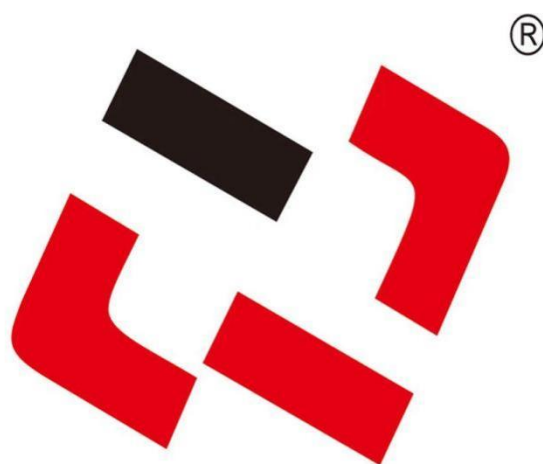


# 十堰市泰祥实业股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-052



# SYTXGF

2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王世斌、主管会计工作负责人王奎及会计机构负责人(会计主管人员)周靖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划或发展规划等前瞻性描述的，均不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会.....  | 29 |
| 第五节 重要事项 .....       | 32 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....   | 36 |
| 第七节 债券相关情况.....      | 43 |
| 第八节 财务报告 .....       | 44 |

## 备查文件目录

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

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

（三）经公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告全文及摘要的原件。

（四）其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

| 释义项            | 指 | 释义内容                                                                                                              |
|----------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、泰祥股份    | 指 | 十堰市泰祥实业股份有限公司                                                                                                     |
| 泰祥有限           | 指 | 十堰市泰祥实业有限公司                                                                                                       |
| 众远投资           | 指 | 十堰众远股权投资中心(有限合伙)                                                                                                  |
| 宏马科技、子公司、控股子公司 | 指 | 江苏宏马科技股份有限公司                                                                                                      |
| 本期、报告期、本报告期    | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                                                   |
| 上期、上年同期        | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日                                                                                   |
| 深交所            | 指 | 深圳证券交易所                                                                                                           |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                        |
| 董事会            | 指 | 十堰市泰祥实业股份有限公司董事会                                                                                                  |
| 股东会            | 指 | 十堰市泰祥实业股份有限公司股东会                                                                                                  |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                      |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                                                      |
| 大众汽车           | 指 | 大众汽车股份公司 (Volkswagen AG)，以及根据大众汽车 Shareholdings of Volkswagen AG and the Volkswagen Group 报告中披露的全部合并报表范围内的子公司     |
| 一汽股份           | 指 | 中国第一汽车股份有限公司                                                                                                      |
| 蒂森克虏伯          | 指 | 蒂森克虏伯集团，包括蒂森克虏伯动力部件(大连)有限公司和蒂森克虏伯动力部件(常州)有限公司                                                                     |
| 一汽-大众          | 指 | 一汽-大众汽车有限公司                                                                                                       |
| 一汽红旗           | 指 | 中国第一汽车股份有限公司直接运营的高端汽车品牌                                                                                           |
| 博世华域           | 指 | 博世华域集团，包括博世华域转向系统有限公司、博世华域转向系统有限公司南京分公司、博世华域转向系统(烟台)有限公司和博世华域转向系统(武汉)有限公司                                         |
| 华域皮尔博格泵        | 指 | 华域皮尔博格泵技术有限公司                                                                                                     |
| 上海黑田           | 指 | 上海黑田贸易有限公司                                                                                                        |
| 十堰农商行          | 指 | 湖北十堰农村商业银行股份有限公司                                                                                                  |
| 大众一汽发动机        | 指 | 大众一汽发动机(大连)有限公司 (Volkswagen FAW Engine (Dalian)Co., Ltd.)，大众汽车与一汽股份的合营企业，大众汽车控制其 60%股权，一汽股份控制其 40%股权              |
| 匈牙利奥迪          | 指 | 奥迪匈牙利股份公司 (Audi Hungaria Zrt.)，大众汽车合并报表范围内的公司，大众汽车间接持有其 100%股权                                                    |
| 墨西哥大众          | 指 | 墨西哥大众汽车股份公司 (Volkswagen de México S.A. de C.v.)，大众汽车合并报表范围内的子公司，大众汽车直接持有其 100%股权                                  |
| 印度大众           | 指 | 斯柯达汽车大众印度私人有限公司 (Škoda Auto Volkswagen India Pvt. Ltd.)，大众汽车合并报表范围内的子公司，大众汽车直接持有其 86.88%股权，间接持有其上海大众动力总成 13.12%股权 |
| 上海大众动力总成       | 指 | 上海大众动力总成有限公司 (Shanghai Volkswagen Powertrain Co., Ltd.)，大众汽车与上汽集团的合营企业，大众汽车控制其 60%股权，上汽集团控制其 40%股权                |

|           |   |                                                                                  |
|-----------|---|----------------------------------------------------------------------------------|
| 斯柯达       | 指 | 德国大众汽车公司经典品牌之一                                                                   |
| 福田汽车      | 指 | 北汽福田汽车股份有限公司 (SH. 600166)                                                        |
| 东风汽车      | 指 | 东风汽车集团有限公司                                                                       |
| VDA-Tisax | 指 | 德国汽车行业的通用信息安全评估                                                                  |
| ISO14001  | 指 | 环境管理体系认证                                                                         |
| ISO45001  | 指 | 职业健康安全管理体系认证                                                                     |
| OA        | 指 | OA 指“办公自动化”(office Automation)的英文缩写,是一种企业应用软件系统。本公司使用的是泛微 e-cology 系统            |
| ERP       | 指 | ERP 指“企业资源计划”(Enterprise Resources Planning)的英文缩写,是一种企业应用软件系统。本公司使用的是鼎捷易飞 ERP 系统 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 泰祥股份                              | 股票代码 | 301192 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 十堰市泰祥实业股份有限公司                     |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 泰祥股份                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shiyan Taixiang Industry Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TAIXIANG                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 王世斌                               |      |        |

二、联系人和联系方式

|      |                             |                          |
|------|-----------------------------|--------------------------|
|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                   |
| 姓名   | 姜雪                          | 叶磊                       |
| 联系地址 | 湖北省十堰市经济开发区吉林路 258 号        | 湖北省十堰市经济开发区吉林路 258 号     |
| 电话   | 0719-8306877-8999           | 0719-8780800-8300        |
| 传真   | 0719-8788070                | 0719-8788070             |
| 电子信箱 | jiang.xue@taixiangshiye.com | ye.lei@taixiangshiye.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 219,022,986.43 | 219,044,013.21 | -0.01%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 13,264,844.08  | 25,302,692.56  | -47.58%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 9,964,292.30   | 22,087,537.33  | -54.89%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 41,865,763.90  | 14,382,168.76  | 191.09%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1310         | 0.2533         | -48.28%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1310         | 0.2533         | -48.28%      |
| 加权平均净资产收益率                | 2.04%          | 4.22%          | -2.18%       |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 896,014,465.56 | 889,585,525.03 | 0.72%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 657,820,203.31 | 638,496,596.42 | 3.03%        |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利              | 0.00   |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00   |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1310 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目               | 金额         | 说明 |
|------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提 | 227,820.15 |    |

|                                                                      |              |  |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| 资产减值准备的冲销部分)                                                         |              |  |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)     | 151,502.94   |  |
| 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 | 1,393,664.95 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,825,623.90 |  |
| 减:所得税影响额                                                             | 298,060.16   |  |
| 合计                                                                   | 3,300,551.78 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司所属行业发展情况

###### 1、汽车行业情况

根据中汽协发布的数据显示，2026 年上半年，国内汽车产销累计分别完成 1499.3 万辆、1501.7 万辆，同比分别下降 4%、4.1%。其中，国内销量 992.1 万辆，同比下降 21.1%；出口 509.6 万辆，同比增长 65.3%。根据乘联分会数据显示，上半年乘用车累计零售 870.1 万辆，同比下降 20.2%。国内市场需求在政策退坡、消费信心偏弱等因素影响下显著下滑，但出口创历史新高。受汽车销量下滑影响，国内汽车行业盈利水平同步承压。从市场结构来看，新能源汽车渗透率持续攀升，6 月国内零售渗透率达 62.8%，较去年同期提升 9.5 个百分点。上半年新能源汽车产销累计完成 744.6 万辆，新车销量占比达到 49.6%。新能源已从增量市场转变为行业主体市场。

###### 2、汽车零部件行业情况

报告期内，受下游整车市场需求疲软影响，汽车零部件企业普遍销量不达预期，尤其是与传统燃油车相关的业务，受新能源汽车渗透率持续攀升影响，下降更为明显。同时整车端持续价格战导致利润空间持续压缩，成本压力进一步传导至上游供应商，汽车零部件企业年降压力加剧，年度降价要求从常规 3%-5%上调至 10%以上。另一方面，上游原材料价格高企，汽车零部件行业面临成本端与需求端双重挤压，叠加人民币升值导致出口型企业汇兑损失，行业盈利整体承压明显。

##### （二）公司主要业务、主要产品及其用途

###### 1、泰祥股份

公司专注于汽车零部件的研发、制造与销售，致力成长为符合国际一流标准的转向、动力及传动系统核心零部件的全球供应商。公司产品主要为汽车发动机主轴承盖、差速器壳体等汽车核心零部件。

公司自主研究发明了“球墨铸铁汽油发动机主轴承盖铸造方法及应用该方法的铸造模具”、“汽车发动机连体主轴承盖的生产方法”和“一种主轴运转设备及其主轴运转检测机构”等多项发明专利，并规模化地运用上述发明专利为全球大众品牌及其他知名品牌汽车和发动机制造企业提供发动机主轴承盖、差速器壳体等产品。

自 2005 年以来，公司经过不断的技术革新，主营产品与核心客户始终保持着同步研发的紧密合作关系。公司一方面不断提升工艺技术水平，持续提升铸造和机加工等主要工艺的生产和转化效率，提升产品品质以满足客户要求；另一方面也通过不断研发，同步升级换代，始终与核心客户保持了稳定的业务合作关系。

公司是大众汽车的全球供应商和 A 级供应商，产品主要用于大众集团旗下大众、奥迪、斯柯达等品牌，覆盖 1.0-3.6 排量发动机，为大众集团多个主流系列的汽油发动机及柴油发动机提供配套主轴承盖，亦开始向大众集团批量交付差速器壳体。在大众集团旗下企业中，公司客户包括大众汽车及其控股的匈牙利奥迪、斯柯达公司、巴西大众、墨西哥大众、阿根廷大众、印度大众、西班牙西亚特等境外企业，也包括大众汽车在国内的合资企业，如大众一汽发动机、上汽大众、上海大众动力总成等。除大众品牌外，公司也成为了雷诺-日产-三菱联盟、宝马汽车、菲亚特、东风汽车、福田汽车、赛力斯等品牌的合格供应商，报告期内对东风日产、东风动力、福田汽车、富临精工等客户形成了销售收入。

多年来，公司坚持专业化发展战略，对主轴承盖、差速器壳体的生产工艺进行持续研发和改进，使得公司掌握了主营产品核心铸造技术和先进的机加工技术，在细分领域具有较强的竞争优势并享有较高的声誉。同时，公司持续研发创新，将核心铸造技术应用于更多的零部件产品例如支架类、行星架箱体及箱盖类零件等，报告期内均获得了新项目定点，预期在未来会成为公司更多新的专业化产品。

## 2、宏马科技

宏马科技作为公司的全资子公司，主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产及销售。宏马科技主要产品为发动机缸盖罩壳、油底壳、发动机支架以及伺服壳体等，涵盖汽车发动机系统、转向系统及泵类系统零部件。同时，宏马科技也开始涉足新能源汽车的电驱动和电控控制器壳体等零部件的研发、生产及销售。

宏马科技自成立以来，专注于为汽车整车厂（主机厂）及零部件供应商提供性能稳定、品质可靠的汽车铝合金精密压铸件。宏马科技主要客户包括一汽-大众、一汽股份、上汽集团、上汽大众、蒂森克虏伯（ThyssenKrupp）、上海大众动力总成、大众一汽发动机、博世华域、上海黑田（日立指定贸易商）、匈牙利奥迪、墨西哥大众、德国大陆等国际性知名企业。宏马科技新近开发的客户巴西大众、巴西蒂森克虏伯等公司相关产品也已进入量产阶段。宏马科技依托大众、奥迪、上汽、一汽等大客户优势，建立了完善、稳定的业务模式，成为其客户重要的供应商。

### （三）公司经营模式

#### 1、采购模式

公司采购的物资按照重要性分为 3 类，1 类主要包括生铁、铝锭、铝液、废钢、球化剂、孕育剂和树脂等主要原材料；2 类包括机器设备、刀辅具、工装夹具、切削油液等设备资产及辅助用具；3 类包括劳保用品等低值易耗品以及机械设备的备品备件。

