务，形成“主机为主、多元支撑”的营销格局。

二、生产环节：依托专业化、规模化生产基地，具备离合器、液压翻转机构等核心产品自主研发试制、精密加工与总成装配能力，保障产品交付效率与品质一致性。

三、采购环节：实行集中统一采购管理，统筹原材料、外协件、外购件采购。依托 ERP 系统实现采购订单下达、入厂检验、物资出入库全流程信息化管控；大宗关键物资通过开展询比价、招标，严控采购成本，提升供应链透明度与风险防控能力。

四、售后环节：建立快速响应、闭环管理的售后服务体系。聚焦零公里质量问题、三包期技术服务、客户投诉处理三大核心，快速解决主机厂与终端客户诉求，优化服务流程，提升客户满意度，为市场拓展提供坚实保障。

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

2026 年上半年商用车行业整体复苏，据中汽协数据，1-6 月国内重型货车销售 66.1 万辆，同比增长 22.6%；其中新能源重卡销量 18.45 万辆，同比增长 22%，新能源替代进程持续提速。报告期内，公司紧紧抓住商用车复苏有利窗口期，围绕年度经营目标，稳市场、拓客户、强研发、控成本，各项经营工作有序推进，经营业绩实现稳步增长。

##### 一、市场经营实现国内主机、售后、海外市场多点突破。

公司持续巩固一汽解放、中国重汽、陕汽等核心客户合作，多款車型实现独家供货、供货份额提升。积极开拓新主机客户资源，不断丰富主机配套产品矩阵。

售后市场积极推动平台化产品，提升售后市场竞争力，产品系列规划创新，形成领航、蓝白、黑金三大主销系列，同步布局多类优质渠道拓宽售后业务覆盖范围。

海外市场收获多项阶段性成果，面向欧洲、韩国、北美商用车厂商出口业务持续向好。液压举升机构持续稳定向戴姆勒、达夫供货；AMT 离合器执行机构、液压油缸产品陆续在韩国、加拿大实现批量供货，并新增多项海外车型开发项目。

但行业存在结构性压力，新能源车型持续替代传统燃油车型，同时民营企业低价竞争加剧，对营收形成制约。公司持续优化市场结构，平衡主机配套周期性波动风险；持续推进产品模块化配套，由单一零部件供应商向系统方案供应商转型。

## 二、研发创新体系持续完善，多产品线同步升级。

公司持续优化全域创新管理体系，完善长春本部、苏州双研发中心异地协同机制，细化专项研发小组，跨区域协同立项 7 项。迭代升级科研管理制度，全面推行研发项目全生命周期数字化管控，落实科研激励、容错、专利奖励机制。

报告期持续保持研发投入，围绕主机厂轻量化、自动化、混动化需求开展新品开发。持续优化新一代轻量化离合器、长寿命液压举升机构工艺；重点推进 AMT 执行机构、混动扭转减振器产业化落地；

强化科创人才与平台建设，新增高级工程师、硕士专业人才 8 名。知识产权提质增量，新增授权专利 7 项、申报专利 11 项，全面覆盖核心产品设计、工艺装备及智能控制领域，筑牢技术创新制度与人才根基。

坚持市场化研发导向，加速科创成果产业化落地，获得主机定点项目 21 项，累计在研项目 96 项，阶段性科研成果转化率达 83% 以上。传统离合器稳定配套一汽解放、重汽、陕汽、福田等主流车企；大马力离合器配套解放 J7 高端车型。膜片弹簧热强压、波形片热稳型自研生产工艺落地见效，产品耐久性能提升 3%。

## 三、夯实经营管理各项根基、经营管控效能稳步提升。

公司全面深化精益生产管理，搭建线上合理化改善提案平台，鼓励全员开展工艺优化、工序改善。上半年围绕产线痛点，联合多部门针对瓶颈工序开展 A3 专项改善，取得显著成效。推动现场管理从短期突击到长效自律的良性循环。

人力资源严控人员总量，优化组织架构，引进硕士、高级专业技术等人才，搭建培训共享平台；全业务板块推进降本增效，通过采购议价、工艺优化、费用管控、政府补助等渠道挖掘效益。

扎实推进安全生产月活动开展，高质量完成安全生产治本攻坚三年行动“八大行动”等各项目标任务，围绕 2026 年底前建成重大事故隐患动态清零常态化机制的核心要求，做好推进工作，保障“三清零、一杜绝、减半”工作目标顺利实现。

公司实施全生命周期质量管控，同步建立长效管控手段，质量指标持续改善。上半年落地 8 项质量改进项目，覆盖设计、工艺、生产环节，完成多款产品结构优化、工装工艺升级与产线设备改造，有效解决客户反馈产品故障。

**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

### 一、双中心技术研发优势

构建长春、苏州协同研发体系，覆盖传统零部件、混动及 AMT 电控全技术路线。拥有国家级研发平台与 CNAS 实验室，牵头参与多项行业标准制定，细分赛道技术话语权突出。能够快速响应主机厂定制化开发需求，保障新产品项目高效落地。

### 二、多层级专精特新资质优势

公司及下属子公司形成完整梯度专精特新资质矩阵，覆盖研产销全链条。细分领域专业化优势明显。持续依托资质优势抢抓产业转型机遇，赋能新业务培育发展。

### 三、国内外协同客户资源优势



地处长春汽车产业集群，配套国内主流重卡整车厂，深度绑定头部客户。核心产品进入国际商用车供应链，依托稳定品质实现海内外市场同步拓展。形成国内保底盘、海外拓增量的良好市场发展格局。

四、智能精益制造优势

配备多国高端精密加工设备，建成多条自动化产线，关键工序自动化程度较高。具备IATF16949 全流程质量管控体系，产品覆盖燃油、燃气、新能源商用车，抗周期能力较强。可同步满足多品种、小批量、大批量的柔性生产供货需求。

五、规范治理与风控优势

搭建合规三道防线，实现合同、制度全流程法务审核，数字化管控经营风险。完善公司董事会及专门委员会运作，常态化内控审计整改，经营治理稳健规范。有效防范各类经营风险，保障公司持续健康稳定运行。

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          | 453,815,605.57 | 381,191,271.59 | 19.05   |
| 营业成本          | 378,081,684.31 | 326,748,343.49 | 15.71   |
| 销售费用          | 12,916,093.62  | 11,745,234.66  | 9.97    |
| 管理费用          | 26,400,038.31  | 25,868,095.95  | 2.06    |
| 财务费用          | -1,935,721.60  | -7,996,021.56  | 不适用     |
| 研发费用          | 11,857,679.12  | 11,136,257.93  | 6.48    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,304,815.29  | 4,688,195.00   | -277.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,509,881.78 | -28,081,866.40 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,831,397.40 | -2,491,133.83  | 不适用     |

营业收入变动原因说明：本期营业收入同比增长 19.05%，主要原因是本期公司积极进行市场稳固与开拓，营业收入实现增长。

营业成本变动原因说明：本期营业成本同比增长 15.71%，主要原因是随着营业收入增长同向增长，积极降本增效使增长幅度小于收入增幅。

销售费用变动原因说明：本期销售费用同比增长 9.97%，主要原因是销售人员薪酬、仓储保管费增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用同比增加 2.06%，主要原因是办公费、无形资产摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用同比增加的主要原因是汇兑收益同比减少。

研发费用变动原因说明：本期研发费用同比增加 6.48%，主要原因是研发人员职工薪酬同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金净流量同比减少 277.14%，主要原因是票据到期支付的现金较上期增加，现金流量净额减少，同时上期基数较小导致变动幅度大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金净流量较上年同期减少 543 万元，主要原因是定期存款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金净流量较上年同期减少 834 万元，主要原因是本期分配股利增加。

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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期末金<br>额较上年期<br>末变动比例<br>(%) | 情况说明                     |
|-------------|----------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 货币资金        | 177,777,944.17 | 13.02                    | 208,836,712.97 | 16.54                       | -14.87                         | 公司本期定期存款增加所致，重分类至其他流动资产。 |
| 交易性金融资产     | 4,207,474.53   | 0.31                     | 6,704,593.56   | 0.53                        | -37.24                         | 公司本期公允价值变动所致             |
| 应收票据        | 138,547,008.68 | 10.15                    | 99,921,367.80  | 7.92                        | 38.66                          | 公司本期收入增加，取得的一般信用等级票据增加   |
| 应收账款        | 278,181,130.52 | 20.38                    | 284,825,976.08 | 22.56                       | -2.33                          |                          |
| 应收款项融资      | 183,917,758.59 | 13.47                    | 126,852,004.20 | 10.05                       | 44.99                          | 公司本期收入增加，取得的高信用等级票据增加    |
| 预付款项        | 4,066,269.72   | 0.30                     | 1,781,043.22   | 0.14                        | 128.31                         | 本期预付材料款增加所致              |
| 其他应收款       | 5,167,765.34   | 0.38                     | 1,580,960.33   | 0.13                        | 226.88                         | 公司本期缴纳社保款未冲账所致           |
| 存货          | 168,540,801.32 | 12.34                    | 154,214,236.84 | 12.22                       | 9.29                           |                          |
| 合同资产        | 15,188,331.68  | 1.11                     | 13,373,575.34  | 1.06                        | 13.57                          |                          |
| 其他流动资产      | 156,584,746.76 | 11.47                    | 127,942,892.79 | 10.14                       | 22.39                          | 公司本期定期存款增加所致             |
| 投资性房地产      | 10,399,719.06  | 0.76                     | 10,841,095.62  | 0.86                        | -4.07                          |                          |
| 固定资产        | 120,752,159.22 | 8.84                     | 122,157,469.50 | 9.68                        | -1.15                          |                          |
| 在建工程        | 1,737,800.00   | 0.13                     | 1,737,800.00   | 0.14                        | 0                              |                          |
| 使用权资产       | 399,974.36     | 0.03                     | 3,569,432.71   | 0.28                        | -88.79                         | 公司本期租赁减少所致               |
| 无形资产        | 54,489,909.97  | 3.99                     | 40,348,349.39  | 3.20                        | 35.05                          | 公司本期研发支出转入无形资产所致         |
| 开发支出        | 9,874,550.63   | 0.72                     | 23,105,587.69  | 1.83                        | -57.26                         | 公司本期研发支出转入无形资产所致         |
| 长期待摊费用      | 319,665.67     | 0.02                     | 615,792.49     | 0.05                        | -48.09                         | 公司本期按期摊销减少所致             |
| 其他非流动资产     | 2,846,438.65   | 0.21                     | 1,670,431.10   | 0.13                        | 70.40                          | 公司本期预付设备款增加所致            |
| 应付票据        | 311,880,702.19 | 22.84                    | 240,318,898.94 | 19.04                       | 29.78                          | 公司本期收入增加采购结算增加所致         |
| 应付账款        | 293,314,067.05 | 21.48                    | 273,045,118.83 | 21.63                       | 7.42                           |                          |
| 合同负债        | 2,714,343.75   | 0.20                     | 8,865,500.71   | 0.70                        | -69.38                         | 公司本期预收货款减少所致             |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,671,499.86  | 1.15                     | 8,213,070.69   | 0.65                        | 90.81                          | 公司本期一年内到期的预计负债增加所致       |
| 租赁负债        | 72,445.15      | 0.01                     | 215,636.41     | 0.02                        | -66.40                         | 公司本期租赁减少所致               |
| 预计负债        | 357,491.72     | 0.03                     | 192,154.94     | 0.02                        | 86.04                          | 公司本期销售服务支出少所致            |

## 2、 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产58,931,884.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.32%。

### (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

## 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

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(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

(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：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          |
|-------|------|--------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 一东四环  | 子公司  | 离合器    | 1911万人民币 | 43,417,952.31  | 27,573,594.76  | 24,625,653.23  | 501,060.71    | 488,030.43   |
| 一东零部件 | 子公司  | 液压举升机构 | 126.5万美元 | 643,605,692.13 | 277,746,297.54 | 217,428,013.19 | 10,854,243.31 | 9,067,005.20 |
| 海外子公司 | 子公司  | 离合器    | 8000万卢布  | 58,931,884.58  | 35,638,035.89  | 43,620,434.02  | 6,289,257.31  | 4,951,251.29 |

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

#### 一、行业与市场波动风险

公司主要从事汽车离合器等商用车核心零部件业务，经营业绩与商用车行业景气度、宏观经济周期密切相关。商用车行业具备较强周期性，受宏观环境、基建投资、物流货运市场变化等多重因素影响，若下游重卡、轻卡市场需求持续走弱，将直接对公司产品销量形成压力。同时新能源替代进程加快、行业市场竞争加剧，叠加客户相对集中的经营特点，存在订单收缩、盈利空间被压缩的风险。

应对措施：立足公司“十五五”电动化、智能化、绿色化发展战略，坚持“传统筑基、技术领航”，持续优化市场业务布局。深度挖掘新能源商用车配套机会，加快 AMT、新能源减振器等新产品产业化落地；强化与核心客户的战略合作，依托高端产品巩固市场优势，稳定市场份额，对冲行业周期波动带来的不利影响。

#### 二、原材料价格与供应链风险

公司生产主要耗用钢材、铸件等大宗原材料，原材料价格易受市场行情影响出现波动。若主要原材料价格大幅上行，将抬升公司生产成本，挤压产品盈利水平。同时，若供应链保障能力不足，出现核心供应商交付滞后、来料品质不稳定等情形，会干扰正常生产排产，对订单按期交付造成不利影响。

应对措施：紧扣“十五五”降本增效、精益运营工作目标，强化全链条供应链统筹管控。实施集中采购与战略采购相结合模式，优化供应商结构；加强大宗商品价格研判，多措并举做好成本管控；推进供应链数字化管理，严格落实供应商分级评价与质量管控机制，提升供应链稳定性与保供能力。

#### 三、政策法规变化风险

汽车行业环保、能耗、安全及产品技术标准迭代升级，新能源产业政策、碳排放管控、商用车相关法规监管要求日趋严格。如相关政策标准加速实施，公司需要同步调整产品研发方向、生产工艺，加大环保合规投入，将带来成本增加压力，部分产品或将面临合规准入方面的不确定性。

应对措施：密切跟踪国家产业政策导向，提前布局适配新规的产品与技术；对标行业最新标准开展研发及生产，加大绿色低碳领域投入；动态研判政策法规更新变化，持续完善内部合规管理体系，降低政策调整对生产经营带来的冲击。

### (二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

2026 年是“十五五”规划开局之年，也是公司转型升级、提质增效攻坚关键期。为落实上交所沪市公司“提质增效重回报”专项行动倡议，公司于 2026 年 4 月 25 日发布了 2026 年度“提质增效重回报”行动方案，围绕主业经营、股东回报、创新驱动、投关管理、规范运作、“关键少数”责任六大维度在 2026 年上半年积极推进相关工作，现将 2026 年半年度行动方案执行情况报告如下：