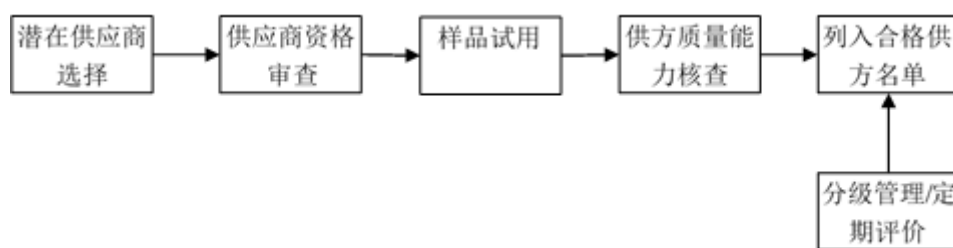
##### （1）采购管理

公司主要原材料采购流程分为供应商选择、采购实施、验收入库等三个主要阶段。公司制定了《合格供应商选择流程》、《采购控制程序》以及《外部供方管理程序》对供应商的选择、评价和批准、采购控制、采购物资验收入库以及供应商考核管理做出了严格的规定。公司采购部是公司主要原材料采购的执行部门，质量部和技术部在供应商调查与评定、产品验收等方面予以支持。

##### （2）供应商选择与评价

公司根据《合格供应商选择流程》选择供应商，从供应商的供货质量、供货及时性、供货价格、商业信誉等不同维度对供应商进行考核并试用样品，全部通过后确定为合格供应商。确定为合格供应商后，公司每月从产品质量、交货时间和服务情况等方面对供应商进行绩效评价。

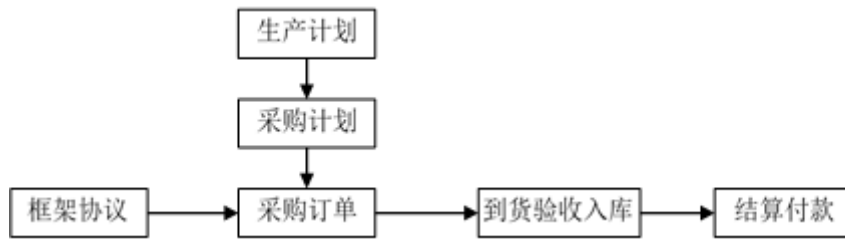
具体流程如下：



##### （3）采购方式

由于公司物资采购具有数量大、频率高的特点，一般采用“框架协议、分期供货”的采购模式。上年年底或当年年初，公司根据供应商等级、价格和运输条件情况，选择合适的物资供应商签订框架式的采购合同，约定采购物资品种、价格或价格确认方式、运输条款、交付条款、结算条款等。对于生铁、废钢等价格透明且波动较大的商品，一般每月末前进行一次比价，确定下月的采购价格。

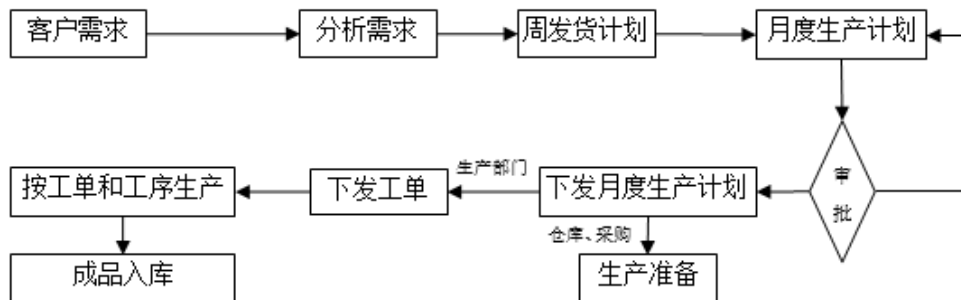
公司采取“以产定购”的模式进行具体采购，公司采购部门根据生产部门的生产计划和库存情况制定采购计划，并根据采购计划通知供应商供货。供应商将货物送至公司后，由公司仓库部门员工负责清点数量、重量，双方签字确认后验收入库。公司财务人员根据合同约定的方式向供应商结算付款。



## 2、生产模式

### （1）生产流程

公司生产的产品为发动机主轴承盖，采用订单式生产模式。同时通过 ERP 信息系统进行生产管理，主要流程如下：



### （2）质量检验及不合格品控制

公司依据 IATF16949:2016 质量体系要求以及客户特殊要求建立了全面的质量管理体系。公司坚持采用过程质量管理，使公司全员都参与到质量管理中，促进各项工作标准化和规范化，持续稳定地为国内外客户提供高质量的产品。

公司在质量体系中建立了“不合格品控制程序”，通过对各过程的不合格品进行有效的遏制，包括标识、记录、评价、隔离和处置，避免不合格产品被非预期使用。公司将不合格品控制的重点放在不合格品的尽早识别和隔离，以防止其继续产生和蔓延上，对此采取了一系列措施。在整体的产品质量上，公司严禁不合格品流入到客户处。而对于内部的质量管理，公司坚持“不接受/不制造/不流出不合格品”的原则，并将这一原则贯彻在基层生产一线。除此之外，公司也对不合格品后续分析和纠正预防制定了管理措施，以降低不合格率和减少质量成本。

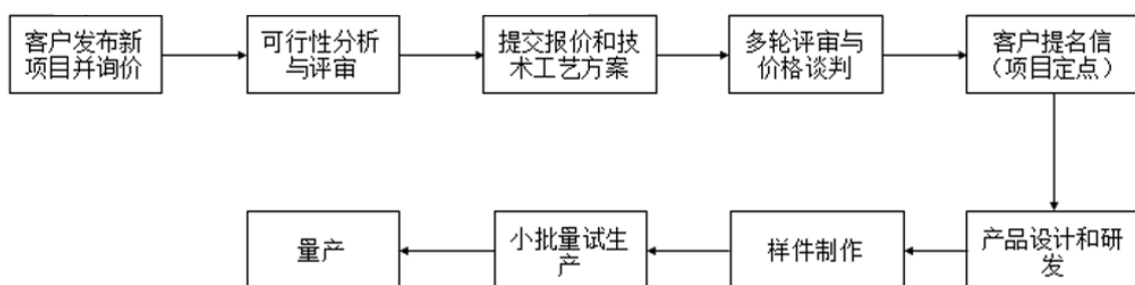
## 3、销售模式

公司的客户为整车厂或发动机总成厂，均采用直销的销售模式。

### （1）获取新客户和新项目的方式

公司主要客户为整车厂或发动机总成厂等 Tier1 厂家。随着汽车工业的发展，汽车产业已建立起成熟、完善的合格供应商选择体系。公司在开发新的整车厂时，除通过国际认可的零部件质量管理体系认证审核，还需要按照客户各自建立的供应商选择标准，通过其对公司生产过程中的工艺管理、过程控制、质量检测、成本控制、产能规划与产品产能匹配、安全生产及环保状况等环节的多轮综合考核后，方可进入其合格供应商名录。

在成为合格供应商后，公司市场部会及时关注客户发布的新项目。并按照如下新项目开发流程进行：



## （2）量产阶段的销售模式

在产品批量化生产和交付阶段，客户会通过其采购系统定期向公司发布未来一定时间段需求计划（采购订单），公司依据需求计划，结合产成品库存、生产能力和运输时间，制定周发货计划并安排生产。公司根据周发货计划安排发货，发货前由质量部对产品进行检验，检验合格的产品才允许交付给客户。

公司国内客户一般约定采用送货上门、客户自提或中转仓库暂存的交付方式。采用送货上门的，公司将货物送至客户指定地点后，双方在送货单据上签字确认；采用客户自提的，客户指定的运输单位到泰祥股份的产成品仓库提货，双方在送货单据上签字确认；公司应部分客户要求，将一定的安全库存量储存在距离客户较近的第三方中转仓库（仓库为公司租用）中，仓库根据客户需求安排配送。每月月末，公司通过客户的采购系统与客户进行对账。

公司国外客户一般采用 FOB 或 FCA 的形式进行销售。

## （四）公司市场地位

公司产品主要为汽车发动机主轴承盖、变速器壳体等汽车核心零部件。多年来，公司坚持专业化发展战略，精益求精，投入巨大人力、物力进行产品研发、工艺改进、质量管理体系建设、信息化及智能化建设，对主轴承盖的生产工艺进行持续研发和改进，在发动机主轴承盖这一产品领域有较强的竞争优势和领先的市场地位。在继续深耕发动机主轴承盖产品的同时，也利用专业化的铸造工艺开发了应用于新能源车上的变速器壳体类零件，已有多个项目顺利通过客户的 PPAP 认可，批量供货到终端海外客户新能源整车上实现量产。

对于铝合金压铸产品，子公司当前主要聚焦在发动机缸盖罩盖类产品，及新能源汽车的逆变器壳体及盖板类零件，也通过供应国内外各头部的主机厂及整车厂，形成相对专业化的优势地位，与此同时，公司高度关注新能源领域的铝合金压铸产品，例如各类型的三合一、五合一、多合一电驱壳体，与前端客户保持密切技术沟通，寻求切入机会。

## （五）报告期内公司经营情况

报告期内，受产品销量不达预期，产品价格年降幅度增大，原材料价格高企，出口汇兑损失等因素影响，公司实现营业收入 21902.30 万元，同比下降 0.01%；实现归属于上市公司股东的净利润 1326.48 万元，同比下降 47.58%；毛利率 24.46%，同比下降 3.16 个百分点。具体经营情况如下：

### 1、经营管理方面

公司始终以客户需求为导向，坚持按 IATF16949：2016 质量体系要求规范组织生产，坚持专业化战略的实业道路，

坚持标准化管理和精细化生产，坚持科技创新，积极拥抱自动化、信息化、智能化、数字化建设和绿能经济，为客户提供一流产品和服务并持续增强客户满意，为员工提供一流平台。

(1) 公司不断深化 IATF16949: 2016 质量管理体系、ISO14001&ISO45001 环境和职业健康及安全管理系统的符合性和有效性，如期实施各项培训及过程优化。报告期内，公司顺利通过了 VDA-Tisax 信息安全技术三年一次的复审。全资子公司宏马科技顺利通过了 IATF16949: 2016 质量管理体系的扩证审核：在原有认证范围的基础上扩展了“产品设计开发”的范围，填补了其在产品设计权限上的范围空白。同时，公司及宏马科技均顺利通过了 ISO14001&ISO45001 体系认证复核，公司管理质量更上层楼，风险管理水平和经营能力稳步提升，为高效工作和科学管理奠定了坚实的基础，增强客户对公司提供的产品和服务的信心；同时为员工创造更好的工作环境，承担应有的社会责任。

(2) 公司克服了汽车行业整体低迷时期需求波动幅度较大、原材料供给动荡、地缘冲突带来的困难，如期完成对全球各用户工厂的稳定交付，产品质量和交付服务均获得客户高度满意。

(3) 公司信息化工作稳步推进，成效显著。OA 办公系统应用不断优化，与 ERP 的集成度不断提高，随着 PLM 系统二期项目管理软件的上线，新项目的开发速度明显加快。公司工作流程标准化程度、工作效率进一步提升。报告期内，公司启动 MES 信息化项目，目前，已完成基础数据、采购、销售、生产、质量、仓储、生产资源等核心模块中大部分功能搭建，项目工作稳步推进中，计划在下半年完成上线。该项目将进一步提升产品制造过程管理能力，提高质量稳定性和追溯能力，公司信息化整体深化工作如期开展并实现预期。

(4) 公司“汽车传动系统核心零部件智能制造项目”的智能新工厂建设，占地 60 亩，建筑面积 23000 平方米左右，现已如期完成了 14400 平方米的一期建设，机加生产线已投入使用并实现了批量交付，后续相关工作及配套设施的建设按计划稳步推进中。整体项目完成后，将明显提升公司第二个专业化产品差速器壳体的产能，更好的满足客户的需求，提升公司的竞争力。工厂将建设成为高度智能化、自动化、信息化的绿能环保工厂，成为未来 10 至 15 年内黑色铸造业界的标杆工厂。

(5) 报告期内，公司完成了 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期限限制性股票的归属登记工作，符合条件的 79 名激励对象共计获得 134.2 万股的第二类限制性股票。公司通过实施限制性股票激励计划，将员工的个人利益与公司的长远发展进行深度绑定，分享企业发展成果，切实调动了员工的积极性，有效增强了团队的稳定性和归属感。