### 一、聚焦主营业务，提升经营质量

上半年公司锚定主业发展根基，统筹市场开拓、产品优化、质量管控与精益管理，持续夯实经营底盘。实现营业收入 4.54 亿元，同比增长 19.05%，归属于上市公司股东的净利润 1181 万元，同比增长 279%。报告期深化与一汽解放、中国重汽、陕汽等核心客户合作，多款车型实现独家供货、供货份额提升，积极开发新主机客户，丰富配套产品矩阵。持续优化产品结构，聚焦市场需求打磨产品性能，稳步推进新品落地应用。严格执行全流程质量管控，压实各环节质量责任，产品质量稳定性持续向好。深入推进精益化管理，围绕降本增效开展工艺优化、能耗管控等专项工作，压缩生产运营成本，提升运营效率，推动公司经营质量稳步提升。

### 二、重视股东回报，提升投资价值

公司依托主业市场扩容、精益降本、产品结构升级，上半年公司经营指标持续改善，盈利基础不断夯实，为持续稳定实施分红提供有力支撑。按期完成 2025 年度现金分红实施，在规定期限内完成股权登记与全额派息，切实兑现回馈股东承诺。同步披露《2026—2028 三年股东回报规划》，细化分红比例、触发条件、实施流程，通过长效制度稳定市场长期分红预期。同时依托业绩说明会、辖区线上投资者接待日、定期报告等渠道，向资本市场全面介绍市场拓展、降本增效等经营进展，客观展现公司成长价值，持续提升投资者认同感，推动公司内在价值与市场估值稳步匹配。

### 三、坚持创新驱动，发展新质生产力

研发创新体系持续完善，多产品线同步优化升级。公司立足主业转型方向，聚焦重点领域开展技术攻关，加快关键技术与成果转化落地。不断优化研发流程，统筹调配研发资源，强化技术项目过程管理。公司打通长春本部与苏州两大研发中心跨地域协同通道，划分专项研发攻坚小组，报告期内完成 7 项跨区域联合立项。持续健全科研管理制度体系，将数字化管控贯穿研发项目全流程，紧盯主机厂轻量化、自动化、混动化的产品发展方向开展新产品开发。对新一代轻量化离合器、长寿命液压举升机构开展工艺优化改进；集中力量推进 AMT 执行机构、混动扭转减振器的产业化转化工作。

### 四、深化投关管理，加强投资者沟通

上半年公司持续搭建规范化、常态化投资者沟通体系，兼顾信息披露合规性与价值传递实效性。公司积极参与辖区线上投资者集中交流活动，常态化召开业绩说明会、总经理通过视频形式介绍公司经营实况，针对投资者重点关注的经营发展、分红落地等问题细致答复，实现问询全响应。同时落实信息披露监管要求，按期完成各类公告披露，充分保障投资者知情权。下一步公司将持续丰富沟通载体，完善多元化长效交流平台，不断提升信息传递透明度，加深资本市场对公司经营价值的理解与认同。

### 五、坚持规范运作，推动可持续发展

公司依托完善治理架构、升级内控体系、践行绿色制造，保障长期稳健可持续运营。有序推进董事、独立董事、高管调整工作，依规补选各董事会专门委员会委员，搭建权责清晰、制衡有效的决策、执行、监督治理架构，持续提升董事会专业化决策效能。全面升级内控管理体系，覆盖采购、生产、销售、资金、研发全业务链条，常态化组织各业务部门开展合规培训，强化全员风险预判与处置能力。依托省级绿色工厂资质推进工序节能改造，持续降低单位产品能耗，统筹经营发展、安全生产与合规管控，推动绿色低碳、风险防控与主营业务深度融合。

### 六、强化“关键少数”责任，提升履职能力

公司持续压实董事会、经营层“关键少数”履职责任，全方位强化管理层专业素养与合规意识。组织“关键少数”开展资本市场新规、产业发展趋势、投资者管理等系列专题培训，公司按月梳理最新监管政策、行业发展动态及公司经营核心数据，定期推送至全体董事、高管。依托常态化培训、月度信息传导双重机制，持续夯实“关键少数”风险识别、规范运作、战略研判能力，强化提质增效、回报股东的责任担当，驱动公司高质量稳健运营。

## 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

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 | 变动原因说明 |
|-----|-------|------|------|--------|
| 李秀柱 | 董事    | 离任   | 工作调动 | 工作原因   |
| 马鸿佳 | 独立董事  | 离任   | 其他   | 任期届满   |
| 赵德良 | 董事    | 选举   | 其他   | 工作调动   |
| 赵德良 | 总经理   | 聘任   | 其他   | 工作调动   |
| 闵海涛 | 独立董事  | 选举   | 其他   | 选举新任独董 |
| 刘红艳 | 董事    | 选举   | 其他   | 工作调动   |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.聘任赵德良为公司董事：公司第九届董事会 2026 年第一次临时会议、2026 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任赵德良为公司董事的议案》。

2.选举赵德良为公司总经理：公司第九届董事会 2026 年第一次临时会议审议通过了《关于选举赵德良为公司总经理的议案》。

3.聘任闵海涛为公司独立董事：公司第九届董事会 2026 年第三次临时会议、2026 年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任闵海涛为独立董事的议案》。

4.聘任刘红艳为公司董事：公司第九届董事会 2026 年第三次临时会议、2026 年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任刘红艳为董事的议案》。

### 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 |   |
| 无                     |   |

### 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

(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

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



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 |
|--------------|--------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 东北工业集团有限公司     | 发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。                                                         | 1998 年 4 月 9 日；期限：长期  | 是       | 无    | 是        | 无                    | 无               |
|              | 解决同业竞争 | 一汽股权投资（天津）有限公司 | 发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。                                                         | 1998 年 4 月 9 日；期限：长期  | 是       | 无    | 是        | 无                    | 无               |
|              | 其他     | 东北工业集团有限公司     | 发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务。                                                        | 1998 年 4 月 9 日；期限：长期  | 是       | 无    | 是        | 无                    | 无               |
|              | 其他     | 一汽股权投资（天津）有限公司 | 发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务。                                                        | 1998 年 4 月 9 日；期限：长期  | 是       | 无    | 是        | 无                    | 无               |
| 其他承诺         | 其他     | 东北工业集团有限公司     | 积极承担社会责任，自 2015 年 7 月 10 日通知下发之日起六个月内不减持本公司股份；通过合法合规形式按照有关规定择机增持本公司股份，在增持完成后六个月内及法律法规规定的期限内，不减持本公司股份。 | 2015 年 7 月 10 日；期限：长期 | 是       | 无    | 是        | 无                    | 无               |

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

#### 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

##### 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

| 关联交易方              | 交易内容        | 定价原则          | 上半年<br>实际交<br>易金额 | 结算方式    | 同类交易市场价格     | 全年预<br>计交易<br>金额 | 占同类交<br>易金额的<br>比例(%) |
|--------------------|-------------|---------------|-------------------|---------|--------------|------------------|-----------------------|
| 韩国东进精工株式会社及其所属企业   | 向关联人购买原材料   | 以市场价格为基础的协议价格 | 1,654             | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 3,000            | 5.77                  |
| 中国兵器工业集团有限公司及其所属企业 | 向关联人购买原材料   | 以市场价格为基础的协议价格 | 71                | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 100              | 0.19                  |
| 吉林大华机械制造有限公司       | 向关联人购买原材料   | 以市场价格为基础的协议价格 | 1.20              | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 50               | 0.10                  |
| 中国第一汽车集团有限公司及其所属企业 | 向关联人销售产品、商品 | 以市场价格为基础的协议价格 | 11,573            | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 25,000           | 32.89                 |
| 中国兵器工业集团有限公司及其所属企业 | 向关联人销售产品、商品 | 以市场价格为基础的协议价格 | 203               | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 2,500            | 3.29                  |
| 东北工业集团有限公司及其       | 向关联人销售产品、商品 | 以市场价格为基础的协    | 2                 | 挂账后定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 300              | 0.39                  |

| 所属企业               |               | 议价格           |        |          |              |        |       |
|--------------------|---------------|---------------|--------|----------|--------------|--------|-------|
| 韩国东进精工株式会社及其所属企业   | 向 关联人 销售产品、商品 | 以市场价格为基础的协议价格 | 482    | 挂账后 定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 350    | 0.46  |
| 海外商用车客户            | 向 关联人 销售产品、商品 | 以市场价格为基础的协议价格 | 2,643  | 挂账后 定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 6,000  | 7.89  |
| 吉林大华机械制造有限公司       | 向 关联人 提供劳务    | 以市场价格为基础的协议价格 | 83     | 挂账后 定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 300    | 100   |
| 中国兵器工业集团有限公司及其所属企业 | 接受 关联人 提供的劳务  | 以市场价格为基础的协议价格 | 10     | 挂账后 定期付款 | 严格依照市场行情     | 60     | 1.93  |
| 东北工业集团有限公司及其所属企业   | 接受 关联人 提供的劳务  | 以市场价格为基础的协议价格 | 243    | 挂账后 定期付款 | 严格依照市场行情     | 350    | 11.23 |
| 吉林省绪成机械进出口有限责任公司   | 接受 关联人 提供的劳务  | 以市场价格为基础的协议价格 | 0      | 挂账后 定期付款 | 严格依照市场行情     | 30     | 0.96  |
| 兵工财务有限责任公司         | 在 关联人 财务公司存款  | 以市场价格为基础的协议价格 | 23,009 | 季度结息     | 人民银行基准利率     | 30,000 | 96    |
| 吉林东光集团有限公司         | 发生的设备租赁（承租）   | 以市场价格为基础的协议价格 | 270    | 挂账后 定期付款 | 因品种较多，无法详列价格 | 300    | 100   |
| 吉林大华机械制造有限公司       | 发生的设备租赁（出租）   | 以市场价格为基础的协议价格 | 51     | 挂账后 定期付款 | 严格依照市场行情     | 120    | 100   |
| 东北工业集团有限公司及其所属企业   | 发生的房屋租赁（出租）   | 以市场价格为基础的协议价格 | 88     | 挂账后 定期付款 | 严格依照市场行情     | 210    | 100   |

### 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

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

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<br>限额   | 存款利率范<br>围  | 期初余额           | 本期发生额          |                | 期末余额           |
|------------------------|---------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                        |                           |                |             |                | 本期合计存入<br>金额   | 本期合计取出<br>金额   |                |
| 兵工财<br>务有限<br>责任公<br>司 | 本公司最<br>终控制方<br>控制的企<br>业 | 600,000,000.00 | 0.15%-1.75% | 237,791,953.77 | 299,094,339.44 | 306,791,798.81 | 230,094,494.40 |
| 合计                     | /                         | /              | /           | 237,791,953.77 | 299,094,339.44 | 306,791,798.81 | 230,094,494.40 |

2、 贷款业务

☐适用 ☒不适用

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 | 本公司最终控制方控制的企业 | 开商票和贷款 | 80,000,000.00 | 2,708,317.60 |

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

(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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                  |        |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 14,834 |
|------------------|--------|

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>（全称）           | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |    | 股东性质 |
|                        |            |            |           |                     | 股份<br>状态       | 数量 |      |
| 东北工业集团有限公司             | 0          | 33,963,948 | 24.00     | 0                   | 无              | 0  | 国有法人 |
| 一汽股权投资（天津）有限公司         | -4,134,129 | 23,456,502 | 16.58     | 0                   | 无              | 0  | 国有法人 |
| 中兵投资管理有限责任公司           | 0          | 11,414,971 | 8.07      | 0                   | 无              | 0  | 国有法人 |
| 郑建刚                    | 60,000     | 1,060,006  | 0.75      | 0                   | 无              | 0  | 未知   |
| 张喜光                    | 0          | 996,496    | 0.70      | 0                   | 无              | 0  | 未知   |
| 洪小军                    | 297,000    | 900,000    | 0.64      | 0                   | 无              | 0  | 未知   |

| 黄芝萍                               | 276,300                                                                                                                                          | 713,600 | 0.50       | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---|---|---|----|
| 中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金       | -87,600                                                                                                                                          | 619,800 | 0.44       | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张永涛                               | 0                                                                                                                                                | 563,000 | 0.40       | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 大家资管－中信银行－大家资产长乾量化选股 1 号权益类资产管理产品 | 539,000                                                                                                                                          | 539,000 | 0.38       | 0 | 无 | 0 | 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         |   |   |   |    |
| 东北工业集团有限公司                        | 33,963,948                                                                                                                                       | 人民币普通股  | 33,963,948 |   |   |   |    |
| 一汽股权投资（天津）有限公司                    | 23,456,502                                                                                                                                       | 人民币普通股  | 23,456,502 |   |   |   |    |
| 中兵投资管理有限责任公司                      | 11,414,971                                                                                                                                       | 人民币普通股  | 11,414,971 |   |   |   |    |
| 郑建刚                               | 1,060,006                                                                                                                                        | 人民币普通股  | 1,060,006  |   |   |   |    |
| 张喜光                               | 996,496                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 996,496    |   |   |   |    |
| 洪小军                               | 900,000                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 900,000    |   |   |   |    |
| 黄芝萍                               | 713,600                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 713,600    |   |   |   |    |
| 中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金       | 619,800                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 619,800    |   |   |   |    |
| 张永涛                               | 563,000                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 563,000    |   |   |   |    |
| 大家资管－中信银行－大家资产长乾量化选股 1 号权益类资产管理产品 | 539,000                                                                                                                                          | 人民币普通股  | 539,000    |   |   |   |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 报告期末公司前十名股东中，公司控股股东东北工业集团有限公司和第三大股东中兵投资管理有限责任公司实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司，两者存在关联关系。公司控股股东东北工业集团有限公司和一汽股权投资（天津）有限公司不存在关联关系或一致行动，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。 |         |            |   |   |   |    |