## 2、市场开发方面

报告期内，公司持续加大市场开发力度，获得多个新项目定点，并积极推动已定点项目的样件制作、量产推进工作。同时，公司内部积极优化市场开发策略，提升项目管理能力，为后续市场开发工作做好充分准备。

(1) 公司持续稳固在主要客户大众集团内的市场份额并寻求增长，持续深度开发当前大众集团旗下各 OEM 及全球工厂的海内外项目。报告期内，公司市场开发团队多次到欧洲、南美洲多国，直接拜访海外客户，深度互动交流，了解市场变化，深化战略合作，掌握第一手信息，快速给到客户反馈，加快出口新产品新市场开发进程。公司获得奥迪匈牙利工厂五代附属支架项目两个零件号的定点，出口巴西大众的缸盖罩壳项目以及出口到德国大众的差速器壳体项目的份额得到增加。在国内，项目团队也积极参与大众新能源车型的项目，并获得一汽大众缸盖罩壳、油底壳项目定点；上汽大众、上汽奥迪油底壳、空调压缩机支架项目定点。

(2) 在新客户及新产品的开发方面，公司持续加大市场开发力度，同国内外多家厂商进行了包括但不限于现有的主营业务产品的技术与经验的交流。公司在深化国内差速器壳体项目开发的同时，也在积极开发适配核心铸造技术的其他产品，报告期内，差速器壳体产品、铸铁支架类产品、行星架箱体及箱盖等产品，获得了除大众集团以外的新客户的项目定点。

(3) 公司内部积极优化市场开发策略，提升项目管理能力。公司整合黑色铸件和有色压铸的客户资源群，互相渗透，推广开发，目前已在多家客户端，实现两类产品的同时定点，为客户带来更好的解决方案。同时这也对十堰及太仓工厂的统一项目管理能力提出了更高的要求，在此背景下，公司对两边工厂的市场开发进行统一管理，通过相互学习以及在实战中不断总结提高，以实现更高效的市场开发和项目管理。

### 3、技术研发方面

报告期内，公司持续推进新产品与新工艺研发落地。铸造方面，十堰工厂依托成熟的铁型覆砂精密铸造核心工艺，聚焦新能源汽车传动零部件赛道开展专项技术攻坚，针对多个客户定点的新能源差速器壳体、发动机摇臂等新项目，完成全套铸造模具设计、铸造工艺方案开发与样件试制工作，现已顺利向客户交付首批验证样件，为后续量产供货奠定坚实基础。报告期内，铸造一线全新改造方案已完成评审定案并启动落地实施。本次改造以提升产线自动化、智能化水平为核心目标，通过自动化设备配套、工序流程优化，实现生产环节降本增效，进一步稳定铸件材质及尺寸的一致性，等关键质量指标，强化大批量订单交付保障能力。并且同步推进车间环保配套设施升级改造，优化铸造生产全流程废气、固废处理配套体系，持续改善车间现场作业环境，全面满足国家及地方铸造行业清洁生产、绿色制造相关管控标准，夯实企业合规生产基础。机加方面，十堰工厂优化差速器壳体生产线的检测专机，提升产品质量的同时，有效降低产品废品率。引入雷尼绍比对仪，丰富现场测量手段，提升现场测量响应效率，保障生产过程中尺寸异常问题及时发现、快速整改。同时推进主轴承盖、支架的新项目的两条产线的搭建调试，建成后组织开展多轮小批量试生产，全面完成工艺方案优化、工装适配、生产线运行稳定性与产品一致性验证，充分识别并整改试生产过程存在的各类风险，完善生产与质量管控方案，为项目后续顺利切换至规模化量产筑牢坚实基础。

太仓工厂根据年初制定的工艺改进计划，持续推进新产品与新工艺研发落地，有序推进各项技术改造与设备升级工作。报告期内，完成了凸轮轴罩壳和进气、排气支架系列产品的下料吹气自动化线改造，以及上述产品合箱后的加工自动化线改造，提升了生产效率、班产定额，降低人工成本，还进一步加强了现场的安全生产管理。同时完成三缸机罩盖机加自动化生产线的全面升级落地。产线实现从上料、多维度精密机加工、智能清洗、精密压装至在线闭环检测的全流程机械手自动化闭环作业，彻底替代传统分段式人工辅助生产模式。通过全工序自动化、标准化、智能化管控，有效规避人工操作带来的精度偏差、工序衔接不稳定等问题，大幅提升产品加工精度、装配一致性与品质稳定性，同时显著优化生产节拍、提升整体生产效能，实现产能与良品率的双重跃升。本次产线智能化升级，全面夯实了三缸机罩盖系列产品的规模化量产能力与高端品控实力，为公司承接巴西罩壳项目，筑牢核心产能与工艺基础，有效强化公司海外市场配套竞争力与订单交付保障能力。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术优势

自成立以来，公司始终注重产品的技术研发与创新，已经培养了一批行业经验丰富、创新能力较强的研发人员，公司现已掌握成熟的铁型覆砂铸造工艺、模具设计与开发工艺及机加工工艺等核心技术，并拥有发明专利 6 项、实用新型专利 23 项。

其中发明专利“球墨铸铁汽油发动机主轴承盖铸造方法及应用该方法的铸造模具”，是公司首创性的运用铁型覆砂铸造工艺生产球墨铸铁发动机主轴承盖的核心专利。铁型覆砂铸造工艺非常适合用于实体厚大件，尤其是球铁类，该工艺与传统砂型铸造工艺相比，彻底解决了铸件内部缩松问题，使得产品机械性能更好、工艺出品率更高、表面质量更优、尺寸精度更高。公司的另一项发明专利“汽车发动机连体主轴承盖的生产方法”，充分利用铁型及铸件余热，辅以合理化学成分及温度控制，做到了低合金化、低成本、高效生产铁素体发动机主轴承盖。公司在差速器壳体的研发方面已获得了发明专利授权。其发明专利“铁型覆砂生产铸态高强度全铁素体球墨铸铁差速器壳方法”，是运用铁型覆砂铸造工艺生产铸态高强度全铁素体差速器壳的核心专利。铁型覆砂生产铸态高强度全铁素体球墨铸铁差速器壳能彻底解决差速器壳内部缩孔、缩松的问题，且铸件本体机械性能分布均匀、加工性能优良。

公司控股子公司江苏宏马科技股份有限公司自成立以来，始终注重产品的技术研发与创新，是太仓市重点发展新兴企业，也是江苏省高新技术企业。已经培养了一批行业经验丰富、创新能力较强的研发人员，宏马科技现已掌握成熟的铝合金轻量化铸造工程技术、模具设计与开发工艺及机加工工艺等核心技术，并拥有发明专利 11 项、实用新型专利 34 项。

子公司主要研发、生产和销售铝合金轻量化汽车零部件，服务于匈牙利奥迪、上汽大众、一汽大众、上汽集团、一汽轿车、博世、大陆等国内外知名整车厂和一级零部件供应商。其中子公司发明专利“局部高频热处理装置”，是子公司首创的一种局部高频热处理工艺装置，包括：高频热处理控制器、高频加热发生器、红外温控器、红外探头、降温水循环系统、水管道和布垫，所述高频加热发生器为竖立的磁感应线圈，水管道在上表面形成一个置物台，红外探头监测器件上进行热处理区域的温度情况，红外温控器将监控的温度编辑成信号反馈到所述高频热处理控制器，高频热处理控制器根据接收的信号自动控制相应的所述高频加热发生器的开关状态。通过上述方式，本发明可以通过高频热处理器对器件进行局部热处理，实现一种材料兼具两种硬度，通过由红外温控器、高频热处理控制器和降温水循环系统组合构成的热处理实时反馈控制系统，对处理部件进行精确定位和精确控温。

子公司另一个发明专利“模块化缸盖罩壳”，设计开发一种模块化缸盖罩壳，包括：缸盖本体、火花塞孔、高压油管通道、凸轮轴轴承孔和喷油器孔，火花塞孔、高压油管通道、凸轮轴轴承孔和所述喷油器孔集成分布在缸盖本体上，凸轮轴轴承孔连接加长款凸轮轴，凸轮轴轴承孔为同心圆，同心度偏差小于等于 1 丝，高压油管通道的孔隙率为 5%，高压油管通道的最大承受力为 2.58Mpa。通过上述方式，本发明可以实现火花塞孔、高压油管通道、凸轮轴轴承孔和喷油器孔与缸盖主体构成一体化结构，集成老款发动机上 5 个零件的功能，减轻发动机及整车的重量，能明显降低能耗，提升燃油经济性，节能、环保，而且还能减少加工工序、降低成本。

另外子公司积极投入使用实用新型工艺技术，如：凸轮轴罩盖分开加工（罩壳+进气排气支架）部分工序然后自动合箱装配再镗凸轮轴孔，这样可确保凸轮轴孔精度满足要求，该工艺顾客段装配凸轮轴会更方便快捷；搅拌摩擦焊接，联合中国航天提供的焊接设备，子公司自己设计焊接工装及焊接过程控制工艺，充分发挥焊接设备的优势并可实施过程工艺控制，使焊接工艺满足顾客产品质量要求。子公司使用新型技术走在行业前沿，可更早积累宝贵的经验及抢占市场先机，充分赢得顾客信任及市场份额。

## （二）质量控制优势

1、铸造方面。公司在黑色铸造和有色铸造控制方面各有其优势；黑色铸造方面，公司的铸铁件在材质，尺寸，外观等多方面都体现出较高质量。公司具有先进的铁型覆砂生产工艺，该工艺决定了黑色铸件在材质方面具有抗拉强度和延伸率高，尺寸精度高的特征。有色铸造方面，子公司的铝合金铸件在性能和内部致密性方面都有显著的优势。

公司采用行业内一流的熔炼和压铸机设备和较高专业水准的铸造模具，通过精准的铝水熔炼控制和压铸过程控制，使铝合金铸件具有机械性能好，内部致密的优点。

2、机加方面。公司及子公司采用高度自动化的加工线和高端装备保障了高质量。公司及子公司具有专精的机加工艺技术，高度自动化的机加工线，以及高端机加工设备，这决定了产品在尺寸控制方面有突出之处。专精的机加工艺技术实现了机加工的高效率和全程受控，自动化机加工线有助于防止人为错误和降低人工成本，高端机加工设备保障了产品的尺寸精度和一致性满足要求。

3、检验方面，公司及子公司配备了优质的软硬件条件，保证了产品的高质量。公司及子公司在黑色铸造、有色铸造、机加工方面，都配备有独立的实验室和富有经验的检验工程师；检验项目包含化学成分、金相、机械性能、尺寸、清洁度等多个方面，全面符合行业内对检验检测的要求，以及满足产品质量控制的需要和顾客要求。同时，随着公司机加工产线的自动化不断提升，在新机加工产线中，都投入有多台全自动检测专机，对产品的特殊特性值做 100%的检测控制，同时通过数值对比评估，再反馈到前几序的刀补进给中去，从而全面提升产品的质量控制能力。

综上所述，公司依托先进的铸造工艺技术和设备、专精的机加工艺技术和高端机加工生产线，以及积累多年不断改进的制造经验，形成了卓越的质量控制水平，从而取得了令顾客满意的质量绩效。这些因素共同促使了公司在质量方面取得了出色的成果。

## （三）管理优势

公司经过十多年的深耕与经验积累，并在借鉴行业内先进企业管理模式的基础上，逐步建立起高效、统一的管理体系。目前公司拥有一流的经营管理制度及内部控制制度，并且核心管理人员均在汽车零配件行业内有丰富的管理经验和专业技术沉淀，无论是在管理硬件及软件上，公司均处于行业领先地位。

在生产方面，报告期内公司完成机加车间部分生产线自动化改造、铸造车间环境改善工作。随着自动化生产线建设改造完成并投入使用，公司的产品质量保障能力和生产效率得到提升，生产成本进一步降低。

在信息化建设方面，公司持续深化 ERP、OA 等信息化工具的应用，从供应商选择、原材料采购、入库、生产、库存、质量检测、货物交付等各个环节，对公司的生产经营进行全过程、一体化的高效管理。公司引入产品生命周期管理（PLM）解决方案，规范了公司技术管理体系，实现公司技术资料统一集中规划、维护、储存、共享，在产品开发上实现多人、多部门协调同步研发，缩短产品开发周期，增强公司核心竞争优势，为公司长远发展打下坚实的基础。