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

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

**（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： 长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 177,777,944.17   | 208,836,712.97   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 4,207,474.53     | 6,704,593.56     |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 138,547,008.68   | 99,921,367.80    |
| 应收账款          |    | 278,181,130.52   | 284,825,976.08   |
| 应收款项融资        |    | 183,917,758.59   | 126,852,004.20   |
| 预付款项          |    | 4,066,269.72     | 1,781,043.22     |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 5,167,765.34     | 1,580,960.33     |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 168,540,801.32   | 154,214,236.84   |
| 其中：数据资源       |    |                  |                  |
| 合同资产          |    | 15,188,331.68    | 13,373,575.34    |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 156,584,746.76   | 127,942,892.79   |
| 流动资产合计        |    | 1,132,179,231.31 | 1,026,033,363.13 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 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        |    |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    | 10,399,719.06    | 10,841,095.62    |
| 固定资产          |    | 120,752,159.22   | 122,157,469.50   |
| 在建工程          |    | 1,737,800.00     | 1,737,800.00     |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 399,974.36       | 3,569,432.71     |
| 无形资产          |  | 54,489,909.97    | 40,348,349.39    |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 开发支出          |  | 9,874,550.63     | 23,105,587.69    |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 319,665.67       | 615,792.49       |
| 递延所得税资产       |  | 32,272,623.33    | 32,284,749.10    |
| 其他非流动资产       |  | 2,846,438.65     | 1,670,431.10     |
| 非流动资产合计       |  | 233,092,840.89   | 236,330,707.60   |
| 资产总计          |  | 1,365,272,072.20 | 1,262,364,070.73 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 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          |  | 311,880,702.19   | 240,318,898.94   |
| 应付账款          |  | 293,314,067.05   | 273,045,118.83   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 2,714,343.75     | 8,865,500.71     |
| 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        |  | 5,490,452.93     | 7,451,351.45     |
| 应交税费          |  | 3,710,773.85     | 3,352,672.40     |
| 其他应付款         |  | 40,322,302.31    | 46,691,663.29    |
| 其中：应付利息       |  |                  |                  |
| 应付股利          |  | 3,294,127.35     | 5,934,127.35     |
| 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   |  | 15,671,499.86    | 8,213,070.69     |
| 其他流动负债        |  | 12,556,831.52    | 12,275,058.73    |
| 流动负债合计        |  | 685,660,973.46   | 600,213,335.04   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 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          |  | 72,445.15        | 215,636.41       |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  | 357,491.72       | 192,154.94       |
| 递延收益          |  | 41,604,898.89    | 35,174,851.15    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  | 826,794.24       | 990,948.15       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 42,861,630.00    | 36,573,590.65    |
| 负债合计                 |  | 728,522,603.46   | 636,786,925.69   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 141,516,450.00   | 141,516,450.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 90,617,475.01    | 90,617,475.01    |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -527,502.92      | -427,570.22      |
| 专项储备                 |  | 5,206,827.79     | 4,394,160.14     |
| 盈余公积                 |  | 37,472,083.28    | 37,472,083.28    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 209,282,065.64   | 203,127,794.10   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 483,567,398.80   | 476,700,392.31   |
| 少数股东权益               |  | 153,182,069.94   | 148,876,752.73   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 636,749,468.74   | 625,577,145.04   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,365,272,072.20 | 1,262,364,070.73 |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

**母公司资产负债表**

2026 年 6 月 30 日

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                 |                  |
| 货币资金         |    | 75,101,773.47   | 72,127,687.25    |
| 交易性金融资产      |    |                 |                  |
| 衍生金融资产       |    |                 |                  |
| 应收票据         |    | 49,481,282.79   | 53,551,125.75    |
| 应收账款         |    | 134,304,881.18  | 156,823,917.46   |
| 应收款项融资       |    | 73,664,595.25   | 56,993,398.14    |
| 预付款项         |    | 2,164,238.91    | 1,446,231.97     |
| 其他应收款        |    | 9,092,491.27    | 7,965,315.09     |
| 其中：应收利息      |    |                 |                  |
| 应收股利         |    | 4,192,525.71    | 7,552,525.71     |
| 存货           |    | 39,963,536.70   | 47,741,473.63    |
| 其中：数据资源      |    |                 |                  |
| 合同资产         |    | 9,672,482.86    | 8,147,670.73     |
| 持有待售资产       |    |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                 |                  |
| 其他流动资产       |    | 93,917,638.86   | 66,584,733.85    |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计        |  | 487,362,921.29 | 471,381,553.87 |
| <b>非流动资产：</b> |  |                |                |
| 债权投资          |  |                |                |
| 其他债权投资        |  |                |                |
| 长期应收款         |  |                |                |
| 长期股权投资        |  | 20,174,063.52  | 20,174,063.52  |
| 其他权益工具投资      |  |                |                |
| 其他非流动金融资产     |  |                |                |
| 投资性房地产        |  | 22,785,750.51  | 23,227,127.07  |
| 固定资产          |  | 80,575,423.91  | 80,146,337.61  |
| 在建工程          |  |                |                |
| 生产性生物资产       |  |                |                |
| 油气资产          |  |                |                |
| 使用权资产         |  | 399,974.36     | 3,569,432.71   |
| 无形资产          |  | 50,261,696.19  | 35,860,203.80  |
| 其中：数据资源       |  |                |                |
| 开发支出          |  | 7,385,521.77   | 20,981,256.90  |
| 其中：数据资源       |  |                |                |
| 商誉            |  |                |                |
| 长期待摊费用        |  |                |                |
| 递延所得税资产       |  | 26,280,537.73  | 26,280,537.73  |
| 其他非流动资产       |  | 2,760,848.48   | 1,508,437.00   |
| 非流动资产合计       |  | 210,623,816.47 | 211,747,396.34 |
| 资产总计          |  | 697,986,737.76 | 683,128,950.21 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                |
| 短期借款          |  |                |                |
| 交易性金融负债       |  |                |                |
| 衍生金融负债        |  |                |                |
| 应付票据          |  | 146,691,052.33 | 139,362,318.13 |
| 应付账款          |  | 124,577,420.35 | 130,882,345.50 |
| 预收款项          |  | 1,724,917.00   | 0.00           |
| 合同负债          |  | 915,820.63     | 975,049.47     |
| 应付职工薪酬        |  | 3,401,207.87   | 3,949,776.61   |
| 应交税费          |  | 2,502,110.68   | 384,371.88     |
| 其他应付款         |  | 35,809,740.86  | 39,562,711.79  |
| 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   |  | 8,578,858.90   | 4,185,081.20   |
| 其他流动负债        |  | 12,323,023.51  | 11,249,300.07  |
| 流动负债合计        |  | 336,524,152.13 | 330,550,954.65 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                |                |
| 长期借款          |  |                |                |
| 应付债券          |  |                |                |
| 其中：优先股        |  |                |                |
| 永续债           |  |                |                |
| 租赁负债          |  | 72,445.15      | 215,636.41     |
| 长期应付款         |  |                |                |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬             |  |                |                |
| 预计负债                 |  |                |                |
| 递延收益                 |  | 39,662,911.59  | 33,407,211.59  |
| 递延所得税负债              |  |                |                |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| 非流动负债合计              |  | 39,735,356.74  | 33,622,848.00  |
| 负债合计                 |  | 376,259,508.87 | 364,173,802.65 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 141,516,450.00 | 141,516,450.00 |
| 其他权益工具               |  |                |                |
| 其中：优先股               |  |                |                |
| 永续债                  |  |                |                |
| 资本公积                 |  | 90,789,559.51  | 90,789,559.51  |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 其他综合收益               |  |                |                |
| 专项储备                 |  | 2,582,146.63   | 2,150,926.62   |
| 盈余公积                 |  | 37,472,083.28  | 37,472,083.28  |
| 未分配利润                |  | 49,366,989.47  | 47,026,128.15  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 321,727,228.89 | 318,955,147.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 697,986,737.76 | 683,128,950.21 |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

### 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     |    | 453,815,605.57 | 381,191,271.59 |
| 其中：营业收入     |    | 453,815,605.57 | 381,191,271.59 |
| 利息收入        |    |                |                |
| 已赚保费        |    |                |                |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                |
| 二、营业总成本     |    | 430,311,209.51 | 370,444,785.57 |
| 其中：营业成本     |    | 378,081,684.31 | 326,748,343.49 |
| 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       |    | 2,991,435.75   | 2,942,875.10   |
| 销售费用        |    | 12,916,093.62  | 11,745,234.66  |
| 管理费用        |    | 26,400,038.31  | 25,868,095.95  |
| 研发费用        |    | 11,857,679.12  | 11,136,257.93  |
| 财务费用        |    | -1,935,721.60  | -7,996,021.56  |

|                               |  |               |               |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：利息费用                       |  |               |               |
| 利息收入                          |  |               |               |
| 加：其他收益                        |  | 2,772,037.06  | 2,519,855.17  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  |               | -312,049.44   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |               |               |
| 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）           |  | -2,497,119.03 | 166,127.04    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 137,661.84    | 933,500.12    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -2,290,713.26 | -1,715,599.89 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  | -565.98       | -15,001.99    |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | 21,625,696.69 | 12,323,317.03 |
| 加：营业外收入                       |  | 96,165.66     | 469,521.46    |
| 减：营业外支出                       |  | 42,725.33     | 12,638.97     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | 21,679,137.02 | 12,780,199.52 |
| 减：所得税费用                       |  | 3,209,477.15  | 3,391,365.71  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | 18,469,659.87 | 9,388,833.81  |
| （一）按经营持续性分类                   |  |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |  | 18,469,659.87 | 9,388,833.81  |
| 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）    |  | 11,814,929.54 | 3,118,494.88  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |  | 6,654,730.33  | 6,270,338.93  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |               |               |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |  |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |  |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |  |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |  |               |               |
| 2.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                  |  |               |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |              |
| 七、综合收益总额                |  | 18,469,659.87 | 9,388,833.81 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 11,814,929.54 | 3,118,494.88 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 6,654,730.33  | 6,270,338.93 |
| 八、每股收益：                 |  |               |              |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.0835        | 0.0220       |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.0835        | 0.0220       |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

#### 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                        |    | 205,949,108.16 | 177,852,148.73 |
| 减：营业成本                        |    | 165,823,163.31 | 150,139,968.64 |
| 税金及附加                         |    | 2,203,011.75   | 1,517,353.06   |
| 销售费用                          |    | 5,202,844.60   | 5,020,971.19   |
| 管理费用                          |    | 21,700,511.76  | 18,651,606.26  |
| 研发费用                          |    | 5,060,619.69   | 4,757,055.39   |
| 财务费用                          |    | -550,844.05    | -446,257.89    |
| 其中：利息费用                       |    |                |                |
| 利息收入                          |    |                |                |
| 加：其他收益                        |    | 434,628.72     | 855,876.27     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |    | 3,227,903.33   | 1,788,292.34   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                |                |
| 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）           |    | 0.00           | 166,127.04     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 137,661.84     | 785,037.68     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -2,290,713.26  | -1,715,599.89  |

|                        |  |              |            |
|------------------------|--|--------------|------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  | 0.00         | 0.00       |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 8,019,281.73 | 91,185.52  |
| 加：营业外收入                |  | 2,200.96     | 23,100.02  |
| 减：营业外支出                |  | 19,963.37    |            |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 8,001,519.32 | 114,285.54 |
| 减：所得税费用                |  |              |            |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 8,001,519.32 | 114,285.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |              |            |
| （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          |  |              |            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |              |            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |              |            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |              |            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |              |            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |              |            |
| （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               |  | 8,001,519.32 | 114,285.54 |
| 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：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

### 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       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 366,652,631.25 | 341,357,460.58 |
| 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                   |  | 3,250,881.45   | 2,243,572.16   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 10,742,589.21  | 4,302,847.55   |
| 经营活动现金流入小计                |  | 380,646,101.91 | 347,903,880.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 315,870,347.44 | 273,877,292.34 |
| 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            |  | 45,353,905.44  | 41,570,058.44  |
| 支付的各项税费                   |  | 7,956,651.23   | 8,083,502.71   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 19,770,013.09  | 19,684,831.80  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 388,950,917.20 | 343,215,685.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -8,304,815.29  | 4,688,195.00   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 242,979.42     | 232,500.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 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                |  | 242,979.42     | 232,500.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,825,471.83   | 3,081,866.40   |
| 投资支付的现金                   |  | 30,927,389.37  | 25,232,500.00  |
| 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                |  | 33,752,861.20  | 28,314,366.40  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -33,509,881.78 | -28,081,866.40 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0.00           | 0.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,831,397.40  | 2,491,133.83   |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00           | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 10,831,397.40  | 2,491,133.83   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -10,831,397.40 | -2,491,133.83  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -52,646,094.47 | -25,884,805.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 139,710,799.54 | 159,341,964.13 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 87,064,705.07  | 133,457,158.90 |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

### 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       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 211,511,850.33 | 151,153,419.05 |
| 收到的税费返还                   |    | 790,511.52     | 2,243,572.16   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,956,176.98  | 2,252,112.14   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 225,258,538.83 | 155,649,103.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 155,382,669.18 | 106,662,376.31 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 27,521,389.19  | 24,154,389.01  |
| 支付的各项税费                   |    | 2,548,115.55   | 2,004,292.84   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,952,984.91  | 11,410,322.49  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 197,405,158.83 | 144,231,380.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 27,853,380.00  | 11,417,722.70  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 6,587,903.33   | 2,240,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |
| 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                |    | 6,587,903.33   | 2,240,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,709,492.85   | 2,969,151.40   |
| 投资支付的现金                   |    | 30,684,409.95  | 25,000,000.00  |
| 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            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 33,393,902.80  | 27,969,151.40  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -26,805,999.47 | -25,729,151.40 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |

|                    |  |               |                |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  |               |                |
| 筹资活动现金流入小计         |  |               |                |
| 偿还债务支付的现金          |  |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 5,655,187.64  | 18,698.06      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |               |                |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 5,655,187.64  | 18,698.06      |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -5,655,187.64 | -18,698.06     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |               |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -4,607,807.11 | -14,330,126.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 34,070,290.21 | 71,655,989.88  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 29,462,483.10 | 57,325,863.12  |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

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              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,617,475.01 |       | -427,570.22 | 4,394,160.14 | 37,472,083.28 |        | 203,127,794.10 |    | 476,700,392.31 | 148,876,752.73 | 625,577,145.04 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |             |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |             |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |             |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,617,475.01 |       | -427,570.22 | 4,394,160.14 | 37,472,083.28 |        | 203,127,794.10 |    | 476,700,392.31 | 148,876,752.73 | 625,577,145.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |               |       | -99,932.70  | 812,667.65   |               |        | 6,154,271.54   |    | 6,867,006.49   | 4,305,317.21   | 11,172,323.70  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       | -99,932.70  |              |               |        | 11,814,929.54  |    | 11,714,996.84  | 10,843,746.24  | 22,558,743.08  |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|---------------|---------------|----------------|
| （二）所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 1．所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 4．其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| （三）利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,660,658 |  | -5,660,658.00 | -6,838,309.84 | -12,498,967.84 |
| 1．提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 2．提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |               |               |                |
| 3．对所有者（或股        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -5,660,658 |  | -5,660,658.00 | -6,838,309.84 | -12,498,967.84 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 东) 的分配             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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）<br>专项储<br>备  |                |  |  |  |               |  | 812,667.65   |              |               |  |                | 812,667.65     | 299,880.81     | 1,112,548.46   |
| 1. 本<br>期提取      |                |  |  |  |               |  | 1,566,630.67 |              |               |  |                | 1,566,630.67   | 455,560.08     | 2,022,190.75   |
| 2. 本<br>期使用      |                |  |  |  |               |  | -753,963.02  |              |               |  |                | -753,963.02    | -155,679.27    | -909,642.29    |
| （六）<br>其他        |                |  |  |  |               |  |              |              |               |  |                |                |                |                |
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 141,516,450.00 |  |  |  | 90,617,475.01 |  | -527,502.92  | 5,206,827.79 | 37,472,083.28 |  | 209,282,065.64 | 483,567,398.80 | 153,182,069.94 | 636,749,468.74 |

| 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              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,617,475.01 |       | -3,328,041.98 | 5,144,433.46 | 37,174,391.32 |        | 191,994,298.34 |    | 463,119,006.15 | 138,220,688.90 | 601,339,695.05 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |               |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |               |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |               |              |               |        |                |    |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,617,475.01 |       | -3,328,041.98 | 5,144,433.46 | 37,174,391.32 |        | 191,994,298.34 |    | 463,119,006.15 | 138,220,688.90 | 601,339,695.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |               |       | 3,563,940.66  | 583,573.41   |               |        | 3,118,494.88   |    | 7,266,008.95   | 8,163,869.82   | 15,429,878.77  |

|                   |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|--|--|--------------|--|---------------|---------------|---------------|
| （一）综合收益总额         |  |  |  |  |  | 3,563,940.66 |              |  |  | 3,118,494.88 |  | 6,682,435.54  | 8,927,719.99  | 15,610,155.53 |
| （二）所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| 1．所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| 4．其他              |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               | -1,780,085.56 | -1,780,085.56 |
| 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    |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               | -1,780,085.56 | -1,780,085.56 |
| （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    |  |  |  |  |  |              |              |  |  |              |  |               |               |               |
| （五）专项储备           |  |  |  |  |  |              | 583,573.41   |  |  |              |  | 583,573.41    | 1,016,235.39  | 1,599,808.80  |
| 1．本期提取            |  |  |  |  |  |              | 1,730,327.91 |  |  |              |  | 1,730,327.91  | 632,836.78    | 2,363,164.69  |
| 2．本期使用            |  |  |  |  |  |              | -1,146,754.5 |  |  |              |  | -1,146,754.50 | -383,398.61   | -763,355.89   |

|          |                |  |  |  |               |  |            |              |               |  |                |  |                |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |               |  |            |              |               |  |                |  |                |                |                |
| 四、本期期末余额 | 141,516,450.00 |  |  |  | 90,617,475.01 |  | 235,898.68 | 5,728,006.87 | 37,174,391.32 |  | 195,112,793.22 |  | 470,385,015.10 | 146,384,558.72 | 616,769,573.82 |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

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：<br>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              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,789,559.51 |           |        | 2,150,926.62 | 37,472,083.28 | 47,026,128.15 | 318,955,147.56 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 二、本年期初余额              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,789,559.51 |           |        | 2,150,926.62 | 37,472,083.28 | 47,026,128.15 | 318,955,147.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |               |           |        | 431,220.01   |               | 2,340,861.32  | 2,772,081.33   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |           |        |              |               | 8,001,519.32  | 8,001,519.32   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               | 0.00           |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 4．其他                  |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |               |           |        |              |               | -5,660,658    | -5,660,658.00  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |               |           |        |              |               | -5,660,658    |                |
| 3．其他                  |                |        |     |    |               |           |        |              |               |               |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |              |               |               |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|---------------|--|----------------|
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |               |  |              |               |               |  | 0.00           |
| 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            |                |  |  |  |               |  | 431,220.01   |               |               |  | 431,220.01     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  | 1,012,035.79 |               |               |  | 1,012,035.79   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  | -580,815.78  |               |               |  | -580,815.78    |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |              |               |               |  |                |
| 四、本期期末余额           | 141,516,450.00 |  |  |  | 90,789,559.51 |  | 2,582,146.63 | 37,472,083.28 | 49,366,989.47 |  | 321,727,228.89 |

| 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              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,789,559.51 |       |        | 2,536,105.44 | 37,174,391.32 | 44,346,900.53 | 316,363,406.80 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 二、本年期初余额              | 141,516,450.00 |        |     |    | 90,789,559.51 |       |        | 2,536,105.44 | 37,174,391.32 | 44,346,900.53 | 316,363,406.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |               |       |        | 297,420.42   |               | 114,285.54    | 411,705.96     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |              |               | 114,285.54    | 114,285.54     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |               |       |        |              |               |               |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |              |               |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|---------------|---------------|----------------|
| （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    |                |  |  |  |               |  |  |              |               |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |  | 297,420.42   |               |               | 297,420.42     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  | 974,102.46   |               |               | 974,102.46     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  | -676,682.04  |               |               | -676,682.04    |
| 四、本期期末余额           | 141,516,450.00 |  |  |  | 90,789,559.51 |  |  | 2,833,525.86 | 37,174,391.32 | 44,461,186.07 | 316,775,112.76 |

公司负责人：孟庆洪

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

长春一东离合器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为一汽东光离合器厂。一汽东光离合器厂成立于1993年2月11日，是由中国第一汽车集团公司（现更名为中国第一汽车集团有限公司）与吉林东光精密机械厂（现更名为“吉林东光集团有限公司”）共同出资组建的国有企业，注册地为吉林省长春市，主营汽车离合器的研制、生产和销售。

1997年11月26日，经国家体改委体改生（1997）187号文批准，由中国第一汽车集团公司和吉林东光集团有限公司联合发起，以其各自在一汽东光离合器厂中所拥有的全部生产经营性资产进行改组，采取募集方式设立股份有限公司。

1998年4月7日，经中国证监会发字（1998）51号文件批准，向社会公开发行A股2,000万股（含公司职工股200万股）；1998年4月16日，公司通过上海证券交易所证券交易系统网上公开发行社会公众股票1,800万股，向公司职工配售200万股；1998年5月20日，公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。股票发行上市交易后股本总额为74,830,000股。

2000年2月28日，本公司召开1999年度股东大会，决议通过了关于公司资本公积金转增股本的方案，以1999年底总股本7,483万股为基数，每10股转增8股，共转增5,986.40万股。资本公积金转增股本后股本总额为134,694,000股。

2000年度，经中国证监会长春证券监管特派员办事处“长春证监函[2000]103号”文初审同意，并经中国证监会“证监公司字[2001]8号”文核准，公司以1999年末总股本7,483万股为基数，按每10股配3股的比例进行配售，共可配2,244.9万股，配股价9元。国有法人股部分可配数量为1,644.9万股，其中：吉林东光集团有限公司认购50.2928万股，中国第一汽车集团公司认购31.9522万股。社会公众配股600万股。此次配股实际配售数量682.245万股。配股后公司股本总额增至141,516,450股。

2018年10月23日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，公司第二大股东中国第一汽车集团有限公司将其持有的全部股份3,327.75万股无偿划转至一汽股权投资（天津）有限公司。本次股份无偿划转完成后，公司总股本不变。

2020年10月30日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，控股股东吉林东光集团有限公司将其持有的股份11,414,971股（占公司总股本的8.07%）无偿划转至公司最终控制方中国兵器工业集团有限公司的全资子公司中兵投资管理有限责任公司。本次股份无偿划转完成后，公司总股本不变。

2022年6月13日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，控股股东吉林东光集团有限公司将其持有的公司全部股份33,963,948股（占公司总股本的24.00%）无偿划转至东北工业集团有限公司。本次股份无偿划转完成后，公司总股本不变，公司控股股东由东光集团变更为东北工业集团，公司的实际控制人不变，仍为中国兵器工业集团有限公司。

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），集团所处行业为“汽车制造业”，主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构，商用车和乘用车为公司的主要市场。

公司经营模式以主机配套为主，售后服务市场销售为辅。其中主机配套为公司直接接受各大发动机和整车厂商订单，为其配套供应产品；售后市场是公司将产品出售给汽车零配件销售商，汽车零配件销售商再向全国市场零售。

公司注册地：长春市高新技术产业开发区超然街2555号。

公司控股股东为东北工业集团有限公司，公司的最终控制方为中国兵器工业集团有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，YiDong Clutch RUS 有限责任公司的记账本位币为卢布。本财务报表以人民币列示。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                  | 重要性标准                   |
|---------------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的应收款项       | 余额超过 100.00 万元          |
|                     | 本期坏账准备收回或转回大于或等于 100 万元 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款   | 单项金额超过 1,000 万元         |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款 | 单项金额超过 1,000 万元         |
| 重要的在建工程变动           | 在建工程结转固定资产金额超过 50 万元    |
| 单项计提减值准备的合同资产       | 单项计提大于或等于 10 万元         |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1.控制的判断标准

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

### 2.合并程序

公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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



### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1.金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- （1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- （2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- （3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

## 12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

## 13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

## 14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 15、 其他应收款

☐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、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价，取得时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

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

**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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、金融工具”。

**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

**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

**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

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

## 19、 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

## 21、 固定资产

### (3) 确认条件

√适用 □不适用

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (4) 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 | 8-45    | 5.00 | 2.11-11.88  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 12-18   | 5.00 | 5.28-7.92   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5.00 | 11.88-19.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5.00 | 11.88-19.00 |

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

## (5) 固定资产处置

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

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

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 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

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 摊销方法 | 残值率（%） |
|-------|-----------|------|--------|
| 土地使用权 | 48        | 直线法  | 0      |
| 软件    | 3-10      | 直线法  | 0      |
| 非专利技术 | 5-10      | 直线法  | 0      |

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

### (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、 研发支出的归集范围

公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用等。

#### 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

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

## 30、 职工薪酬

### (4)短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

### (5)离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

## (6) 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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (7) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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

1、收入确认和计量所采用的会计政策 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。 交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务： • 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。 •

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。 • 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象： • 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。 • 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。 •

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。 • 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。 • 客户已接受该商品或服务。 本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。 2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法 本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户根据销售合同条款的规定领用并确认接收产品时，取得商品的控制权，本公司确认收入。

#### (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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

#### 1、 类型

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

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

#### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

### 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。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

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“五、27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

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

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、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

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。

## 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。

### （1）经营租赁会计处理

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

## （2）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“五、11、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、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、34、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。

### （1）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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38、租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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“五、11、金融工具”。

### （2）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“五、11、金融工具”。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 债务重组

#### 1、 本公司作为债权人

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

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



值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债务。

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

## 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 安全生产费及维简费

本公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的有关规定，提取安全生产费用及维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维简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，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。

## 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     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 7%           |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%           |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 2%           |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20%、25%  |

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                      | 15.00    |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司        | 15.00    |
| 沈阳一东四环离合器有限责任公司          | 20.00    |
| YiDong Clutch RUS 有限责任公司 | 25.00    |

#### 2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

- 1、本公司出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率为 13.00%。
- 2、根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局于 2023 年 10 月 16 日下发的编号 GR202322000931 的《高新技术企业认定证书》，本公司被审核认定为高新技术企业，有效期为 2023-2025 年，适用的企业所得税税率为 15.00%。
- 3、根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局 2025 年 10 月 28 日下发的编号 GR202522000336 的《高新技术企业认定证书》，本公司之子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司被审核认定为高新技术企业，有效期为 2025-2028 年，适用的企业所得税税率为 15.00%。
- 4、本公司之子公司沈阳一东四环离合器有限责任公司，依据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。
- 5、本公司之子公司沈阳一东四环离合器有限责任公司，依据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

#### 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          |                |                |
| 银行存款          | 13,701,378.96  | 22,853,915.15  |
| 其他货币资金        | 90,712,239.10  | 69,125,913.43  |
| 存放财务公司存款      | 73,364,326.11  | 116,856,884.39 |
| 合计            | 177,777,944.17 | 208,836,712.97 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,448,032.98   | 22,726,560.30  |

### 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   | 4,207,474.53 | 6,704,593.56 | /       |
| 其中：                      |              |              |         |
| 权益工具投资                   | 4,207,474.53 | 6,704,593.56 | /       |
| 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                       | 4,207,474.53 | 6,704,593.56 | /       |

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          |
|----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票   | 109,072,735.56 | 78,915,015.35 |
| 财务公司承兑汇票 | 12,673,826.50  | 20,436,283.39 |
| 商业承兑汇票   | 16,800,446.62  | 570,069.06    |
| 合计       | 138,547,008.68 | 99,921,367.80 |

#### (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 | 56,105,028.12 |
| 商业承兑票据 |               |
| 合计     | 56,105,028.12 |

(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     |
|----------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票   |          | 6,356,989.88  |
| 财务公司承兑汇票 |          | 4,355,294.55  |
| 商业承兑汇票   |          | 1,291,682.40  |
| 合计       |          | 12,003,966.83 |

(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       | 139,028,674.63 | 100.00 | 481,665.95 | 0.35     | 138,547,008.68 | 100,423,485.22 | 100    | 502,117.42 | 0.50     | 99,921,367.80 |
| 其中：             |                |        |            |          |                |                |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 139,028,674.63 | 100.00 | 481,665.95 | 0.35     | 138,547,008.68 | 100,423,485.22 | 100    | 502,117.42 | 0.50     | 99,921,367.80 |
| 合计              | 139,028,674.63 | /      | 481,665.95 | /        | 138,547,008.68 | 100,423,485.22 | /      | 502,117.42 | /        | 99,921,367.80 |

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：按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (%) |
| 银行承兑汇票   | 109,199,922.06 | 345,808.88 | 0.32     |
| 财务公司承兑汇票 | 12,737,514.07  | 63,687.57  | 0.50     |
| 商业承兑汇票   | 17,091,238.50  | 72,169.50  | 0.42     |
| 合计       | 139,028,674.63 | 481,665.95 | /        |

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 |            |
| 组合计提 | 502,117.42 | -20,451.47 |       |       |      | 481,665.95 |
| 合计   | 502,117.42 | -20,451.47 |       |       |      | 481,665.95 |

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） | 276,344,371.16 | 280,450,181.14 |
| 1 年以内小计      | 276,344,371.16 | 280,450,181.14 |
| 1 至 2 年      | 5,548,178.69   | 12,526,073.21  |
| 2 至 3 年      | 6,229,213.71   | 2,526,910.97   |
| 3 至 4 年      | 776,654.39     | 897,321.17     |
| 4 至 5 年      | 2,787,015.30   | 2,370,342.80   |
| 5 年以上        | 7,037,134.79   | 6,711,842.16   |
| 小计           | 298,722,568.04 | 305,482,671.45 |
| 减：坏账准备       | 20,541,437.52  | 20,656,695.37  |
| 合计           | 278,181,130.52 | 284,825,976.08 |

(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 | 17,527,308.52 | 5.87   | 14,190,041.05 | 80.96    | 3,337,267.47 | 17,141,216.45 | 5.61   | 14,240,041.05 | 83.07    | 2,901,175.40 |
| 其中：       |               |        |               |          |              |               |        |               |          |              |

|           |                |       |               |      |                |                |       |               |      |                |
|-----------|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 281,195,259.52 | 94.13 | 6,351,396.47  | 2.26 | 274,843,863.05 | 288,341,455.00 | 94.39 | 6,416,654.32  | 2.23 | 281,924,800.68 |
| 其中：       |                |       |               |      |                |                |       |               |      |                |
| 账龄组合      | 281,195,259.52 | 94.13 | 6,351,396.47  | 2.26 | 274,843,863.05 | 288,341,455.00 | 94.39 | 6,416,654.32  | 2.23 | 281,924,800.68 |
| 合计        | 298,722,568.04 | /     | 20,541,437.52 | /    | 278,181,130.52 | 305,482,671.45 | /     | 20,656,695.37 | /    | 284,825,976.08 |