#### （四）客户资源优势

大众汽车集团是现阶段公司最主要的客户。大众汽车集团是世界领先的汽车制造商，全球销量名列前茅，依托全球领先车企、国内行业龙头企业大众集团这个客户，公司努力紧跟大众集团发展步伐，制造优质产品满足客户需求，同时提升自身企业发展。公司目前已向国内上汽大众、一汽大众、大众一汽(大连)发动机，国外德国大众汽车、匈牙利奥迪、捷克斯柯达、墨西哥大众、巴西大众、印度大众、斯洛伐克大众、阿根廷大众、西班牙西亚特等客户批量交付产品。同时，作为公司的控股子公司，宏马科技主要客户包括国内一汽-大众、一汽红旗、上汽大众、蒂森克虏伯（ThyssenKrupp）、大众一汽发动机、上海黑田（日立指定贸易商），同时收购以来，也不断加大出海力度，现已批量出口到匈牙利奥迪、墨西哥大众、德国大陆、巴西大众等国际性知名企业。在汽车铝合金精密铸件领域拥有较高声誉。公司将紧跟上述客户的步伐，制造优质的产品满足顾客需求，以优异的服务提升顾客满意度，同时提升自身企业境界和发展。稳定优质的客户群体，奠定了公司的市场地位和发展基础，公司通过收购子公司宏马科技，也实现了优质客户资源的再扩充。

#### （五）铸造机加工一体化优势

公司是集铸造和机加一体化的汽车零部件制造企业。拥有行业领先的铁型覆砂铸造、铝合金精密压铸和机加工工艺，从原材料开始到产品全制造过程均在公司内完成，这不仅减少了供应链风险，有利于产品改善和市场开发，还能充分发挥公司信息化及成本控制优势，帮助企业实现利润最大化。

#### （六）黑色铸造与有色铸造，双轮驱动优势

公司通过收购，已实现同时具备黑色铸造与有色铸造同步开发能力，可以为客户提供更多品类的零部件，即在收购后，就实现了同时拿到德国大众新动力总成平台项目上的黑色铸造类零件和有色铸造类零件，因零件之间存在的装配关系，由公司全部开发，客户也减少了不同供应商间的沟通成本，增强了集约化优势。后续公司会继续发挥此优势，同时公司在新拓展有色铸造模块后，将具备黑色铸造与有色铸造同步开发的能力，与客户在新项目交流时，又增添了新合作机会。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因              |
|------|----------------|----------------|---------|-------------------|
| 营业收入 | 219,022,986.43 | 219,044,013.21 | -0.01%  |                   |
| 营业成本 | 165,441,023.74 | 158,554,500.91 | 4.34%   |                   |
| 销售费用 | 1,882,956.96   | 1,265,480.03   | 48.79%  | 主要系本期差旅费及职工薪酬增加所致 |
| 管理费用 | 23,276,312.76  | 21,236,525.44  | 9.61%   |                   |
| 财务费用 | 4,095,479.76   | -2,473,830.71  | 265.55% | 主要系本期外币汇率波动所致     |

|               |                |                |         |                                          |
|---------------|----------------|----------------|---------|------------------------------------------|
| 所得税费用         | 597,135.25     | 4,172,472.17   | -85.69% | 主要系当期应纳所得税额减少所致                          |
| 研发投入          | 13,548,576.98  | 12,795,357.81  | 5.89%   |                                          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 41,865,763.90  | 14,382,168.76  | 191.09% | 主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,829,634.53 | -31,827,653.83 | 43.98%  | 主要系本期收回投资所收到的现金增加所致                      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,245,092.93 | -46,021,607.12 | 34.28%  | 主要系本期吸收投资所收到的现金增加所致                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -6,666,125.30  | -62,805,168.51 | 89.39%  |                                          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率        | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |            |             |             |            |
| 分行业    |                |                |            |             |             |            |
| 制造业    | 219,022,986.43 | 165,441,023.74 | 24.46%     | -0.01%      | 4.34%       | -3.16%     |
| 分产品    |                |                |            |             |             |            |
| 主轴承盖   | 61,791,755.51  | 27,936,054.56  | 54.79%     | -18.62%     | -7.80%      | -5.30%     |
| 差速器壳   | 32,853,937.60  | 20,062,231.98  | 38.94%     | 100.42%     | 69.71%      | 11.05%     |
| 支架     | 24,305.78      | 320,410.91     | -1,218.25% |             |             | -1,218.25% |
| 铝铸件制品  | 119,160,335.04 | 113,558,002.93 | 4.70%      | -2.14%      | -0.03%      | -2.01%     |
| 分地区    |                |                |            |             |             |            |
| 国内     | 113,591,483.89 | 101,722,064.02 | 10.45%     | -13.61%     | -5.56%      | -7.64%     |
| 国外     | 105,431,502.54 | 63,718,959.72  | 39.56%     | 27.63%      | 25.32%      | 1.12%      |

#### 四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|      | 金额         | 占利润总额比例 | 形成原因说明        | 是否具有可持续性 |
|------|------------|---------|---------------|----------|
| 投资收益 | 662,500.56 | 4.89%   | 出售理财产品形成的投资收益 | 否        |

|          |              |        |                       |   |
|----------|--------------|--------|-----------------------|---|
| 公允价值变动损益 | 731,164.39   | 5.40%  | 理财产品公允价值波动形成的损益       | 否 |
| 资产减值     |              | 0.00%  |                       | 否 |
| 营业外收入    | 2,257,209.72 | 16.68% | 出售废旧物资收入              | 否 |
| 营业外支出    | 583,088.76   | 4.31%  | 非流动资产报废损失形成支出和支付的工伤赔偿 | 否 |
| 其他收益     | 1,325,067.08 | 9.79%  | 收到的政府补助               | 否 |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|          | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明                 |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------|
|          | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                        |
| 货币资金     | 188,014,448.21 | 20.98% | 205,041,795.95 | 23.05% | -2.07% |                        |
| 应收账款     | 123,859,925.49 | 13.82% | 127,367,840.50 | 14.32% | -0.50% |                        |
| 存货       | 59,316,909.51  | 6.62%  | 55,623,296.41  | 6.25%  | 0.37%  |                        |
| 固定资产     | 243,096,198.49 | 27.13% | 232,912,235.01 | 26.18% | 0.95%  |                        |
| 在建工程     | 51,743,163.95  | 5.77%  | 31,369,498.21  | 3.53%  | 2.24%  | 主要系本期在建厂房及设备投入增加所致     |
| 合同负债     | 4,576,455.07   | 0.51%  | 51,171.14      | 0.01%  | 0.50%  | 主要系本期预收合同款所致           |
| 长期借款     | 50,037,361.11  | 5.58%  | 70,059,305.56  | 7.88%  | -2.30% |                        |
| 交易性金融资产  | 51,128,666.28  | 5.71%  | 46,345,263.86  | 5.21%  | 0.50%  |                        |
| 应收票据     | 6,090,873.80   | 0.68%  | 2,131,323.00   | 0.24%  | 0.44%  | 主要系本期收到银行承兑汇票增加所致      |
| 应收款项融资   | 17,466,493.82  | 1.95%  | 27,527,655.42  | 3.09%  | -1.14% | 主要系本期票据背书转让及存量票据到期托收所致 |
| 预付款项     | 4,465,033.66   | 0.50%  | 2,083,846.22   | 0.23%  | 0.27%  | 主要系本期预付供应商款项增加所致       |
| 其他应收款    | 2,330,254.06   | 0.26%  | 1,176,226.13   | 0.13%  | 0.13%  | 主要系本期支付的押金及保证金增加所致     |
| 其他流动资产   | 7,350,986.07   | 0.82%  | 5,056,918.70   | 0.57%  | 0.25%  | 主要系本期待抵扣增值税增加所致        |
| 其他权益工具投资 | 10,500,000.00  | 1.17%  | 10,500,000.00  | 1.18%  | -0.01% |                        |
| 无形资产     | 68,143,943.46  | 7.61%  | 68,823,988.67  | 7.74%  | -0.13% |                        |
| 商誉       | 8,498,361.62   | 0.95%  | 8,498,361.62   | 0.96%  | -0.01% |                        |

|             |               |        |               |       |        |                          |
|-------------|---------------|--------|---------------|-------|--------|--------------------------|
| 长期待摊费用      | 15,811,387.95 | 1.76%  | 14,655,897.64 | 1.65% | 0.11%  |                          |
| 递延所得税资产     | 3,080,680.81  | 0.34%  | 3,585,459.56  | 0.40% | -0.06% |                          |
| 其他非流动资产     | 35,117,138.38 | 3.92%  | 46,885,918.13 | 5.27% | -1.35% |                          |
| 应付票据        | 42,105,590.00 | 4.70%  | 47,300,669.00 | 5.32% | -0.62% |                          |
| 应付账款        | 98,033,929.63 | 10.94% | 84,192,126.89 | 9.46% | 1.48%  |                          |
| 预收款项        | 83,444.43     | 0.01%  | 63,809.52     | 0.01% | 0.00%  | 主要系本期预收房屋租金所致            |
| 应付职工薪酬      | 7,006,372.33  | 0.78%  | 10,377,243.25 | 1.17% | -0.39% | 主要系本期支付上年绩效工资及奖金所致       |
| 应交税费        | 1,516,779.43  | 0.17%  | 5,175,602.35  | 0.58% | -0.41% | 主要系本期应交增值税及所得税减少所致       |
| 其他应付款       | 618,941.97    | 0.07%  | 388,478.49    | 0.04% | 0.03%  | 主要系本期应付其他款项增加所致          |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,008,472.22 | 1.12%  | 15,012,708.33 | 1.69% | -0.57% | 主要系一年内到期的长期借款重分类所致       |
| 其他流动负债      | 6,091,285.08  | 0.68%  | 1,221,917.90  | 0.14% | 0.54%  | 主要系本期末已背书尚未到期的应收票据增加所致   |
| 递延收益        | 11,725,109.90 | 1.31%  | 8,051,432.43  | 0.91% | 0.40%  | 主要系本期收到与资产相关的政府补助所致      |
| 递延所得税负债     | 4,889,694.24  | 0.55%  | 7,367,574.02  | 0.83% | -0.28% | 主要系本期子公司长期股权投资评估增值摊销转回所致 |

## 2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目             | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数           |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产           |               |            |               |         |                |                |      |               |
| 1. 交易性金融资产（不含衍 | 46,345,263.86 | 731,164.39 |               |         | 335,700,000.00 | 330,702,467.00 |      | 51,128,666.28 |

|             |               |            |  |  |                |                |  |               |
|-------------|---------------|------------|--|--|----------------|----------------|--|---------------|
| 生金融资产)      |               |            |  |  |                |                |  |               |
| 4. 其他权益工具投资 | 10,500,000.00 |            |  |  |                |                |  | 10,500,000.00 |
| 上述合计        | 56,845,263.86 | 731,164.39 |  |  | 335,700,000.00 | 330,702,467.00 |  | 61,628,666.28 |
| 金融负债        | 0.00          |            |  |  |                |                |  | 0.00          |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值（元）     | 期初余额（元）       | 受限原因      |
|------|---------------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 521,076.99    | 2,100,000.00  | 冻结        |
| 货币资金 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 | 大额定期存单    |
| 货币资金 | 12,105,590.00 | 17,300,669.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 12,590,864.21 | 21,675,322.59 | 抵押        |
| 无形资产 | 5,587,298.18  | 15,504,927.72 | 抵押        |
| 合计   | 40,804,829.38 | 71,580,919.31 |           |

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 363,997,170.50 | 265,017,550.01 | 37.35% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|------|
| 其他   | 50,997,533.01 | 731,164.39 | 0.00          | 335,700,000.00 | 330,702,467.00 | 0.00   | 0.00 | 51,128,666.28 | 自有资金 |
| 合计   | 50,997,533.01 | 731,164.39 | 0.00          | 335,700,000.00 | 330,702,467.00 | 0.00   | 0.00 | 51,128,666.28 | --   |

## 5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|--------|-------------|--------|-----------|-------------|----------------|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020 | 首次公开发行 | 2022年08月11日 | 22,988 | 20,973.13 | 1,811.12    | 15,729.85      | 75.00%                    | 2,700           | 17,200        | 82.01%          | 6,022.05   | 存放于募集资金专户     | 0            |
| 合计   | --     | --          | 22,988 | 20,973.13 | 1,811.12    | 15,729.85      | 75.00%                    | 2,700           | 17,200        | 82.01%          | 6,022.05   | --            | 0            |