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     |
| 湖南华菱汽车有限公司   | 927,201.13    | 927,201.13    | 100.00  | 破产重组     |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司 | 1,532,960.18  | 1,287,596.70  | 83.99   | 重整计划清算   |
| 衡水斑马汽车制造有限公司 | 1,261,232.62  | 1,261,232.62  | 100.00  | 诉讼       |
| 上汽红岩汽车有限公司   | 9,664,797.25  | 6,572,893.26  | 68.01   | 预计部分难以收回 |
| 成都大运汽车集团有限公司 | 4,141,117.34  | 4,141,117.34  | 100.00  | 预计全部难以收回 |
| 合计           | 17,527,308.52 | 14,190,041.05 | 80.96   | /        |

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：账龄组合

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（含 1 年） | 270,640,055.82 | 71,029.49    | 0.03%   |
| 1 至 2 年      | 3,976,317.14   | 49,505.40    | 1.25%   |
| 2 至 3 年      | 427,759.63     | 106,653.98   | 24.93%  |
| 3 至 4 年      | 122,467.36     | 535,654.97   | 437.39% |
| 4 至 5 年      | 769,779.63     | 351,331.92   | 45.64%  |
| 5 年以上        | 5,258,879.94   | 5,237,220.71 | 99.59%  |
| 合计           | 281,195,259.52 | 6,351,396.47 | /       |

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 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 6,416,654.32 | -65,257.85 |       |       |      | 6,351,396.47 |

|           |               |            |           |  |  |               |
|-----------|---------------|------------|-----------|--|--|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 14,240,041.05 |            | 50,000.00 |  |  | 14,190,041.05 |
| 合计        | 20,656,695.37 | -65,257.85 | 50,000.00 |  |  | 20,541,437.52 |

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  |
|------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------------|-----------|
| 中国重汽集团济南商用车有限公司  | 27,272,706.39  | 2,000,000.00 | 29,272,706.39  | 9.28                    | 8,377.80  |
| 陕西重型汽车有限公司       | 27,291,265.82  | 660,000.00   | 27,951,265.82  | 8.86                    | 7,277.23  |
| 中国重汽集团济南卡车股份有限公司 | 25,893,005.85  | 2,018,213.10 | 27,911,218.95  | 8.85                    | 7,181.67  |
| 中国重汽集团济宁商用车有限公司  | 24,334,040.41  | 2,000,000.00 | 26,334,040.41  | 8.35                    | 15,981.12 |
| 一汽解放汽车有限公司       | 23,622,870.28  | 1,423.77     | 23,624,294.05  | 7.49                    | 10,838.49 |
| 合计               | 128,413,888.75 | 6,679,636.87 | 135,093,525.62 | 42.83                   | 49,656.31 |

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          |
| 质保金 | 16,610,737.61 | 1,422,405.93 | 15,188,331.68 | 14,761,010.53 | 1,387,435.19 | 13,373,575.34 |
| 合计  | 16,610,737.61 | 1,422,405.93 | 15,188,331.68 | 14,761,010.53 | 1,387,435.19 | 13,373,575.34 |

### (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 | 1,284,718.28  | 7.73   | 1,284,718.28 | 100.00   |               | 1,284,718.28  | 8.70   | 1,284,718.28 | 100      |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,326,019.33 | 92.27  | 137,687.65   | 0.90     | 15,188,331.68 | 13,476,292.25 | 91.30  | 102,716.91   | 0.76     | 13,373,575.34 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 账龄组合      | 15,326,019.33 | 92.27  | 137,687.65   | 0.90     | 15,188,331.68 | 13,476,292.25 | 91.30  | 102,716.91   | 0.76     | 13,373,575.34 |
| 合计        | 16,610,737.61 | /      | 1,422,405.93 | /        | 15,188,331.68 | 14,761,010.53 | /      | 1,387,435.19 | /        | 13,373,575.34 |

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     |
| 上汽红岩汽车有限公司   | 784,718.28   | 784,718.28   | 100.00%  | 预计全部难以收回 |
| 成都大运汽车集团有限公司 | 500,000.00   | 500,000.00   | 100.00%  | 预计全部难以收回 |
| 合计           | 1,284,718.28 | 1,284,718.28 | 100.00%  | /        |

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：账龄组合

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 | 14,891,684.25 | 17,155.73  | 0.12     |
| 1-2 年 | 326,074.07    | 14,836.37  | 4.55     |
| 2-3 年 | 3,361.01      | 795.55     | 23.67    |
| 3-4 年 |               |            |          |
| 4-5 年 | 71,295.26     | 71,295.26  | 100.00   |
| 5 年以上 | 33,604.74     | 33,604.74  | 100.00   |
| 合计    | 15,326,019.33 | 137,687.65 | /        |

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 |              |    |
| 账龄组合 | 102,716.91   | 34,970.74 |       |       |      | 137,687.65   |    |
| 单项组合 | 1,284,718.28 |           |       |       |      | 1,284,718.28 |    |
| 合计   | 1,387,435.19 | 34,970.74 |       |       |      | 1,422,405.93 | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (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 | 183,917,758.59 | 126,852,004.20 |
| 合计   | 183,917,758.59 | 126,852,004.20 |

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 58,171,357.89 |
| 合计     | 58,171,357.89 |

#### (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

#### (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

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

**(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   | 3,863,169.72 | 95.01  | 1,717,043.22 | 96.41  |
| 1 至 2 年 | 139,100.00   | 3.42   |              |        |
| 2 至 3 年 |              |        |              |        |
| 3 年以上   | 64,000.00    | 1.57   | 64,000.00    | 3.59   |
| 合计      | 4,066,269.72 | 100.00 | 1,781,043.22 | 100.00 |

**(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(%) |
|----------------------|--------------|--------------------|
| 国网吉林省电力有限公司长春市城郊供电公司 | 822,931.25   | 20.24              |
| 吉林东光集团有限公司           | 335,100.00   | 8.24               |
| 一汽解放汽车销售有限公司         | 293,346.67   | 7.21               |
| 佛山市凯仕兰机械设备科技有限公司     | 292,975.00   | 7.21               |
| 畅帆（北京）商务管理服务有限公司     | 241,735.00   | 5.94               |
| 合计                   | 1,986,087.92 | 48.84              |

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,167,765.34 | 1,580,960.33 |
| 合计    | 5,167,765.34 | 1,580,960.33 |

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

(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） | 5,191,329.02 | 1,504,168.45 |
| 1 年以内小计      | 5,191,329.02 | 1,504,168.45 |
| 1 至 2 年      | 34,820.00    | 118,066.00   |
| 2 至 3 年      | 18,066.00    |              |
| 3 至 4 年      |              | 50,000.00    |
| 4 至 5 年      | 50,000.00    | 48,227.11    |
| 5 年以上        | 285,866.49   | 274,767.46   |
| 小计           | 5,580,081.51 | 1,995,229.02 |
| 减：坏账准备       | 412,316.17   | 414,268.69   |
| 合计           | 5,167,765.34 | 1,580,960.33 |

(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       |
|----------|--------------|--------------|
| 往来款      | 4,035,179.39 | 632,133.78   |
| 职工社保及公积金 | 1,130,293.06 | 1,029,790.53 |
| 备用金      | 405,187.65   | 86,255.03    |
| 其他       | 9,421.41     | 247,049.68   |
| 合计       | 5,580,081.51 | 1,995,229.02 |

(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<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |            |
| 2026年1月1日余额    | 12,076.23            | 127,425.00                   | 274,767.46                   | 414,268.69 |
| 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           | -1,952.52            |                              |                              | -1,952.52  |
| 本期转回           |                      |                              |                              |            |
| 本期转销           |                      |                              |                              |            |
| 本期核销           |                      |                              |                              |            |
| 其他变动           |                      |                              |                              |            |
| 2026年6月30日余额   | 10,123.71            | 127,425.00                   | 274,767.46                   | 412,316.17 |

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<br>回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |            |
| 组合计提 | 414,268.69 | -1,952.52 |           |           |      | 412,316.17 |
| 合计   | 414,268.69 | -1,952.52 |           |           |      | 412,316.17 |

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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|--------------|-----------------------------|-------|-------|--------------|
| 吉林大华机械制造有限公司       | 3,438,216.79 | 61.62                       | 往来款   | 1 年以内 | 4,750.63     |
| 职工社保及公积金           | 1,130,293.06 | 20.26                       | 职工社保  | 1 年以内 | 51,958.43    |
| 一汽解放绿动再生科技（无锡）有限公司 | 200,000.00   | 3.58                        | 往来款   | 1 年以内 | 0.00         |
| 北京纵坐标国际贸易有限公司      | 122,570.00   | 2.20                        | 往来款   | 5 年以上 | 122,570.00   |
| 长春市瑞德升工业控制技术有限公司   | 95,400.00    | 1.71                        | 往来款   | 5 年以上 | 95,400.00    |
| 合计                 | 4,986,479.85 | 89.37                       | /     | /     | 274,679.06   |

(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  | 14,880,565.05  | 2,539,890.47      | 12,340,674.58  | 17,840,405.11  | 2,160,297.55      | 15,680,107.56  |
| 在产品  | 9,465,507.76   | 476,312.88        | 8,989,194.88   | 6,904,870.43   | 410,648.84        | 6,494,221.59   |
| 库存商品 | 155,458,985.32 | 8,259,791.71      | 147,199,193.61 | 139,708,437.04 | 7,676,431.59      | 132,032,005.45 |
| 周转材料 | 11,738.25      |                   | 11,738.25      | 7,902.24       |                   | 7,902.24       |
| 合计   | 179,816,796.38 | 11,275,995.06     | 168,540,801.32 | 164,461,614.82 | 10,247,377.98     | 154,214,236.84 |

(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  | 2,160,297.55  | 736,888.33   |    | 357,295.41   |    | 2,539,890.47  |
| 在产品  | 410,648.84    | 191,358.03   |    | 125,693.99   |    | 476,312.88    |
| 库存商品 | 7,676,431.59  | 1,327,496.16 |    | 744,136.04   |    | 8,259,791.71  |
| 合计   | 10,247,377.98 | 2,255,742.52 |    | 1,227,125.44 |    | 11,275,995.06 |

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

**(1) 一年内到期的债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的一年内到期的债权投资**

☐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) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**一年内到期的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(5) 一年内到期的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(6) 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(7) 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

**(8) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的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

**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           |
|--------|----------------|----------------|
| 进项税    | 4,407,538.48   | 4,908,216.39   |
| 待摊取暖费  |                | 1,472,099.12   |
| 定期存款本金 | 151,862,458.75 | 120,935,069.38 |
| 应收利息   | 314,749.53     | 627,507.90     |
| 合计     | 156,584,746.76 | 127,942,892.79 |

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

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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

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

(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        | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |               |
| 1.期初余额             | 20,167,761.89 | 20,167,761.89 |
| 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             | 20,167,761.89 | 20,167,761.89 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |               |
| 1.期初余额             | 9,326,666.27  | 9,326,666.27  |
| 2.本期增加金额           | 441,376.56    | 441,376.56    |
| (1) 计提或摊销          | 441,376.56    | 441,376.56    |
| 3.本期减少金额           |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4.期末余额             | 9,768,042.83  | 9,768,042.83  |
| 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           | 10,399,719.06 | 10,399,719.06 |
| 2.期初账面价值           | 10,841,095.62 | 10,841,095.62 |

## (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

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

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   | 120,752,159.22 | 122,157,469.50 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 120,752,159.22 | 122,157,469.50 |

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         | 其他设备          | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额      | 125,340,095.73 | 202,538,029.08 | 2,522,537.89 | 15,718,699.03 | 346,119,361.73 |
| 2.本期增加金额    |                | 52,763,482.96  | 238,115.67   | 145,540.44    | 53,147,139.07  |
| (1) 购置      |                | 400,073.55     | 232,285.05   | 81,121.43     | 713,480.03     |
| (2) 使用权资产转入 |                | 52,287,031.80  |              |               | 52,287,031.80  |
| (3) 汇率变动    |                | 76,377.61      | 5,830.62     | 64,419.01     | 146,627.24     |
| 3.本期减少金额    |                | 65,916.82      |              | 12,654.77     | 78,571.59      |
| (1) 处置或报废   |                | 65,916.82      |              | 12,654.77     | 78,571.59      |
| 4.期末余额      | 125,340,095.73 | 255,235,595.22 | 2,760,653.56 | 15,851,584.70 | 399,187,929.21 |
| 二、累计折旧      |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额      | 63,251,790.27  | 147,059,147.19 | 1,849,214.78 | 11,147,203.24 | 223,307,355.48 |
| 2.本期增加金额    | 1,146,337.98   | 52,913,503.13  | 19,250.18    | 469,429.25    | 54,548,520.54  |
| (1) 计提      | 1,146,337.98   | 3,163,752.47   | 19,250.18    | 407,768.70    | 4,737,109.33   |
| (2) 使用权资产转入 |                | 49,672,680.15  |              |               | 49,672,680.15  |
| (3) 汇率变动    |                | 77,070.51      |              | 61,660.55     | 138,731.06     |
| 3.本期减少金额    |                | 62,620.98      |              | 12,021.80     | 74,642.78      |
| (1) 处置或报废   |                | 62,620.98      |              | 12,021.80     | 74,642.78      |
| 4.期末余额      | 64,398,128.25  | 199,910,029.34 | 1,868,464.96 | 11,604,610.69 | 277,781,233.24 |
| 三、减值准备      |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额      |                | 434,536.75     |              | 220,000.00    | 654,536.75     |
| 2.本期增加金额    |                |                |              |               |                |

|           |               |               |            |              |                |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| (1) 计提    |               |               |            |              |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |            |              |                |
| (1) 处置或报废 |               |               |            |              |                |
| 4.期末余额    |               | 434,536.75    |            | 220,000.00   | 654,536.75     |
| 四、账面价值    |               |               |            |              |                |
| 1.期末账面价值  | 60,941,967.48 | 54,891,029.13 | 892,188.60 | 4,026,974.01 | 120,752,159.22 |
| 2.期初账面价值  | 62,088,305.46 | 55,044,345.14 | 673,323.11 | 4,351,495.79 | 122,157,469.50 |

(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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(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

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

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 | 1,737,800.00 | 1,737,800.00 |
| 合计   | 1,737,800.00 | 1,737,800.00 |

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         |
| 手动泵半自动化线改造项目 | 1,737,800.00 |      | 1,737,800.00 | 1,737,800.00 |      | 1,737,800.00 |
| 合计           | 1,737,800.00 |      | 1,737,800.00 | 1,737,800.00 |      | 1,737,800.00 |

(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 |
|--------------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|-----------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|
| 手动泵半自动化线改造项目 | 2,900,000.00 | 1,737,800.00 |        |            |          | 1,737,800.00 | 59.92           | 60.00 |           |              |              | 自筹   |
| 合计           | 2,900,000.00 | 1,737,800.00 |        |            |          | 1,737,800.00 | /               | /     |           |              | /            | /    |