募集资金总体使用情况说明：

- 1、根据中国证券监督管理委员会《关于十堰市泰祥实业股份有限公司向不特定投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1267号），公司向不特定合格投资者公开发行股票1,400.00万股，每股面值1元，每股发行价人民币16.42元。截至2020年7月15日止，公司实际已发行新股1,400.00万股，募集资金总额人民币229,880,000.00元，扣除各项不含税发行费用20,148,653.96元，实际募集资金净额人民币209,731,346.04元。上述募集资金业经公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具“苏公W[2020]B067号”《验资报告》予以验证；
- 2、上述募集资金已全部存入募集资金专用账户管理，并与保荐机构和存款资金的商业银行签订了募集资金监管协议；
- 3、截至2026年6月30日，公司累计使用募集资金15,729.85万元，本年度使用1,811.12万元，均投入募集资金项目。期末尚未使用的募集资金余额6,022.05万元（其中扣除手续费后利息收入净额2062.29万元），其中以闲置募集资金进行现金管理1,820万元，存放于募集资金专户4,202.05万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目<br>名称                    | 证券上市<br>日期                | 承诺投资<br>项目和超募<br>资金投向         | 项目<br>性质 | 是否<br>已变更项目<br>(含部分<br>变更) | 募集<br>资金承<br>诺投资<br>总额 | 调整<br>后投资<br>总额<br>(1) | 本报<br>告期投<br>入金额 | 截至<br>期末累<br>计投入<br>金额<br>(2) | 截至<br>期末投<br>资进度<br>(3) =<br>(2)/(1) | 项目<br>达到预<br>定可使<br>用状态<br>日期 | 本报<br>告期实<br>现的效<br>益 | 截止<br>报告末<br>累计实<br>现的效<br>益 | 是否<br>达到预<br>计效益 | 项目<br>可行性<br>是否发<br>生重大<br>变化 |
|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------|
| 承诺投资项目                        |                           |                               |          |                            |                        |                        |                  |                               |                                      |                               |                       |                              |                  |                               |
| 生产线自<br>动化升级<br>改造项目          | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 生产<br>线自<br>动化升级<br>改造项目      | 生产<br>建设 | 是                          | 10,846.98              | 846.98                 | 0                | 1,128.61                      | 133.25%                              | 2025<br>年 05<br>月 31<br>日     | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 泰祥股份<br>研发中心<br>建设项目          | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 泰祥股份<br>研发中心<br>建设项目          | 研发<br>项目 | 是                          | 14,621.15              | 5,626.15               | 178.12           | 5,601.54                      | 99.56%                               | 2025<br>年 08<br>月 31<br>日     | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 汽车传动<br>系统核心<br>零部件智<br>能制造项目 | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 汽车传动<br>系统核心<br>零部件智<br>能制造项目 | 生产<br>建设 | 否                          | 0                      | 10,000                 | 1,146.86         | 6,836.27                      | 68.36%                               | 2026<br>年 07<br>月 31<br>日     | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 宏马科技<br>研发中心<br>建设项目          | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 宏马科技<br>研发中心<br>建设项目          | 研发<br>项目 | 是                          | 0                      | 300                    | 68.65            | 245.94                        | 81.98%                               | 2026<br>年 4<br>月终<br>止        | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 宏马科技<br>补充流动<br>资金项目          | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 宏马科技<br>补充流动<br>资金项目          | 补流       | 否                          | 0                      | 1,500                  | 0                | 1,500                         | 100.00%                              | -                             | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 汽车零部<br>件智能制<br>造技术改<br>造项目   | 2022<br>年 08<br>月 11<br>日 | 汽车零部<br>件智能制<br>造技术改<br>造项目   | 生产<br>建设 | 否                          | 0                      | 2,700                  | 417.49           | 417.49                        | 15.46%                               | 2027<br>年 09<br>月 30<br>日     | 0                     | 0                            | 不适用              | 否                             |
| 承诺投资项目小计                      |                           |                               |          | --                         | 25,468.13              | 20,973.13              | 1,811.12         | 15,729.85                     | --                                   | --                            | 0                     | 0                            | --               | --                            |
| 超募资金投向                        |                           |                               |          |                            |                        |                        |                  |                               |                                      |                               |                       |                              |                  |                               |
| 不适                            |                           |                               |          |                            |                        |                        |                  |                               |                                      |                               |                       |                              |                  |                               |

|                                                |                                                                                                                                                                                                                   |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|-----------|----------|-----------|--|--|---|---|--|--|--|
| 用                                              |                                                                                                                                                                                                                   |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 合计                                             |                                                                                                                                                                                                                   |  |  | 25,468.13 | 20,973.13 | 1,811.12 | 15,729.85 |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 无                                                                                                                                                                                                                 |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 无                                                                                                                                                                                                                 |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形                       | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                               | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                              | 适用<br>公司 2025 年 4 月 24 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在实施募集资金投资项目期间，使用银行承兑汇票等票据方式支付募集资金投资项目所需资金，同时以募集资金等额进行置换。2026 年 1-6 月银行承兑汇票已到期解付金额 380.64 万元，本次置换金额 380.64 万元。 |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                              | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因                             | 不适用                                                                                                                                                                                                               |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                                 | 截至 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 6,022.05 万元（其中募集资金账户余额为人民币 4202.05 万元，现金管理账户余额 1820 万元）均存放于募集资金专户中。                                                                                                      |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |
| 募集资金使用及披露中                                     | 无                                                                                                                                                                                                                 |  |  |           |           |          |           |  |  |   |   |  |  |  |

|            |  |
|------------|--|
| 存在的问题或其他情况 |  |
|------------|--|

## (3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称                    | 募集方式   | 变更后的项目            | 对应的原承诺项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 生产线自动化升级改造项目      | 生产线自动化升级改造项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 846.98            | 0          | 1,128.61        | 133.25%             | 2025 年 05 月 31 日 | 0         | 不适用      | 否                 |
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 泰祥股份研发中心建设项目      | 泰祥股份研发中心建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,626.15          | 178.12     | 5,601.54        | 99.56%              | 2025 年 08 月 31 日 | 0         | 不适用      | 否                 |
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 汽车传动系统核心零部件智能制造项目 | 生产线自动化升级改造项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,000            | 1,146.86   | 6,836.27        | 68.36%              | 2026 年 07 月 31 日 | 0         | 不适用      | 否                 |
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 汽车零部件智能制造技术改造项目   | 宏马科技研发中心建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,700             | 417.49     | 417.49          | 15.46%              | 2027 年 9 月 30 日  | 0         | 不适用      | 否                 |
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 宏马科技研发中心建设项目      | 泰祥股份研发中心建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 300               | 68.65      | 245.94          | 81.98%              | 2026 年 4 月终止     | 0         | 不适用      | 否                 |
| 2020 年首次公开发行股票            | 首次公开发行 | 宏马科技补充流动资金项目      | 泰祥股份研发中心建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,500             |            | 1,500           | 100.00%             | -                | 0         | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | --     | --                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20,973.13         | 1,811.12   | 15,729.85       | --                  | --               | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |        |                   | <p>为了顺应汽车产业发展的新形势和新变化，进一步提高募集资金使用效率，公司计划对“宏马科技研发中心建设项目”终止实施，拟将未投入的募集资金变更投入新项目“汽车零部件智能制造技术改造项目”。截至 2026 年 3 月 31 日募资专户余额为 2,800.79 万元，其中“汽车零部件智能制造技术改造项目”使用募集资金 2,700 万元，剩余募集资金 100.19 万元用于公司补充流动资金。</p> <p>2026 年 4 月 8 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于终止实施部分募投项目及变更部分募集资金用途的议案》，同意将原项目“宏马科技研发中心建设项目”终止，尚未使用的部分募集资金用于“汽车零部件智能制造技术改造项目”，该议案于 2026 年 4 月 24 日已经 2026 年第二次临时股东会决议通过，具体信息见巨潮资讯网上披露的相关公告。</p> <p>改变原因：原“宏马科技研发中心建设项目”自立项以来，受宏观经济环境变化、汽车行业发展节奏调整以及客户需求变动等多重因素影响，项目整体推进进度较原计划有所放缓。同时，公司下游主要客户所对应的动力系统及相关铝合金压铸件产品仍处于</p> |                   |            |                 |                     |                  |           |          |                   |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>稳定供货及持续放量阶段，对公司生产交付能力、制造稳定性及规模化供给能力提出了更为迫切的要求。</p> <p>从公司现有生产条件看，部分生产及配套设备已进入中后期使用阶段。其中机加、压铸等核心生产环节设备及部分细分生产单元设备成新率较低，难以完全适应当前高节拍、高精度及高一致性的生产要求。在此情况下，生产端在效率、质量稳定性及规模化交付能力方面的提升需求较为迫切，亟需通过设备升级及自动化改造加以优化，以更好满足当前业务发展需要。</p> <p>结合当前募集资金投资项目的实施进展情况，为提高募集资金使用效率，在确保已实施内容能够满足现阶段研发需求的前提下，公司基于审慎决策原则，拟在“宏马科技研发中心建设项目”完成已签约建设内容后，不再继续使用募集资金追加投入。后续公司将根据行业发展趋势及自身战略规划，适时以自有资金推进研发中心的持续完善与升级。</p> <p>在此基础上，公司拟将部分募集资金用途调整为汽车零部件智能制造技术改造项目，通过多工序自动化生产单元及工段自动化系统、自动清洗线及在线检测设备等自动化设备与 MES 系统的协同运行，不仅能够显著提升生产效率，降低人工依赖，还可实现生产过程的可视化、透明化管理，提高生产组织效率与运行稳定性，增强批量交付能力和制造保障能力。</p> <p>综上，本次募投项目调整系公司基于设备现状、生产效率及质量控制需求所作出的审慎决策，有助于提升募集资金使用效益，更好匹配当前业务发展需求，增强公司持续经营能力，符合公司及全体股东的利益。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## 6、委托理财、衍生品投资情况

### (1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 券商理财产品 | 中低风险 | 3,630       | 0        |
| 银行理财产品 | 低风险  | 1,469.75    | 0        |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务                    | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润           |
|--------------|------|-------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 江苏宏马科技股份有限公司 | 子公司  | 公司主要研发、生产和销售铝合金轻量化汽车零部件 | 70,728,000.00 | 442,511,425.16 | 183,306,367.65 | 121,443,043.73 | -12,899,531.89 | -9,242,039.12 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）客户集中风险

公司客户主要集中在大众集团，面对如此庞大和优质的客户，公司采取了集中有限资源服务好核心优质客户的策略，公司与大众集团配套合作多年，已成为大众汽车的全球供应商和 A 级供应商，合作关系稳固，但是若未来大众集团转移订单、自身经营状况发生重大不利变化或其产品结构发生重大调整，则会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

应对措施：大众集团旗下拥有中档（大众、奥迪、斯柯达、西雅特）、高档（宾利、兰博基尼、布加迪、保时捷）乘用车及商用车（大众、MAN、SCANIA）等多个独立经营的品牌，公司的经营业务从品牌来讲具有分散性，泰祥股份可以参与大众集团旗下所有品牌的类似产品的竞价。同时，除大众品牌外，公司也成为了雷诺-日产-三菱联盟、宝马汽车、菲亚特、东风汽车、福田汽车、赛力斯等品牌的合格供应商，报告期内对东风日产、东风动力、福田汽车、富临精工等客户形成了销售收入。在新产品开发方面，亦有多个项目与潜在优质客户进行项目沟通和技术交流，随着公司应用于新能源车和传统内燃车的变速器壳体零件项目量产，我司与国内外多个新能源车或零部件企业的全新客户实质性业务圈在不断扩大。而且作为公司的全资子公司，宏马科技也有一汽股份、上汽集团等非大众集团客户。综上所述，企业力争尽快实现客户多元化以降低客户集中风险。

（二）新能源汽车发展带来的风险

近年来，受世界各国对新能源汽车开发和推广政策的刺激，各主流车企陆续加大了对新能源汽车的投入。我国在新能源汽车发展领域更是领先一步，国家相关部门陆续出台一系列鼓励新能源汽车发展的政策。由于新能源汽车中占据较高份额的纯电动汽车无需配备内燃发动机，新能源汽车的发展给内燃发动机零部件制造企业带来一定的不利影响。

应对措施：公司一直积极关注并尝试在新能源汽车零部件领域的拓展，亦有基于自身核心铸造优势的新能源相关汽车零部件产品，公司首个应用于新能源车的差速器壳体零件项目，已在 2023 年底顺利通过客户 PPAP 审核，同时在 2024 年 9 月供货到终端海外客户新能源整车上实现了量产，随着后续差速器壳体新项目的开发与量产，新能源相关汽车零部件产品的营收占比也在稳步增加。同时，作为公司的全资子公司，宏马科技主要产品是汽车铝合金精密压铸件，符合新能源车轻量化的趋势，也在积极开发新能源汽车相关项目。

### （三）国际贸易环境变化风险

随着全球经济增速放缓，国外市场的贸易保护主义愈演愈烈，美国对华电动车加征高额关税，欧盟则实施反补贴税及供应链保护政策，要求电动车零件满足其制定的本土化率，而持续至今的俄乌战争、美伊冲突等地缘冲突，也导致全球物流受阻、运输成本与原材料价格上升。这些都对国内汽车零部件企业的出口贸易带来了不小的风险。