(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

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

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

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

(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

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

## 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         | 房屋及建筑物     | 机器设备          | 合计            |
|------------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |            |               |               |
| 1.期初余额     | 635,253.36 | 52,287,031.80 | 52,922,285.16 |
| 2.本期增加金额   |            |               |               |
| 3.本期减少金额   |            | 52,287,031.80 | 52,287,031.80 |
| (1)转出至固定资产 |            | 52,287,031.80 | 52,287,031.80 |
| 4.期末余额     | 635,253.36 |               | 635,253.36    |
| 二、累计折旧     |            |               |               |
| 1.期初余额     | 94,111.60  | 49,258,740.85 | 49,352,852.45 |
| 2.本期增加金额   | 141,167.40 |               | 141,167.40    |
| (1)计提      | 141,167.40 |               | 141,167.40    |
| 3.本期减少金额   |            | 49,258,740.85 | 49,258,740.85 |
| (1)转出至固定资产 |            | 49,258,740.85 | 49,258,740.85 |



|          |            |              |              |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 4.期末余额   | 235,279.00 |              | 235,279.00   |
| 三、减值准备   |            |              |              |
| 1.期初余额   |            |              |              |
| 2.本期增加金额 |            |              |              |
| 3.本期减少金额 |            |              |              |
| 4.期末余额   |            |              |              |
| 四、账面价值   |            |              |              |
| 1.期末账面价值 | 399,974.36 |              | 399,974.36   |
| 2.期初账面价值 | 541,141.76 | 3,028,290.95 | 3,569,432.71 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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

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        | 软件            | 土地使用权         | 非专利技术         | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 14,977,085.87 | 11,740,430.35 | 62,729,710.74 | 89,447,226.96  |
| 2.本期增加金额  | 11,320.75     |               | 17,408,072.83 | 17,419,393.58  |
| (1)购置     | 11,320.75     |               |               | 11,320.75      |
| (2)内部研发   |               |               | 17,408,072.83 | 17,408,072.83  |
| (3)企业合并增加 |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |                |
| (1)处置     |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 14,988,406.62 | 11,740,430.35 | 80,137,783.57 | 106,866,620.54 |
| 二、累计摊销    |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 10,498,372.78 | 4,229,939.68  | 34,370,565.11 | 49,098,877.57  |
| 2.本期增加金额  | 449,047.86    | 121,035.36    | 2,707,749.78  | 3,277,833.00   |
| (1)计提     | 449,047.86    | 121,035.36    | 2,707,749.78  | 3,277,833.00   |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |                |
| (1)处置     |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 10,947,420.64 | 4,350,975.04  | 37,078,314.89 | 52,376,710.57  |
| 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 | 4,040,985.98 | 7,389,455.31 | 43,059,468.68 | 54,489,909.97 |
| 2.期初账面价值 | 4,478,713.09 | 7,510,490.67 | 28,359,145.63 | 40,348,349.39 |

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74.99%

**(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

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、 商誉**

**(1) 商誉账面原值**

☐适用 ☒不适用

**(2) 商誉减值准备**

☐适用 ☒不适用

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

☐适用 ☒不适用

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       |
|-------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 房屋装修费 | 615,792.49 |        | 296,126.82 |        | 319,665.67 |
| 合计    | 615,792.49 |        | 296,126.82 |        | 319,665.67 |

## 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        | 33,862,431.40  | 5,079,364.71  | 33,862,431.40  | 5,079,364.71  |
| 预计负债-质量保证     | 8,125,515.89   | 1,218,827.38  | 8,125,515.89   | 1,218,827.38  |
| 暂估运费及仓储费      | 10,270,352.97  | 1,855,078.16  | 10,270,352.97  | 1,855,078.16  |
| 可抵扣亏损         | 155,348,506.22 | 23,302,275.92 | 155,348,506.22 | 23,302,275.92 |
| 其他            | 5,935,358.73   | 890,303.81    | 6,016,197.23   | 902,429.58    |
| 租赁负债          | 2,086,573.63   | 312,986.04    | 2,086,573.63   | 312,986.04    |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,474,314.29   | 371,147.14    | 2,474,314.29   | 371,147.14    |
| 合计            | 218,103,053.13 | 33,029,983.16 | 218,183,891.63 | 33,042,108.93 |

### (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      |
| 固定资产账面价值高于计价基础 | 3,307,176.96 | 826,794.24   | 3,963,792.60 | 990,948.15   |
| 使用权资产          | 5,049,065.55 | 757,359.83   | 5,049,065.55 | 757,359.83   |
| 合计             | 8,356,242.51 | 1,584,154.07 | 9,012,858.15 | 1,748,307.98 |

(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 | 757,359.83     | 32,272,623.33   | 757,359.83     | 32,284,749.10   |
| 递延所得税负债 | 757,359.83     | 826,794.24      | 757,359.83     | 990,948.15      |

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

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         |
| 预付设备款 | 2,846,438.65 |      | 2,846,438.65 | 1,670,431.10 |      | 1,670,431.10 |
| 预付工程款 |              |      |              |              |      |              |
| 合计    | 2,846,438.65 |      | 2,846,438.65 | 1,670,431.10 |      | 1,670,431.10 |

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   | 90,712,739.10  | 90,712,739.10  | 其他   | 票据保证金、冻结 | 69,125,913.43  | 69,125,913.43  | 其他   | 票据保证金、冻结 |
| 应收票据   | 42,208,250.18  | 42,098,508.73  | 质押   | 票据质押     | 36,560,095.83  | 36,377,295.35  | 质押   | 票据质押     |
| 应收款项融资 | 29,859,885.65  | 29,859,885.65  | 质押   | 票据质押     | 66,539,185.44  | 66,539,185.44  | 质押   | 票据质押     |
| 合计     | 162,780,874.93 | 162,671,133.48 | /    | /        | 172,225,194.70 | 172,042,394.22 | /    | /        |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐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           |
|----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票   | 309,172,384.59 | 240,318,898.94 |
| 财务公司承兑汇票 |                |                |
| 商业承兑汇票   | 2,708,317.60   |                |
| 合计       | 311,880,702.19 | 240,318,898.94 |

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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 282,365,487.64 | 251,677,396.83 |
| 应付其他  | 10,948,579.41  | 21,367,722.00  |
| 合计    | 293,314,067.05 | 273,045,118.83 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 预收商品款 | 2,714,343.75 | 8,865,500.71 |
| 合计    | 2,714,343.75 | 8,865,500.71 |

#### (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         | 7,277,160.88 | 40,520,960.44 | 42,504,675.00 | 5,293,446.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 174,190.57   | 4,803,541.19  | 4,780,725.15  | 197,006.61   |
| 三、辞退福利         |              | 124,193.34    | 124,193.34    |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 合计             | 7,451,351.45 | 45,448,694.97 | 47,409,593.49 | 5,490,452.93 |

#### (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 | 6,142,934.00 | 31,583,507.14 | 33,476,441.14 | 4,250,000.00 |
| 二、职工福利费       |              | 2,470,072.50  | 2,470,072.50  |              |
| 三、社会保险费       | 7,275.21     | 2,440,461.08  | 2,428,884.99  | 18,851.30    |
| 其中：医疗保险费      | 7,275.21     | 2,191,138.78  | 2,181,666.79  | 16,747.20    |
| 工伤保险费         |              | 249,322.30    | 247,218.20    | 2,104.10     |
| 生育保险费         |              |               |               |              |
| 四、住房公积金       | 77,163.00    | 2,923,295.32  | 2,909,404.32  | 91,054.000   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,049,788.67 | 1,103,624.40  | 1,219,872.05  | 933,541.02   |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 7,277,160.88 | 40,520,960.44 | 42,504,675.00 | 5,293,446.32 |

#### (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 | 166,270.91 | 4,610,015.58 | 4,588,155.90 | 188,130.59 |

|         |            |              |              |            |
|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| 2、失业保险费 | 7,919.66   | 193,525.61   | 192,569.25   | 8,876.02   |
| 合计      | 174,190.57 | 4,803,541.19 | 4,780,725.15 | 197,006.61 |

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     | 2,392,892.43 | 1,679,169.99 |
| 水利基金    | 25,927.38    | 41,527.38    |
| 企业所得税   | 915,732.09   | 1,203,616.22 |
| 个人所得税   | 62,115.19    | 298,845.57   |
| 城市维护建设税 | 136,113.69   | 39,016.75    |
| 环保税     | 1,740.62     | 548.24       |
| 印花税     | 79,028.39    | 62,079.13    |
| 教育费附加   | 97,224.06    | 27,869.12    |
| 合计      | 3,710,773.85 | 3,352,672.40 |

#### 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  | 3,294,127.35  | 5,934,127.35  |
| 其他应付款 | 37,028,174.96 | 40,757,535.94 |
| 合计    | 40,322,302.31 | 46,691,663.29 |

##### (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         |
|------------|--------------|--------------|
| 韩国东进精工株式会社 | 3,294,127.35 | 5,934,127.35 |
| 合计         | 3,294,127.35 | 5,934,127.35 |

##### (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          |
|------------|---------------|---------------|
| 水电费、设备租赁费等 | 31,345,872.53 | 35,514,181.79 |
| 代扣代缴款项     | 2,858,717.73  | 1,824,992.18  |
| 其他         | 2,823,584.70  | 3,418,361.97  |
| 合计         | 37,028,174.96 | 40,757,535.94 |

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 |
|------------|---------------|-----------|
| 吉林东光集团有限公司 | 31,345,872.53 | 未结算       |
| 合计         | 31,345,872.53 | /         |

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         |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 284,146.62    | 279,709.74   |
| 一年内到期的预计负债 | 15,387,353.24 | 7,933,360.95 |
| 合计         | 15,671,499.86 | 8,213,070.69 |

#### 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          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待转销项税额    | 352,864.69    | 1,152,515.09  |
| 未终止确认票据   | 12,003,966.83 | 10,262,543.64 |
| 未终止确认应收账款 | 200,000.00    | 860,000.00    |
| 合计        | 12,556,831.52 | 12,275,058.73 |

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       |
|-----------------|------------|------------|
| 租赁付款额           | 364,128.45 | 509,779.83 |
| 减：未确认的融资费用      | 7,536.68   | 14,433.68  |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 284,146.62 | 279,709.74 |
| 合计              | 72,445.15  | 215,636.41 |

### 48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

### 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

(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         |
|-----------|---------------|--------------|
| 产品质量保证    | 15,744,844.96 | 8,125,515.89 |
| 减：一年内到期部分 | 15,387,353.24 | 7,933,360.95 |
| 合计        | 357,491.72    | 192,154.94   |

## 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 |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 35,174,851.15 | 6,534,975.86 | 104,928.12 | 41,604,898.89 |      |
| 合计        | 35,174,851.15 | 6,534,975.86 | 104,928.12 | 41,604,898.89 | /    |

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 | 141,516,450.00 |             |    |       |    |    | 141,516,450.00 |

## 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） | 87,289,833.82 |      |      | 87,289,833.82 |
| 其他资本公积     | 3,327,641.19  |      |      | 3,327,641.19  |
| 合计         | 90,617,475.01 |      |      | 90,617,475.01 |

# 56、 库存股

□适用 √不适用

# 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  |             |             |                    |                      |         |            |            |             |
| 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     |             |             |                    |                      |         |            |            |             |
| 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   | -427,570.22 | -195,946.47 |                    |                      |         | -99,932.70 | -96,013.77 | -527,502.92 |
| 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         | -427,570.22 | -195,946.47 |                    |                      |         | -99,932.70 | -96,013.77 | -527,502.92 |
| 其他综合收益合计           | -427,570.22 | -195,946.47 |                    |                      |         | -99,932.70 | -96,013.77 | -527,502.92 |

# 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 | 4,394,160.14 | 1,566,630.67 | 753,963.02 | 5,206,827.79 |
| 合计    | 4,394,160.14 | 1,566,630.67 | 753,963.02 | 5,206,827.79 |

## 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 | 37,472,083.28 |      |      | 37,472,083.28 |
| 合计     | 37,472,083.28 |      |      | 37,472,083.28 |

## 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           | 203,127,794.10 | 191,994,298.34 |
| 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            | 203,127,794.10 | 191,994,298.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 11,814,929.54  | 11,431,187.72  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 297,691.96     |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 5,660,658.00   |                |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 209,282,065.64 | 203,127,794.10 |

## 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 | 445,931,571.13 | 371,996,129.73 | 377,305,681.19 | 322,059,119.61 |
| 其他业务 | 7,884,034.44   | 6,085,554.58   | 3,885,590.40   | 4,689,223.88   |
| 合计   | 453,815,605.57 | 378,081,684.31 | 381,191,271.59 | 326,748,343.49 |

### (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        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 888,825.02   | 803,327.14   |
| 教育费附加   | 634,875.01   | 573,805.09   |
| 房产税     | 746,181.70   | 779,882.22   |
| 土地使用税   | 333,670.18   | 364,343.26   |
| 车船使用税   | 1,040.80     | 281.68       |
| 印花税     | 254,314.59   | 200,377.49   |
| 水利基金    | 129,165.44   | 217,104.84   |
| 环境保护税   | 3,363.01     | 3,753.38     |
| 合计      | 2,991,435.75 | 2,942,875.10 |

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     | 4,995,764.00  | 4,794,174.98  |
| 包装费仓储保管费 | 4,994,154.42  | 4,197,660.63  |
| 差旅费      | 867,639.48    | 1,107,075.44  |
| 办公费      | 30,596.15     | 37,292.84     |
| 其他       | 2,027,939.57  | 1,609,030.77  |
| 合计       | 12,916,093.62 | 11,745,234.66 |

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     | 16,567,858.98 | 18,354,263.31 |
| 运输费      | 186,990.45    | 500,071.97    |
| 物料消耗     | 29,875.25     | 40,016.42     |
| 聘请中介机构费用 | 501,951.23    | 372,884.60    |
| 差旅费      | 340,591.40    | 485,612.26    |
| 折旧费      | 784,300.48    | 900,125.22    |
| 办公费      | 757,781.73    | 408,195.40    |
| 业务招待费    | 271,195.83    | 247,649.82    |
| 其他       | 6,959,492.96  | 4,559,276.95  |
| 合计       | 26,400,038.31 | 25,868,095.95 |

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        |
|-----|--------------|--------------|
| 材料费 | 3,938,280.93 | 3,879,017.94 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 工资费及劳务费 | 6,127,237.06  | 3,823,116.25  |
| 试验费     | 262,770.84    | 195,075.47    |
| 固定资产折旧  | 706,835.04    | 805,710.25    |
| 其他      | 822,555.25    | 2,433,338.02  |
| 合计      | 11,857,679.12 | 11,136,257.93 |

#### 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         |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 274,770.36    | 16,828.74     |
| 利息收入 | -1,863,322.64 | -1,334,102.45 |
| 汇兑损益 | -161,854.49   | -6,065,832.13 |
| 手续费  | 47,209.52     | 71,262.29     |
| 其他   | -232,524.35   | -684,178.01   |
| 合计   | -1,935,721.60 | -7,996,021.56 |

#### 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       | 928,652.26   | 1,307,000.00 |
| 进项税加计抵减    | 1,829,429.75 | 1,183,912.97 |
| 代扣个人所得税手续费 | 13,955.05    | 28,942.20    |
| 合计         | 2,772,037.06 | 2,519,855.17 |

#### 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       |       |             |
| 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               |       | -312,049.44 |
| 合计                   |       | -312,049.44 |

#### 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              | -2,497,119.03 | 166,127.04 |
| 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                   | -2,497,119.03 | 166,127.04 |

## 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   | -20,451.47  | -33,475.25  |
| 应收账款坏账损失   | -115,257.85 | -869,328.23 |
| 其他应收款坏账损失  | -1,952.52   | -30,696.64  |
| 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         | -137,661.84 | -933,500.12 |

## 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          | 34,970.74    | 10,409.73    |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 2,255,742.52 | 1,705,190.16 |
| 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                  | 2,290,713.26 | 1,715,599.89 |

## 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 | -565.98 | -15,001.99 |
| 合计       | -565.98 | -15,001.99 |

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 |           |            |               |
| 其中：固定资产处置利得 |           |            |               |
| 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        |           |            |               |
| 政府补助        |           |            |               |
| 其他          | 96,165.66 | 469,521.46 | 96,165.66     |
| 合计          | 96,165.66 | 469,521.46 | 96,165.66     |

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 |           | 11,779.56 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |           |           |               |
| 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        |           |           |               |
| 其他          | 42,725.33 | 859.41    | 42,725.33     |
| 合计          | 42,725.33 | 12,638.97 | 42,725.33     |

#### 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 | 3,209,477.15 | 3,391,365.71 |
| 递延所得税费用 |              |              |
| 合计      | 3,209,477.15 | 3,391,365.71 |

##### (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             | 21,679,137.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,251,870.55  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 628,925.73    |
| 调整以前期间所得税的影响     |               |



|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -671,319.13  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 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 |              |
| 所得税费用                          | 3,209,477.15 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57

## 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        |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 5,000,000.00  | 1,307,000.00 |
| 利息收入 | 1,490,976.96  | 2,688,807.51 |
| 其他   | 4,251,612.25  | 307,040.04   |
| 合计   | 10,742,589.21 | 4,302,847.55 |

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         |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 19,770,013.09 | 19,684,831.80 |
| 合计   | 19,770,013.09 | 19,684,831.80 |

### (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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(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           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 18,469,659.87  | 9,388,833.81   |
| 加：资产减值准备                         | 2,290,713.26   | 1,715,599.89   |
| 信用减值损失                           | -137,661.84    | -933,500.12    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,875,840.39   | 5,710,277.74   |
| 使用权资产摊销                          | 141,167.40     | 2,730,685.74   |
| 无形资产摊销                           | 3,277,833.00   | 3,404,788.84   |
| 长期待摊费用摊销                         | 296,126.82     | 296,126.82     |
| 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） | 565.98         | 15,001.99      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 2,497,119.03   | -166,127.04    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -1,935,721.60  | 7,996,021.56   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | 312,049.44     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 12,125.77      | -474,738.77    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -164,153.91    | -2,236,098.16  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -14,326,564.48 | 11,759,093.95  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -91,331,776.21 | -83,218,938.58 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 67,729,911.22  | 48,389,117.89  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -8,304,815.29  | 4,688,195.00   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 87,064,705.07  | 133,457,158.90 |
| 减：现金的期初余额                        | 139,710,799.54 | 159,341,964.13 |
| 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                     | -52,646,094.47 | -25,884,805.23 |

(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                        | 87,064,705.07 | 139,710,799.54 |
| 其中：库存现金                     |               |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 87,064,705.07 | 139,710,799.54 |
| 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              | 87,064,705.07 | 139,710,799.54 |
| 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

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  | -              | -      | 7,448,032.98  |
| 其中：卢布 | 84,349,184.37  | 0.0883 | 7,448,032.98  |
| 应收账款  | -              | -      | 23,278,578.55 |
| 其中：卢布 | 263,630,561.16 | 0.0883 | 23,278,578.55 |
| 应付账款  | -              | -      | 22,467,054.45 |
| 其中：卢布 | 254,440,027.75 | 0.0883 | 22,467,054.45 |

(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

(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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

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

(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       | 9,844,660.94  | 9,281,656.13  |
| 耗用材料       | 4,312,700.01  | 4,623,613.18  |
| 折旧摊销       | 816,461.40    | 862,491.07    |
| 其他         | 1,071,903.97  | 3,513,065.22  |
| 合计         | 16,045,726.32 | 18,280,825.60 |
| 其中：费用化研发支出 | 11,857,679.12 | 11,136,257.93 |
| 资本化研发支出    | 4,188,047.20  | 6,746,872.88  |

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒ 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         |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|              |               | 内部开发支出       | 确认为无形资产       |              |
| 扭转减振器项目      | 4,587,972.94  | 966,618.09   |               | 5,554,591.03 |
| AMT 控制系统     | 16,393,283.96 | 1025800.3    | 17419084.26   | 0.00         |
| 湿式尼阻器项目      |               | 544,026.82   |               | 544,026.82   |
| 客车 AMT 变速器系统 |               | 1286903.92   |               | 1,286,903.92 |
| 竖置电液缸项目      | 2,124,330.79  | 364,698.07   |               | 2,489,028.86 |
| 合计           | 23,105,587.69 | 4,188,047.20 | 17,419,084.26 | 9,874,550.63 |

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

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (6) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**(2) 合并成本**

☐适用 ☒不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

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 |      |
| 一东四环  | 沈阳市      | 1,910 万人民币 | 沈阳市      | 汽车零部件制造 | 51.00   |    | 设立   |
| 一东零部件 | 长春市      | 126.5 万美元  | 长春市      | 汽车零部件制造 | 56.00   |    | 设立   |
| 海外子公司 | 海外叶拉布加地区 | 8,000 万卢布  | 海外叶拉布加地区 | 汽车零部件制造 | 51.00   |    | 设立   |

(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     |
|-------|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 一东四环  | 49.00       | 239,134.91   |                | 13,511,061.43  |
| 一东零部件 | 44.00       | 3,989,482.29 | 2,536,209.76   | 122,208,370.92 |
| 海外子公司 | 49.00       | 2,426,113.13 |                | 17,462,637.59  |

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           |
| 一东四环  | 38,948,538.12  | 4,469,414.19  | 43,417,952.31  | 15,486,865.83  | 357,491.72    | 15,844,357.55  | 41,676,065.82  | 4,604,577.99  | 46,280,643.81  | 18,813,661.75  | 192,154.94   | 19,005,816.69  |
| 一东零部件 | 597,034,374.51 | 46,571,317.62 | 643,605,692.13 | 355,783,154.25 | 10,076,240.34 | 365,859,394.59 | 508,693,145.95 | 36,699,004.79 | 545,392,150.74 | 269,070,717.62 | 2,731,548.52 | 271,802,266.14 |



|       |               |              |               |               |            |               |               |              |               |               |            |               |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 海外子公司 | 55,409,336.85 | 3,522,547.73 | 58,931,884.58 | 22,467,054.45 | 826,794.24 | 23,293,848.69 | 74,624,189.91 | 4,039,958.44 | 78,664,148.35 | 46,790,469.15 | 990,948.15 | 47,781,417.30 |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|

| 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       |
| 一东四环  | 24,625,653.23  | 488,030.43   | 488,030.43   | -4,568,333.82  | 22,930,448.02  | 351,332.38   | 351,332.38   | -393,186.22    |
| 一东零部件 | 217,428,013.19 | 9,067,005.20 | 9,067,005.20 | -12,707,841.25 | 175,508,802.40 | 8,141,545.88 | 8,141,545.88 | -24,236,437.97 |
| 海外子公司 | 43,620,434.02  | 4,951,251.29 | 4,951,251.29 | -15,278,527.32 | 37,300,946.72  | 5,134,501.78 | 5,134,501.78 | 21,522,422.19  |

**(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

**(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

☐适用 ☒不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

**(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

**(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

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   | 35,174,851.15 | 6,534,975.86 |             | 104,928.12 |        | 41,604,898.89 | 与资产相关政府补助 |
| 合计     | 35,174,851.15 | 6,534,975.86 |             | 104,928.12 |        | 41,604,898.89 | /         |

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 | 104,928.12   |              |
| 与收益相关 | 2,667,108.94 | 2,519,855.17 |
| 合计    | 2,772,037.06 | 2,519,855.17 |

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款（含合同资产）占本公司应收账款总额和合同资产的 42.83%（2025 年：47.71%）；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 89.37%（2025 年：84.24%）。

为降低信用风险，本公司专门指定人员组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在俄罗斯设立的子公司持有以卢布为结算货币的资产外，仅有其他小额外币业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 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           |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>      |              |            |            |              |
| (一) 交易性金融资产             | 4,207,474.53 |            |            | 4,207,474.53 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 4,207,474.53 |            |            | 4,207,474.53 |

|                             |              |                |  |                |
|-----------------------------|--------------|----------------|--|----------------|
| (1) 债务工具投资                  |              |                |  |                |
| (2) 权益工具投资                  | 4,207,474.53 |                |  | 4,207,474.53   |
| (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                |              |                |  |                |
| (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                  |              | 183,917,758.59 |  | 183,917,758.59 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              | 4,207,474.53 | 183,917,758.59 |  | 188,125,233.12 |
| (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(%) |
|------------|-----|---------|-----------|-----------------|------------------|
| 东北工业集团有限公司 | 长春市 | 通用设备制造业 | 10,937.00 | 24.00           | 24.00            |

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司。

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

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”

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

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      |
|---------------------|------------------|
| 一汽解放汽车有限公司          | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽解放青岛汽车有限公司        | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂    | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽吉林汽车有限公司          | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽解放大连柴油机有限公司       | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司 | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 一汽贸易总公司             | 本公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 吉林东光集团有限公司          | 与本公司受同一母公司控制     |
| 吉林东光奥威汽车制动系统有限公司    | 与本公司受同一母公司控制     |
| 吉林大华机械制造有限公司        | 与本公司受同一母公司控制     |
| 山东蓬翔汽车有限公司          | 与本公司受同一母公司控制     |
| 成都东光大华机械制造有限公司      | 与本公司受同一母公司控制     |

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| 长春亚大汽车零部件制造有限公司    | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国兵工物资集团有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 辽沈工业集团有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国兵器工业集团人才研究中心     | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 吉林江机特种工业有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国兵器工业新技术推广研究所     | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北京北方华宇科技发展有限公司     | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中兵节能环保集团有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国兵器工业规划研究院        | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北方科技信息研究所          | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北京北方易尚会议中心有限公司     | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北方至信人力资源评价（北京）有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北奔重型汽车集团有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国兵器工业档案馆          | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北京燕岭宾馆有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北京易尚诺林大酒店有限责任公司    | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 重庆铁马工业集团有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 内蒙古第一机械集团股份有限公司    | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 重庆铁马变速箱有限公司        | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 山西柴油机工业有限责任公司      | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 中国北方发动机研究所         | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 兵工财务有限责任公司         | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 江麓机电集团有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制    |
| 海外商用车客户            | 子公司少数股东之母公司控制的企业 |
| 吉林省绪成机械进出口有限责任公司   | 子公司之少数股东         |
| 韩国东进精工株式会社         | 子公司之少数股东         |
| 青岛东进电机有限公司         | 子公司之少数股东控制的公司    |

## 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         |
|------------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 青岛东进电机有限公司       | 采购材料   | 16,544,383.95 |              |               | 12,329,315.38 |
| 吉林东光集团有限公司       | 采购能源等  | 1,883,684.24  |              |               | 19,504.77     |
| 中国兵工物资集团有限公司     | 采购材料   | 73,049.79     |              |               | 50,478.04     |
| 长春亚大汽车零部件制造有限公司  | 采购材料   | 640,068.06    |              |               | 49,758.58     |
| 吉林大华机械制造有限公司     | 采购材料   | 12,000.00     |              |               | 1,017.00      |
| 吉林东光奥威汽车制动系统有限公司 | 加工费    |               |              |               | 6,753.78      |
| 中国兵器工业集团人才研究中心   | 培训费    | 15,962.26     |              |               | 12,414.16     |
| 中国兵器工业规划研学院      | 培训费    | 3,113.21      |              |               | 3,207.55      |
| 吉林江机特种工业有限公司     | 检测费    | 73,840.25     |              |               |               |
| 重庆铁马工业集团有限公司宾馆   | 培训住宿费  |               |              |               | 1,324.53      |
| 北京北方易尚会议中心有限公司   | 培训住宿费  |               |              |               | 1,000.00      |

|                 |       |            |  |  |          |
|-----------------|-------|------------|--|--|----------|
| 北京燕岭宾馆有限公司      | 培训住宿费 | 3,952.83   |  |  | 1,686.79 |
| 东北工业集团有限公司      | 软件运维等 | 554,124.53 |  |  |          |
| 北京易尚诺林大酒店有限责任公司 | 培训住宿费 | 3,396.23   |  |  |          |
| 兵器工业昆明疗养院       | 培训住宿费 | 1,358.49   |  |  |          |

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         |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 一汽解放青岛汽车有限公司     | 汽车零部件  | 51,818,692.37 | 40,893,830.19 |
| 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂 | 汽车零部件  | 435,868.99    | 833,066.90    |
| 一汽解放汽车有限公司       | 汽车零部件  | 63,473,896.17 | 55,806,999.83 |
| 北奔重型汽车集团有限公司     | 汽车零部件  | 1,330,244.76  | 1,466,227.51  |
| 内蒙古第一机械集团有限公司    | 汽车零部件  | 586,451.08    | 3,124,665.19  |
| 海外商用车客户          | 汽车零部件  | 26,432,104.90 | 23,941,487.27 |
| 吉林大华机械制造有限公司     | 汽车零部件  |               | 150,280.09    |
| 重庆铁马工业集团有限公司     | 汽车零部件  | 92,035.39     | 823,362.83    |
| 重庆铁马变速箱有限公司      | 汽车零部件  |               | 531,000.00    |
| 韩国东进精工株式会社       | 汽车零部件  | 4,824,631.82  | 1,381,254.08  |
| 山东蓬翔汽车有限公司       | 汽车零部件  | 17,875.00     |               |
| 中国北方发动机研究所       | 汽车零部件  | 21,769.91     |               |

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    |
|--------------|--------|------------|--------------|
| 吉林大华机械制造有限公司 | 房屋租赁   | 877,358.93 | 1,032,186.98 |
| 吉林大华机械制造有限公司 | 设备租赁   | 513,151.35 | 565,194.39   |

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 |
| 吉林东光集团有限公司 | 机器租赁   |                             |                        | 4,000,000.00 |             |          |                             |                        |       |             |          |