应对措施：公司会持续关注汽车行业政策动态和客户处生产情况，及时与客户处物流保持紧密联系积极应对外部变化带来的挑战，增加多元化市场份额，努力规避贸易保护带来的外部风险。

### （四）原材料价格波动风险

公司的主要原材料为生铁、废钢和铝液、铝锭，均属大宗商品，且原材料成本占产品成本比例较大。受全球宏观环境、产业政策、地缘政治以及新兴市场需求等多种因素共同作用的结果，近年来相关原材料价格一直处于相对高位，当原材料价格出现剧烈波动时，将对公司的经营业绩带来一定影响，且原材料价格的上涨将导致产品的毛利率下滑。

应对措施：针对大宗原材料价格持续走高带来的风险，公司将密切关注原材料市场变化，通过选择多家供应商进行月度比价，寻求与下游客户协商产品定价，及进行内部工艺改进，优化原材料使用量等措施来应对。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

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 | 类型    | 日期               | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|----|
| 张辉权 | 董事    | 被选举   | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 高杰  | 独立董事  | 被选举   | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 车桂娟 | 独立董事  | 被选举   | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 姜雪  | 副总经理  | 任免    | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 姜雪  | 董事    | 离任    | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 蒋在春 | 董事    | 离任    | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 杨长生 | 董事    | 离任    | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 沈烈  | 独立董事  | 任期满离任 | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 孙洁  | 独立董事  | 任期满离任 | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |
| 许霞  | 独立董事  | 任期满离任 | 2026 年 03 月 26 日 | 换届 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2025 年限制性股票激励计划

公司于 2025 年 4 月 18 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，于 2025 年 5 月 12 日召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。

公司于 2025 年 5 月 16 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格的议案》等议案。董事会认为公司《十堰市泰祥实业股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）规定的授予条件已经成就，根据公司 2025 年第二次临时股东大会的授权，确定以 2025 年 5 月 16 日为授予日，以 8.95 元/股的授予价格向符合授予条件的 83 名激励对象授予 340.50 万股第二类限制性股票。

公司于 2026 年 5 月 21 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》的议案。因授予限制性股票的 83 名激励对象中有 4 人离职，不再具备激励对象资格，需作废其已获授但尚未归属的 100%限制性股票，共计作废 5 万股。董事会认为本激励计划第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合归属资格的 79 名激励对象办理 134.2 万股第二类限制性股票归属相关事宜。2026 年 6 月 8 日，本次归属股票上市流通。

**2、员工持股计划的实施情况**

☐适用 ☒不适用

**3、其他员工激励措施**

☐适用 ☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

## 五、社会责任情况

报告期内，公司的环境、安全、职业健康管理均按照国家和地方相关法律法规执行。完成相关新建产线的环境影响评价、职业健康评价、安全评价。公司环境保护设施设备均符合或优于相应生产排放的处理要求，定期进行维护保养和淘汰更新，废水、废气、噪声排放符合或优于相关排放标准。公司一般废弃物、危险废物均委托有资质的单位进行合规处置。公司持续深化安全生产管理，深入开展安全风险分级管控和隐患排查治理工作，狠抓安全教育培训、应急演练。公司严格按照规范要求做好员工岗前、岗中、离岗的职业健康体检，并通过技术改造改善工作现场环境。报告期内，公司未发生环境、安全、职业健康较大及以上事故，未受到政府和行业部门的处罚，未收到任何投诉。公司同时要求相关供应商、服务商履行环境、安全和职业健康责任，签订承诺书，并定期进行环境安全评估。

## 第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况              | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼仲裁汇总 | 15       | 否        | 已调解      | 已调解, 无其他影响    | 已调解          |      | 无    |
| 未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼仲裁汇总 | 5.15     | 否        | 已判决      | 已判决, 无其他影响    | 已判决          |      | 无    |
| 未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼仲裁汇总 | 544.57   | 否        | 审理中      | 审理中           | 无            |      | 无    |

## 九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立<br>公司方名<br>称 | 合同订立<br>对方名称 | 合同总金<br>额 | 合同履行的<br>进度 | 本期确认<br>的销售收<br>入金额 | 累计确认<br>的销售收<br>入金额 | 应收账款<br>回款情况 | 影响重大<br>合同履行的<br>各项条件是否发生<br>重大变化 | 是否存在<br>合同无法<br>履行的重<br>大风险 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|

#### 4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |                |                | 本次变动后      |        |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----------------|----------------|------------|--------|
|            | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他             | 小计             | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 52,031,250 | 52.08% |             |    |       | -<br>1,174,853 | -<br>1,174,853 | 50,856,397 | 50.23% |
| 1、国家持股     |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 2、国有法人持股   |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 3、其他内资持股   | 52,031,250 | 52.08% |             |    |       | -<br>1,174,853 | -<br>1,174,853 | 50,856,397 | 50.23% |
| 其中：境内法人持股  |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 境内自然人持股    | 52,031,250 | 52.08% |             |    |       | -<br>1,174,853 | -<br>1,174,853 | 50,856,397 | 50.23% |
| 4、外资持股     |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 其中：境外法人持股  |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 境外自然人持股    |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 二、无限售条件股份  | 47,868,750 | 47.92% | 1,342,000   |    |       | 1,174,853      | 2,516,853      | 50,385,603 | 49.77% |
| 1、人民币普通股   | 47,868,750 | 47.92% | 1,342,000   |    |       | 1,174,853      | 2,516,853      | 50,385,603 | 49.77% |
| 2、境内上市的外资股 |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 3、境外上市的外资股 |            |        |             |    |       |                |                |            |        |
| 4、其他       |            |        |             |    |       |                |                |            |        |

|        |            |         |           |  |  |   |           |             |         |
|--------|------------|---------|-----------|--|--|---|-----------|-------------|---------|
| 他      |            |         |           |  |  |   |           |             |         |
| 三、股份总数 | 99,900,000 | 100.00% | 1,342,000 |  |  | 0 | 1,342,000 | 101,242,000 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

董事会认为 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合归属资格的 79 名激励对象办理 134.2 万股第二类限制性股票归属相关事宜。公司完成办理 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期股份登记手续，相关股份已于 2026 年 6 月 8 日上市流通，公司总股本由 99,900,000 股增加至 101,242,000 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 21 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》的议案，董事会薪酬与考核委员会对作废部分已授予尚未归属的限制性股票、2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就及归属名单进行了审核并发表了审查意见。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期               |
|------|------------|-----------|----------|------------|-------|-----------------------|
| 王世斌  | 40,387,500 | 0         | 0        | 40,387,500 | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |
| 姜雪   | 10,406,250 | 1,224,953 | 0        | 9,181,297  | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |
| 蒋在春  | 618,750    | 24,900    | 0        | 593,850    | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |

|     |            |           |         |            |       |                       |
|-----|------------|-----------|---------|------------|-------|-----------------------|
| 何华强 | 618,750    | 90,000    | 0       | 528,750    | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |
| 张辉权 | 0          | 0         | 120,000 | 120,000    | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |
| 王奎  | 0          | 0         | 45,000  | 45,000     | 高管锁定股 | 董监高锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定 |
| 合计  | 52,031,250 | 1,339,853 | 165,000 | 50,856,397 | --    | --                    |

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期             | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 | 披露索引                                                                                                                                   | 披露日期             |
|---------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 股票类                       |                  |           |           |                  |           |        |                                                                                                                                        |                  |
| 普通股人民币                    | 2026 年 06 月 08 日 | 8.95      | 1,342,000 | 2026 年 06 月 08 日 | 1,342,000 |        | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )<br>《关于公司 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果暨股份上市公告》（公告编号:2026-040） | 2026 年 06 月 04 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |           |                  |           |        |                                                                                                                                        |                  |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |           |                  |           |        |                                                                                                                                        |                  |

报告期内证券发行情况的说明

公司于 2026 年 5 月 21 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》的议案。因授予限制性股票的 83 名激励对象中有 4 人离职，不再具备激励对象资格，需作废其已获授但尚未归属的 100%限制性股票，共计作废 5 万股。董事会认为本激励计划第一个归属期归属条件已经成就，同意为符合归属资格的 79 名激励对象办理 134.2 万股第二类限制性股票归属相关事宜。2026 年 6 月 8 日，本次归属股票上市流通。本次归属完成后，公司总股本由 99,900,000 股增加至 101,242,000 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |         | 6,604  |            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） |              | 0            |            | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） |  | 0 |  |
|--------------------------------------|---------|--------|------------|-----------------------|--------------|--------------|------------|--------------------|--|---|--|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |        |            |                       |              |              |            |                    |  |   |  |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况            | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |                    |  |   |  |
|                                      |         |        |            |                       |              |              | 股份状态       | 数量                 |  |   |  |
| 王世斌                                  | 境内自然人   | 53.19% | 53,850,000 | 0                     | 40,387,500   | 13,462,500   | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 姜雪                                   | 境内自然人   | 10.02% | 10,141,730 | -2,100,000            | 9,181,297    | 960,433      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 十堰众远股权投资中心（有限合伙）                     | 境内非国有法人 | 3.98%  | 4,027,570  | -995,700              | 0            | 4,027,570    | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 林新                                   | 境内自然人   | 0.97%  | 979,750    | 779,600               | 0            | 979,750      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金     | 境外法人    | 0.85%  | 856,212    | 656,856               | 0            | 856,212      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 蒋在春                                  | 境内自然人   | 0.78%  | 791,800    | 80,000                | 593,850      | 197,950      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 何华强                                  | 境内自然人   | 0.70%  | 705,000    | 80,000                | 528,750      | 176,250      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 中国农业银行股份有限公司—华夏中证 500 指数增强型证券投资基金    | 其他      | 0.62%  | 623,700    | 567,000               | 0            | 623,700      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金          | 其他      | 0.56%  | 565,900    | 注 1                   | 0            | 565,900      | 不适用        | 0                  |  |   |  |
| 中国建                                  | 其他      | 0.46%  | 465,800    | 注 1                   | 0            | 465,800      | 不适用        | 0                  |  |   |  |

| 设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金                               |                                                                                                                                     |        |            |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|--|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）                       | 不适用                                                                                                                                 |        |            |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                       | 上述股东中，股东王世斌和姜雪是夫妻关系；股东十堰众远股权投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人为王世斌。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。                                                  |        |            |  |  |  |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                              | 不适用                                                                                                                                 |        |            |  |  |  |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明                                   | 不适用                                                                                                                                 |        |            |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                     |        |            |  |  |  |  |  |
| 股东名称                                                   | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                     | 股份种类   |            |  |  |  |  |  |
|                                                        |                                                                                                                                     | 股份种类   | 数量         |  |  |  |  |  |
| 王世斌                                                    | 13,462,500                                                                                                                          | 人民币普通股 | 13,462,500 |  |  |  |  |  |
| 十堰众远股权投资中心（有限合伙）                                       | 4,027,570                                                                                                                           | 人民币普通股 | 4,027,570  |  |  |  |  |  |
| 林新                                                     | 979,750                                                                                                                             | 人民币普通股 | 979,750    |  |  |  |  |  |
| 姜雪                                                     | 960,433                                                                                                                             | 人民币普通股 | 960,433    |  |  |  |  |  |
| J. P. Morgan Securities PLC—自有资金                       | 856,212                                                                                                                             | 人民币普通股 | 856,212    |  |  |  |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—华夏中证 500 指数增强型证券投资基金                      | 623,700                                                                                                                             | 人民币普通股 | 623,700    |  |  |  |  |  |
| 中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金                            | 565,900                                                                                                                             | 人民币普通股 | 565,900    |  |  |  |  |  |
| 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                            | 465,800                                                                                                                             | 人民币普通股 | 465,800    |  |  |  |  |  |
| 邬凌云                                                    | 452,800                                                                                                                             | 人民币普通股 | 452,800    |  |  |  |  |  |
| 招商银行股份有限公司—华夏智胜全景混合型证券投资基金                             | 423,100                                                                                                                             | 人民币普通股 | 423,100    |  |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，股东王世斌和姜雪是夫妻关系；股东十堰众远股权投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人为王世斌。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及其他前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 |        |            |  |  |  |  |  |

|                               |     |
|-------------------------------|-----|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 不适用 |
|-------------------------------|-----|