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

(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 | 82.20 | 54.82 |

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 关联方存款

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------|--------|----------------|----------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 存款     | 230,094,494.40 | 237,791,953.77 |

(2) 利息收入与利息支出

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期金额         | 上期金额         |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 利息收入   | 1,129,395.41 | 2,595,175.38 |

(3) 关联方承兑汇票

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容   | 上年年末余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|----------|--------|--------------|------|--------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 开具商业承兑汇票 |        | 2,708,317.60 |      | 2,708,317.60 |

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       |
| 应收账款   |                    |                |           |                |            |
|        | 北奔重型汽车集团有限公司       | 1,313,238.41   | 592.68    | 504,375.62     | 375.98     |
|        | 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 13,896.22      | 13,896.22 |                |            |
|        | 吉林大华机械制造有限公司       |                |           | 3,023,009.29   | 3,023.01   |
|        | 内蒙古第一机械集团股份有限公司    | 1,419,669.51   | 851.80    | 956,979.82     | 956.98     |
|        | 山东蓬翔汽车有限公司         | 553,220.18     | 19,567.75 | 1,164,938.96   | 104,932.91 |
|        | 一汽吉林汽车有限公司         | 24,376.80      | 24,376.80 | 24,376.80      | 14,922.25  |
|        | 一汽解放汽车有限公司         | 18,994,341.82  | 9,876.55  | 43,364,179.03  | 19,775.05  |
|        | 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂   | 491,744.55     | 295.05    | 606,498.08     | 606.50     |
|        | 一汽解放青岛汽车有限公司       | 16,472,159.87  | 8,335.81  | 29,224,583.68  | 14,052.09  |
|        | 重庆铁马工业集团有限公司       | 111,240.00     | 66.74     | 391,140.00     | 391.14     |
|        | 海外商用车客户            | 12,149,403.76  |           | 18,384,162.55  |            |
|        | 一汽解放大连柴油机有限公司      | 1,266.45       | 965.16    | 1,266.45       | 534.55     |
|        | 重庆铁马变速箱有限公司        | 79,500.00      | 47.70     | 329,500.00     | 329.50     |
|        | 中国北方发动机研究所         |                |           | 9,000          | 9          |
|        | 韩国东进精工株式会社         |                |           | 321903         | 74.37      |
| 应收票据   |                    |                |           |                |            |
|        | 内蒙古第一机械集团股份有限公司    |                |           | 4,790,000.00   | 23,950.00  |
|        | 北奔重型汽车集团有限公司       | 480,000.00     | 1,944.00  | 210,000.00     | 1,050.00   |
|        | 一汽解放汽车有限公司         | 15,317,450.28  | 70,141.49 | 13,800,290.10  | 69,001.46  |
|        | 一汽解放青岛汽车有限公司       | 24,425,378.58  | 72,434.75 | 21,617,635.47  | 108,088.18 |
|        | 重庆铁马变速箱有限公司        | 200,000.00     | 1,000.00  | 1,000,000.00   | 5,000.00   |
|        | 山东蓬翔汽车有限公司         |                |           | 173600         | 868        |
|        | 中国北方发动机研究所         | 24,600.00      | 123       | 158200         | 791        |
|        | 重庆铁马工业集团有限公司       |                |           | 1,440,000      | 7,200      |
| 应收款项融资 |                    |                |           |                |            |
|        | 一汽解放汽车有限公司         | 57,514,816.05  |           | 44,201,193.23  |            |
|        | 一汽解放青岛汽车有限公司       | 36,165,968.89  |           | 12,291,783.89  |            |
|        | 北奔重型汽车集团有限公司       | 320,000.00     |           | 1,170,883.68   |            |
|        | 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂   | 256,626.02     |           | 1,087,537.07   |            |
|        | 吉林大华机械制造有限公司       | 1,222,465.98   |           | 2,943,483.62   |            |
| 预付款项   |                    |                |           |                |            |
|        | 北京北方华宇科技发展有限公司     | 50,000.00      |           | 2,830.19       |            |
|        | 中国兵器工业集团人才研究中心     | 51,270.00      |           | 70,000         |            |
|        | 吉林东光集团有限公司         | 335,100.00     |           |                |            |
| 其他流动资产 |                    |                |           |                |            |
|        | 兵工财务有限责任公司         | 151,862,458.75 |           | 121,502,455.20 |            |
| 合同资产   |                    |                |           |                |            |
|        | 北奔重型汽车集团有限公司       | 179,816.13     | 66.16     | 207,003.43     | 120.04     |
|        | 一汽解放汽车有限公司         | 1,423.77       | 0.85      | 9,601.61       | 9.60       |

## (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        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  |                  |               |               |
|       | 青岛东进电机有限公司       | 12,351,942.94 | 16,110,345.23 |
|       | 吉林东光奥威汽车制动系统有限公司 | 178,352.59    | 178,352.59    |
|       | 韩国东进精工株式会社       | 45,007.87     | 50,376.05     |
|       | 吉林大华机械制造有限公司     | 13,560.00     | 147,443.46    |
|       | 吉林东光集团有限公司       |               |               |
|       | 长春亚大汽车零件制造有限公司   | 543,190.13    | 842,903.22    |
|       | 中国兵工物资集团有限公司     | 7,760.00      |               |
| 应付票据  |                  |               |               |
|       | 青岛东进电机有限公司       | 18,727,000.00 | 10,740,000.00 |
|       | 长春亚大汽车零件制造有限公司   | 890,551.43    | 41,127.19     |
| 其他应付款 |                  |               |               |
|       | 吉林东光集团有限公司       | 31,345,872.53 | 35,430,528.52 |
|       | 东北工业集团有限公司       | 76,000.00     | 76,000.00     |
|       | 中国兵器工业集团有限公司     | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |
|       | 吉林大华机械制造有限公司     |               | 83,653.27     |
| 应付股利  |                  |               |               |
|       | 韩国东进精工株式会社       | 3,294,127.35  | 5,934,127.35  |
| 合同负债  |                  |               |               |
|       | 江麓机电集团有限公司       | 21,919.91     | 21,919.91     |
|       | 一汽贸易总公司          | 114,248.79    | 114,248.79    |

### (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

##### (9) 明细情况

☐适用 ☒不适用

##### (10) 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

#### 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

**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

**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

(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） | 134,496,616.05 | 155,369,624.51 |
| 1 年以内小计      | 134,496,616.05 | 155,369,624.51 |
| 1 至 2 年      | 2,538,214.17   | 6,284,195.62   |
| 2 至 3 年      | 4,076,180.14   | 2,126,078.53   |
| 3 至 4 年      | 143,139.43     | 400,375.95     |
| 4 至 5 年      | 523,873.62     | 366,707.98     |
| 5 年以上        | 6,846,507.21   | 6,711,842.16   |
| 小计           | 148,624,530.62 | 171,258,824.75 |
| 减：坏账准备       | 14,319,649.44  | 14,434,907.29  |
| 合计           | 134,304,881.18 | 156,823,917.46 |

(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<br>价值 | 账面余额 |           | 坏账准备 |                 | 账面<br>价值 |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |          | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |          |

|                               |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
|-------------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 按 单<br>项 计<br>提 坏<br>账 准<br>备 | 8,963,364.86   | 6.03  | 8,718,001.38  | 97.26 | 245,363.48     | 9,013,364.86   | 5.26  | 8,768,001.38  | 97.28 | 245,363.48     |
| 其中：                           |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
| 按 组<br>合 计<br>提 坏<br>账 准<br>备 | 139,661,165.76 | 93.97 | 5,601,648.06  | 4.01  | 134,059,517.70 | 162,245,459.89 | 94.74 | 5,666,905.91  | 3.49  | 156,578,553.98 |
| 其中：                           |                |       |               |       |                |                |       |               |       |                |
| 账 龄<br>组 合                    | 139,661,165.76 | 93.97 | 5,601,648.06  | 4.01  | 134,059,517.70 | 162,245,459.89 | 94.74 | 5,666,905.91  | 3.49  | 156,578,553.98 |
| 合计                            | 148,624,530.62 | /     | 14,319,649.44 | /     | 134,304,881.18 | 171,258,824.75 | /     | 14,434,907.29 | /     | 156,823,917.46 |

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     |
| 湖南华菱汽车有限公司   | 432,819.55   | 432,819.55   | 100     | 破产清算     |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司 | 1,532,960.18 | 1,287,596.70 | 83.99   | 重整计划清算   |
| 上汽红岩汽车有限公司   | 4,112,519.62 | 4,112,519.62 | 100     | 预计全部难以收回 |
| 成都大运汽车集团有限公司 | 2,885,065.51 | 2,885,065.51 | 100     | 预计全部难以收回 |
| 合计           | 8,963,364.86 | 8,718,001.38 | 97.26   | /        |

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：账龄组合

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（含 1 年） | 132,900,389.90 | 79,740.23    | 0.06    |
| 1 至 2 年      | 985,334.15     | 44,832.70    | 4.55    |
| 2 至 3 年      | 370,958.45     | 87,805.87    | 23.67   |
| 3 至 4 年      | 63,951.25      | 48,737.25    | 76.21   |
| 4 至 5 年      | 103,311.30     | 103,311.30   | 100.00  |
| 5 年以上        | 5,237,220.71   | 5,237,220.71 | 100.00  |
| 合计           | 139,661,165.76 | 5,601,648.06 | /       |

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 |               |
| 单项计提 | 8,768,001.38  |            | 50,000.00 |       |      | 8,718,001.38  |
| 组合计提 | 5,666,905.91  | -65,257.85 |           |       |      | 5,601,648.06  |
| 合计   | 14,434,907.29 | -65,257.85 | 50,000.00 |       |      | 14,319,649.44 |

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  |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------|-----------|
| 中国重汽集团济宁商用车有限公司 | 24,330,683.96 | 2,000,000.00 | 26,330,683.96 | 16.49                   | 15,798.41 |
| 重汽（济南）车桥有限公司    | 15,964,836.09 | 2,468,406.03 | 18,433,242.12 | 11.54                   | 11,059.94 |
| 一汽解放青岛汽车有限公司    | 6,295,369.35  |              | 6,295,369.35  | 3.94                    | 3,777.22  |
| 一汽解放汽车有限公司      | 6,250,453.79  | 1,423.77     | 6,251,877.56  | 3.91                    | 3,751.12  |
| 中国重汽集团济南商用车有限公司 | 5,825,340.19  |              | 5,825,340.19  | 3.65                    | 3,495.20  |
| 合计              | 58,666,683.38 | 4,469,829.80 | 63,136,513.18 | 39.53                   | 37,881.89 |

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  | 4,192,525.71 | 7,552,525.71 |
| 其他应收款 | 4,899,965.56 | 412,789.38   |
| 合计    | 9,092,491.27 | 7,965,315.09 |

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         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 4,192,525.71 | 7,552,525.71 |
| 合计                | 4,192,525.71 | 7,552,525.71 |

### (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) | 4,886,834.35 | 411,610.69 |
| 1 年以内小计       | 4,886,834.35 | 411,610.69 |
| 1 至 2 年       | 10,000.00    | 18,066.00  |
| 2 至 3 年       | 18,066.00    |            |
| 3 至 4 年       |              | 50,000.00  |
| 4 至 5 年       | 50,000.00    | 11,099.03  |
| 5 年以上         | 285,866.49   | 274,767.46 |
| 小计            | 5,250,766.84 | 765,543.18 |
| 减: 坏账准备       | 350,801.28   | 352,753.80 |
| 合计            | 4,899,965.56 | 412,789.38 |

(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     |
|----------|--------------|------------|
| 备用金      | 255,345.48   | 29,165.03  |
| 其他       | 9,421.41     | 99,921.60  |
| 往来款      | 4,610,949.86 | 325,421.46 |
| 职工社保及公积金 | 375,050.09   | 311,035.09 |
| 合计       | 5,250,766.84 | 765,543.18 |

(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    | 5,189.42     | 72,796.92            | 274,767.46           | 352,753.80 |
| 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           | -1,952.52    |                      |                      | -1,952.52  |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2026年6月30日余额   | 3,236.90     | 72,796.92            | 274,767.46           | 350,801.28 |

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 |            |
| 账龄组合 | 352,753.80 | -1,952.52 |       |       |      | 350,801.28 |
| 合计   | 352,753.80 | -1,952.52 |       |       |      | 350,801.28 |

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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性<br>质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|--------------|-----------------------------|-----------|-------|--------------|
| 吉林大华机械制造有限公司      | 3,438,216.79 | 65.48                       | 往来款       | 1 年以内 | 4,750.63     |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 775,770.47   | 14.77                       | 往来款       | 1 年以内 | 1,071.89     |
| 职工社保及公积金          | 372,650.09   | 7.10                        | 职工社保      | 1 年以内 | 514.90       |
| 北京纵坐标国际贸易有限公司     | 122,570.00   | 2.33                        | 往来款       | 5 年以上 | 122,570.00   |
| 长春市瑞德升工业控制技术有限公司  | 95,400.00    | 1.82                        | 往来款       | 5 年以上 | 95,400.00    |
| 合计                | 4,804,607.35 | 91.50                       | /         | /     | 224,307.42   |

(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 | 20,174,063.52 |      | 20,174,063.52 | 20,174,063.52 |      | 20,174,063.52 |
| 合计     | 20,174,063.52 |      | 20,174,063.52 | 20,174,063.52 |      | 20,174,063.52 |

(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 |               |          |
| 一东四环  | 9,745,824.00  |          |        |      |        |    | 9,745,824.00  |          |
| 一东零部件 | 5,843,851.38  |          |        |      |        |    | 5,843,851.38  |          |
| 海外子公司 | 4,584,388.14  |          |        |      |        |    | 4,584,388.14  |          |
| 合计    | 20,174,063.52 |          |        |      |        |    | 20,174,063.52 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(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

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

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 | 200,173,757.94 | 163,666,168.00 | 173,681,284.00 | 147,198,623.47 |
| 其他业务 | 5,775,350.22   | 2,156,995.31   | 4,170,864.73   | 2,941,345.17   |
| 合计   | 205,949,108.16 | 165,823,163.31 | 177,852,148.73 | 150,139,968.64 |

##### (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 | 3,227,903.33 | 2,100,341.78 |
| 债务重组收益         |              | -312,049.44  |
| 合计             | 3,227,903.33 | 1,788,292.34 |

#### 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                                          | -565.98       |    |
| 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     | 928,652.26    |    |
| 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 | -2,497,119.03 |    |
| 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                                                  | 50,000.00     |    |

| 项目                                                   | 金额          | 说明 |
|------------------------------------------------------|-------------|----|
| 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                          |             |    |
| 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                             |             |    |
| 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                                   | 53,440.33   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    |             |    |
| 减：所得税影响额                                             | 152,200.69  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                        | -761,730.46 |    |
| 合计                                                   | -856,062.65 |    |

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          | 2.46          | 0.0835 | 0.0835 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.64          | 0.0895 | 0.0895 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：孟庆洪

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

## 修订信息

☐适用 ☒不适用