注 1：鉴于“中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金”、“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”未在中登公司下发的上期期末前 200 大股东名册中，公司无该数据。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 姜雪  | 董事会秘书、副总经理 | 现任   | 12,241,730 |             | 2,100,000   | 10,141,730 |                  |                  |                  |
| 蒋在春 | 副总经理       | 现任   | 711,800    | 80,000      |             | 791,800    | 200,000.00       |                  | 120,000.00       |
| 何华强 | 董事、副总经理    | 现任   | 625,000    | 80,000      |             | 705,000    | 200,000.00       |                  | 120,000.00       |
| 张辉权 | 董事         | 现任   | 0          | 160,000     |             | 160,000    | 400,000.00       |                  | 240,000.00       |
| 王奎  | 财务总监       | 现任   | 0          | 60,000      |             | 60,000     | 150,000.00       |                  | 90,000.00        |
| 合计  | —          | —    | 13,578,530 | 380,000     | 2,100,000   | 11,858,530 | 950,000.00       | 0                | 570,000.00       |

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：十堰市泰祥实业股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 188,014,448.21 | 205,041,795.95 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 51,128,666.28  | 46,345,263.86  |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 6,090,873.80   | 2,131,323.00   |
| 应收账款        | 123,859,925.49 | 127,367,840.50 |
| 应收款项融资      | 17,466,493.82  | 27,527,655.42  |
| 预付款项        | 4,465,033.66   | 2,083,846.22   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 2,330,254.06   | 1,176,226.13   |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 59,316,909.51  | 55,623,296.41  |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 7,350,986.07   | 5,056,918.70   |
| 流动资产合计      | 460,023,590.90 | 472,354,166.19 |
| 非流动资产：      |                |                |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 发放贷款和垫款   |                |                |
| 债权投资      |                |                |
| 其他债权投资    |                |                |
| 长期应收款     |                |                |
| 长期股权投资    |                |                |
| 其他权益工具投资  | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 其他非流动金融资产 |                |                |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 243,096,198.49 | 232,912,235.01 |
| 在建工程      | 51,743,163.95  | 31,369,498.21  |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 使用权资产     |                |                |
| 无形资产      | 68,143,943.46  | 68,823,988.67  |
| 其中：数据资源   |                |                |
| 开发支出      |                |                |
| 其中：数据资源   |                |                |
| 商誉        | 8,498,361.62   | 8,498,361.62   |
| 长期待摊费用    | 15,811,387.95  | 14,655,897.64  |
| 递延所得税资产   | 3,080,680.81   | 3,585,459.56   |
| 其他非流动资产   | 35,117,138.38  | 46,885,918.13  |
| 非流动资产合计   | 435,990,874.66 | 417,231,358.84 |
| 资产总计      | 896,014,465.56 | 889,585,525.03 |
| 流动负债：     |                |                |
| 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      | 42,105,590.00  | 47,300,669.00  |
| 应付账款      | 98,033,929.63  | 84,192,126.89  |
| 预收款项      | 83,444.43      | 63,809.52      |
| 合同负债      | 4,576,455.07   | 51,171.14      |
| 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    | 7,006,372.33   | 10,377,243.25  |
| 应交税费      | 1,516,779.43   | 5,175,602.35   |
| 其他应付款     | 618,941.97     | 388,478.49     |
| 其中：应付利息   |                |                |
| 应付股利      |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 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   | 10,008,472.22  | 15,012,708.33  |
| 其他流动负债        | 6,091,285.08   | 1,221,917.90   |
| 流动负债合计        | 170,041,270.16 | 163,783,726.87 |
| 非流动负债：        |                |                |
| 保险合同准备金       |                |                |
| 长期借款          | 50,037,361.11  | 70,059,305.56  |
| 应付债券          |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 租赁负债          |                |                |
| 长期应付款         |                |                |
| 长期应付职工薪酬      |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延收益          | 11,725,109.90  | 8,051,432.43   |
| 递延所得税负债       | 4,889,694.24   | 7,367,574.02   |
| 其他非流动负债       |                |                |
| 非流动负债合计       | 66,652,165.25  | 85,478,312.01  |
| 负债合计          | 236,693,435.41 | 249,262,038.88 |
| 所有者权益：        |                |                |
| 股本            | 101,242,000.00 | 99,900,000.00  |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 256,138,425.03 | 236,571,976.83 |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          | 1,370,507.75   | 1,235,192.61   |
| 盈余公积          | 65,774,806.35  | 65,774,806.35  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 233,294,464.18 | 235,014,620.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 657,820,203.31 | 638,496,596.42 |
| 少数股东权益        | 1,500,826.84   | 1,826,889.73   |
| 所有者权益合计       | 659,321,030.15 | 640,323,486.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 896,014,465.56 | 889,585,525.03 |

法定代表人：王世斌      主管会计工作负责人：王奎      会计机构负责人：周靖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 150,607,882.25 | 146,654,681.75 |
| 交易性金融资产 | 36,431,133.27  | 31,343,777.09  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                | 244,809.00     |
| 应收账款        | 47,576,678.33  | 52,161,785.39  |
| 应收款项融资      | 9,948,057.86   | 17,686,586.12  |
| 预付款项        | 1,034,015.10   | 973,390.42     |
| 其他应收款       | 120,991,417.62 | 131,134,673.65 |
| 其中：应收利息     | 315,075.34     | 819,780.81     |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 20,524,352.24  | 19,576,587.63  |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,325,040.10   | 283,949.75     |
| 流动资产合计      | 388,438,576.77 | 400,060,240.80 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 253,186,785.52 | 249,765,671.62 |
| 其他权益工具投资    | 10,500,000.00  | 10,500,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 95,399,608.22  | 76,795,298.28  |
| 在建工程        | 21,252,223.79  | 13,025,503.18  |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 17,882,360.53  | 18,557,385.67  |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 开发支出        |                |                |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 2,002,144.27   | 2,061,159.14   |
| 递延所得税资产     | 3,080,680.81   | 3,585,459.56   |
| 其他非流动资产     | 19,547,767.00  | 30,442,222.75  |
| 非流动资产合计     | 422,851,570.14 | 404,732,700.20 |
| 资产总计        | 811,290,146.91 | 804,792,941.00 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付票据        | 1,192,940.00   | 4,890,669.00   |
| 应付账款        | 16,649,584.69  | 9,156,446.64   |
| 预收款项        | 83,444.43      | 63,809.52      |
| 合同负债        | 74,551.52      | 39,510.69      |
| 应付职工薪酬      | 3,762,051.50   | 5,612,699.47   |
| 应交税费        | 800,650.47     | 3,280,509.72   |
| 其他应付款       | 203,469.92     | 229,872.13     |
| 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 | 10,008,472.22  | 15,012,708.33  |
| 其他流动负债      | 411.28         | 5,903.90       |
| 流动负债合计      | 32,775,576.03  | 38,292,129.40  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 50,037,361.11  | 70,059,305.56  |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 10,817,365.29  | 7,043,884.03   |
| 递延所得税负债     | 19,670.00      | 51,566.56      |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 60,874,396.40  | 77,154,756.15  |
| 负债合计        | 93,649,972.43  | 115,446,885.55 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 101,242,000.00 | 99,900,000.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 256,629,317.83 | 237,062,869.63 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        | 949,717.67     | 814,402.53     |
| 盈余公积        | 65,774,806.35  | 65,774,806.35  |
| 未分配利润       | 293,044,332.63 | 285,793,976.94 |
| 所有者权益合计     | 717,640,174.48 | 689,346,055.45 |
| 负债和所有者权益总计  | 811,290,146.91 | 804,792,941.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 219,022,986.43 | 219,044,013.21 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 219,022,986.43 | 219,044,013.21 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 210,078,586.79 | 193,006,868.36 |
| 其中：营业成本             | 165,441,023.74 | 158,554,500.91 |
| 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               | 1,834,236.59   | 1,628,834.88   |
| 销售费用                | 1,882,956.96   | 1,265,480.03   |
| 管理费用                | 23,276,312.76  | 21,236,525.44  |
| 研发费用                | 13,548,576.98  | 12,795,357.81  |
| 财务费用                | 4,095,479.76   | -2,473,830.71  |
| 其中：利息费用             | 1,548,836.26   | 1,853,750.07   |
| 利息收入                | 223,757.96     | 270,714.03     |
| 加：其他收益              | 1,325,067.08   | 1,682,653.59   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 662,500.56     | 779,813.05     |
| 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  |                |                |
| 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） | 731,164.39     | 2,582,922.05   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 198,663.81     | -1,788,895.62  |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   |                | 64,109.07      |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 11,861,795.48  | 29,357,746.99  |
| 加：营业外收入             | 2,257,209.72   | 588,002.43     |
| 减：营业外支出             | 583,088.76     | 542,915.22     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 13,535,916.44  | 29,402,834.20  |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 597,135.25    | 4,172,472.17  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 12,938,781.19 | 25,230,362.03 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 12,938,781.19 | 25,230,362.03 |
| 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） | 13,264,844.08 | 25,302,692.56 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -326,062.89   | -72,330.53    |
| 六、其他综合收益的税后净额              |               |               |
| 归属母公司所有者的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           |               |               |
| 5.其他                       |               |               |
| （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                       |               |               |
| 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                   | 12,938,781.19 | 25,230,362.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 13,264,844.08 | 25,302,692.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -326,062.89   | -72,330.53    |
| 八、每股收益：                    |               |               |
| （一）基本每股收益                  | 0.1310        | 0.2533        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.1310        | 0.2533        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王世斌      主管会计工作负责人：王奎      会计机构负责人：周靖

4、母公司利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 95,218,608.16 | 92,194,724.66 |
| 减：营业成本                 | 48,408,019.74 | 42,247,563.89 |
| 税金及附加                  | 1,029,082.41  | 992,725.66    |
| 销售费用                   | 1,128,776.67  | 582,690.00    |
| 管理费用                   | 11,984,271.02 | 13,012,118.22 |
| 研发费用                   | 7,572,228.43  | 6,829,100.89  |
| 财务费用                   | 2,314,350.55  | -3,183,054.70 |
| 其中：利息费用                | 1,240,809.21  | 1,539,888.89  |
| 利息收入                   | 687,318.97    | 1,741,560.28  |
| 加：其他收益                 | 581,101.48    | 977,924.70    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 490,446.61    | 687,956.83    |
| 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     |               |               |
| 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）    | 731,164.39    | 2,582,922.05  |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | 231,271.46    | -1,306,800.77 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      |               | 38,698.06     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 24,815,863.28 | 34,694,281.57 |
| 加：营业外收入                | 874,227.25    | 87,999.24     |
| 减：营业外支出                | 411,615.82    | 160,158.52    |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 25,278,474.71 | 34,622,122.29 |
| 减：所得税费用                | 3,043,118.49  | 4,893,829.13  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 22,235,356.22 | 29,728,293.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 22,235,356.22 | 29,728,293.16 |
| （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                    |               |               |
| 5. 其他                 |               |               |
| (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              | 22,235,356.22 | 29,728,293.16 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            |               |               |
| (二) 稀释每股收益            |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 157,603,721.61 | 149,872,718.01 |
| 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         | 7,355,804.59   | 5,357,245.98   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,571,191.33   | 2,038,813.17   |
| 经营活动现金流入小计      | 166,530,717.53 | 157,268,777.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 56,899,994.66  | 73,236,920.70  |
| 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       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 49,030,714.08  | 44,237,208.19  |
| 支付的各项税费         | 9,759,924.28   | 13,678,746.35  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 8,974,320.61   | 11,733,733.16  |
| 经营活动现金流出小计      | 124,664,953.63 | 142,886,608.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 41,865,763.90  | 14,382,168.76  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 345,712,388.99 | 231,713,000.00 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 1,867,926.55   | 1,393,496.18   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 83,400.00      |
| 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                | 347,580,315.54 | 233,189,896.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 23,297,170.50  | 44,017,550.01  |
| 投资支付的现金                   | 340,700,000.00 | 221,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 363,997,170.50 | 265,017,550.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -16,416,854.96 | -31,827,653.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 12,010,900.00  |                |
| 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                | 12,010,900.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 25,000,000.00  | 19,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 17,255,992.93  | 26,821,607.12  |
| 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            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 42,255,992.93  | 46,021,607.12  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -30,245,092.93 | -46,021,607.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -457,161.74    | 661,923.68     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -5,253,345.73  | -62,805,168.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 170,641,126.95 | 205,541,118.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 165,387,781.22 | 142,735,950.01 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 102,226,697.72 | 76,529,677.17  |
| 收到的税费返还         | 4,526,652.94   | 1,983,102.02   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,350,272.08   | 1,721,269.94   |
| 经营活动现金流入小计      | 108,103,622.74 | 80,234,049.13  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 34,832,429.83  | 35,623,746.34  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,144,623.39  | 19,681,178.55  |
| 支付的各项税费         | 5,775,618.29   | 10,184,056.37  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 5,554,335.61   | 9,724,356.83   |
| 经营活动现金流出小计      | 69,307,007.12  | 75,213,338.09  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 38,796,615.62  | 5,020,711.04   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 246,000,000.00 | 145,713,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 1,454,385.83   | 1,301,639.96   |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            |                | 87,131,801.37  |
| 投资活动现金流入小计                | 247,454,385.83 | 234,146,441.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,917,980.15  | 39,498,202.01  |
| 投资支付的现金                   | 241,300,000.00 | 120,000,000.00 |
| 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            |                | 120,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 259,217,980.15 | 279,498,202.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -11,763,594.32 | -45,351,760.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 12,010,900.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 50,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 62,010,900.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 25,000,000.00  | 5,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 16,179,976.41  | 26,532,319.44  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 40,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 81,179,976.41  | 31,532,319.44  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -19,169,076.41 | -31,532,319.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -213,015.39    | 446,843.41     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 7,650,929.50   | -71,416,525.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 141,764,012.75 | 189,249,788.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 149,414,942.25 | 117,833,263.09 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度     |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |              |                |
|----------|---------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    | 少数<br>股东权益     | 所有者<br>权益合计  |                |
|          | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |              | 小<br>计         |
|          |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |               |                |              |               |                |                |    |                |              |                |
| 一、上年年末余额 | 99,900,000.00 |         |         |    | 236,571,976.83 |               |                | 1,235,192.61 | 65,774,806.35 |                | 235,014,620.63 |    | 638,496,596.42 | 1,826,889.73 | 640,323,486.15 |
| 加：会计政策变更 |               |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |              |                |
| 前期差错更正   |               |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |              |                |
| 其        |               |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |              |                |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 他                     |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 99,900,000.00 |  |  |  | 236,571,976.83 |  |  | 1,235,192.61 | 65,774,806.35 |  | 235,014,620.63 |  | 638,496,596.42 | 1,826,889.73 | 640,323,486.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 1,342,000.00  |  |  |  | 19,566,448.20  |  |  | 135,315.14   |               |  | -1,720,156.45  |  | 19,323,606.89  | -326,062.89  | 18,997,544.00  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | 13,264,844.08  |  | 13,264,844.08  | -326,062.89  | 12,938,778.19  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,342,000.00  |  |  |  | 19,566,448.20  |  |  |              |               |  |                |  | 20,908,448.20  |              | 20,908,448.20  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 1,342,000.00  |  |  |  | 10,668,900.00  |  |  |              |               |  |                |  | 12,010,900.00  |              | 12,010,900.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  | 8,897,548.20   |  |  |              |               |  |                |  | 8,897,548.20   |              | 8,897,548.20   |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -14,985,000.53 |  | -14,985,000.53 |              | -14,985,000.53 |
| 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       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -14,985,000.53 |  | -14,985,000.53 |              | -14,985,000.53 |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |

|                                |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| （五）专项<br>储备                    |                                |  |  |  |                                |  |  | 135<br>,31<br>5.1<br>4   |                               |  |                                |  | 135<br>,31<br>5.1<br>4         |                          | 135<br>,31<br>5.1<br>4         |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |  |  | 2,4<br>12,<br>913<br>.10 |                               |  |                                |  | 2,4<br>12,<br>913<br>.10       | 1,8<br>11.<br>37         | 2,4<br>14,<br>724<br>.47       |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |  |  | 2,2<br>77,<br>597<br>.96 |                               |  |                                |  | 2,2<br>77,<br>597<br>.96       | 1,8<br>11.<br>37         | 2,2<br>79,<br>409<br>.33       |
| （六）其他                          |                                |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 四、本期期<br>末余额                   | 101<br>,24<br>2,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 256<br>,13<br>8,4<br>25.<br>03 |  |  | 1,3<br>70,<br>507<br>.75 | 65,<br>774<br>,80<br>6.3<br>5 |  | 233<br>,29<br>4,4<br>64.<br>18 |  | 657<br>,82<br>0,2<br>03.<br>31 | 1,5<br>00,<br>826<br>.84 | 659<br>,32<br>1,0<br>30.<br>15 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度     |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |                 |                |
|----------|---------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|-----------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    | 少数<br>股东权益     | 所有<br>者权益<br>合计 |                |
|          | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |                 | 小计             |
|          |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |               |                |              |               |                |                |    |                |                 |                |
| 一、上年年末余额 | 99,900,000.00 |         |         |    | 217,805,636.68 |               |                | 1,309,383.52 | 60,099,011.14 |                | 211,995,235.50 |    | 591,109,266.84 | 2,054,379.33    | 593,163,646.17 |
| 加：会计政策变更 |               |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |                 |                |
| 前        |               |         |         |    |                |               |                |              |               |                |                |    |                |                 |                |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 期差错更正                 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 其他                    |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 99,900,000.00 |  |  |  | 217,805,636.68 |  |  | 1,309,383.52 | 60,099,011.14 |  | 211,995,235.50 |  | 591,109,266.84 | 2,054,379.33 | 593,163,646.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  | 3,809,203.39   |  |  | 359,745.32   |               |  | 327,692.56     |  | 4,496,641.27   | -72,330.53   | 4,424,310.74   |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | 25,302,692.56  |  | 25,302,692.56  | -72,330.53   | 25,230,362.03  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  | 3,809,203.39   |  |  |              |               |  |                |  | 3,809,203.39   |              | 3,809,203.39   |
| 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      |               |  |  |  | 3,809,203.39   |  |  |              |               |  |                |  | 3,809,203.39   |              | 3,809,203.39   |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -24,975,000.00 |  | -24,975,000.00 |              | -24,975,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 3．对所有 者（或股 东）的分配      |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  | -24,975,000.00 |  | -24,975,000.00 |              | -24,975,000.00 |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |
| 1．资本公                 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |              |                |

|                                |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
|--------------------------------|-------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 6. 其他                          |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| (五) 专项<br>储备                   |                               |  |  |  |                                |  |  | 359<br>,74<br>5.3<br>2   |                               |  |                                |  | 359<br>,74<br>5.3<br>2         |                          | 359<br>,74<br>5.3<br>2         |
| 1. 本期提<br>取                    |                               |  |  |  |                                |  |  | 1,8<br>84,<br>493<br>.05 |                               |  |                                |  | 1,8<br>84,<br>493<br>.05       |                          | 1,8<br>84,<br>493<br>.05       |
| 2. 本期使<br>用                    |                               |  |  |  |                                |  |  | 1,5<br>24,<br>747<br>.73 |                               |  |                                |  | 1,5<br>24,<br>747<br>.73       |                          | 1,5<br>24,<br>747<br>.73       |
| (六) 其他                         |                               |  |  |  |                                |  |  |                          |                               |  |                                |  |                                |                          |                                |
| 四、本期期<br>末余额                   | 99,<br>900<br>,00<br>0.0<br>0 |  |  |  | 221<br>,61<br>4,8<br>40.<br>07 |  |  | 1,6<br>69,<br>128<br>.84 | 60,<br>099<br>,01<br>1.1<br>4 |  | 212<br>,32<br>2,9<br>28.<br>06 |  | 595<br>,60<br>5,9<br>08.<br>11 | 1,9<br>82,<br>048<br>.80 | 597<br>,58<br>7,9<br>56.<br>91 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2026 年半年度             |         |         |    |                        |               |                |                |                       |                        |    |                        |
|--------------|-----------------------|---------|---------|----|------------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------------|----|------------------------|
|              | 股本                    | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备       | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润          | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计    |
|              |                       | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |               |                |                |                       |                        |    |                        |
| 一、上年年<br>末余额 | 99,90<br>0,000<br>.00 |         |         |    | 237,0<br>62,86<br>9.63 |               |                | 814,4<br>02.53 | 65,77<br>4,806<br>.35 | 285,7<br>93,97<br>6.94 |    | 689,3<br>46,05<br>5.45 |
| 加：会<br>计政策变更 |                       |         |         |    |                        |               |                |                |                       |                        |    |                        |
| 前<br>期差错更正   |                       |         |         |    |                        |               |                |                |                       |                        |    |                        |
| 其<br>他       |                       |         |         |    |                        |               |                |                |                       |                        |    |                        |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额              | 99,900,000.00 |  |  |  | 237,062,869.63 |  |  | 814,402.53 | 65,774,806.35 | 285,793,976.94 |  | 689,346,055.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,342,000.00  |  |  |  | 19,566,448.20  |  |  | 135,315.14 |               | 7,250,355.69   |  | 28,294,119.03  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |            |               | 22,235,356.22  |  | 22,235,356.22  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,342,000.00  |  |  |  | 19,566,448.20  |  |  |            |               |                |  | 20,908,448.20  |
| 1．所有者投入的普通股           | 1,342,000.00  |  |  |  | 10,668,900.00  |  |  |            |               |                |  | 12,010,900.00  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  | 8,897,548.20   |  |  |            |               |                |  | 8,897,548.20   |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |            |               | -14,985,000.53 |  | -14,985,000.53 |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |               |  |  |  |                |  |  |            |               | -14,985,000.53 |  | -14,985,000.53 |
| 3．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |
| 5．其他综合收益结转            |               |  |  |  |                |  |  |            |               |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 留存收益     |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |  |  | 135,315.14   |               |                |  | 135,315.14     |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  | 1,451,644.92 |               |                |  | 1,451,644.92   |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  | 1,316,329.78 |               |                |  | 1,316,329.78   |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 101,242,000.00 |  |  |  | 256,629,317.83 |  |  | 949,717.67   | 65,774,806.35 | 293,044,332.63 |  | 717,640,174.48 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度     |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备       | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |            |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 99,900,000.00 |        |     |    | 218,296,529.48 |       |        | 751,929.12 | 60,099,011.14 | 259,686,820.08 |    | 638,734,289.82 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |            |               |                |    |                |
| 二、本年初余额               | 99,900,000.00 |        |     |    | 218,296,529.48 |       |        | 751,929.12 | 60,099,011.14 | 259,686,820.08 |    | 638,734,289.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    | 3,809,203.39   |       |        | 359,745.32 |               | 4,753,293.16   |    | 8,922,241.87   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |            |               | 29,728,293.16  |    | 29,728,293.16  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 3,809,203.39   |       |        |            |               |                |    | 3,809,203.39   |
| 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                |               |        |     |    | 3,809,203.39   |       |        |            |               |                |    | 3,809,203.39   |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--------------------|--|--------------------|
| 付计入所有者权益的金额        |               |  |  |  | 39             |  |  |              |               |                    |  | 39                 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |                |  |  |              |               | -<br>24,975,000.00 |  | -<br>24,975,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |              |               | -<br>24,975,000.00 |  | -<br>24,975,000.00 |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  | 359,745.32   |               |                    |  | 359,745.32         |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  | 1,156,910.08 |               |                    |  | 1,156,910.08       |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  | 797,164.76   |               |                    |  | 797,164.76         |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |              |               |                    |  |                    |
| 四、本期期末余额           | 99,900,000.00 |  |  |  | 222,105,732.87 |  |  | 1,111,674.44 | 60,099,011.14 | 264,440,113.24     |  | 647,656,531.69     |

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

十堰市泰祥实业股份有限公司(以下简称“泰祥股份”、“本公司”或“公司”)系由股东王世斌和姜雪两位自然人共同发起,在原十堰市泰祥实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,公司统一社会信用代码为 91420300178856869P。公司基本情况如下:

2015 年 4 月 28 日,十堰市泰祥实业有限公司召开临时股东会议并通过如下决议:同意将十堰市泰祥实业有限公司按照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为十堰市泰祥实业股份有限公司。

2015 年 4 月 28 日,十堰市泰祥实业有限公司全体股东共同签署了《十堰市泰祥实业股份有限公司发起人协议》。根据发起人协议,以 2015 年 1 月 31 日的净资产整体变更为股份有限公司,总股本 4,500.00 万股。全部股份由十堰市泰祥实业有限公司原股东以原持股比例全额认购。

本公司按照十堰市泰祥实业有限公司截至 2015 年 1 月 31 日经审计的净资产 79,654,862.69 元折成股本总数 45,000,000.00 股,股票面值为每股人民币 1 元,股本 45,000,000.00 元。该事项业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具“京永验字(2015)第 21034 号”验资报告予以验证。

截至 2026 年 6 月 30 日止,公司注册资本为人民币 10,124.20 万元,股份总数 10,124.20 万股(每股面值 1 元),其中,有限售条件的股份总数 5,085.6397 万股;无限售条件的股份总数 5,038.5603 万股。公司法定代表人为王世斌。公司生产、办公地址及注册地为十堰经济开发区龙门工业园吉林路 258 号。

## (二) 业务性质及主要经营活动

本公司的经营范围为:汽车零部件加工、制造;铸造件生产、加工、销售;覆膜砂制造、销售;铸造用废沙回收再利用;砂芯生产、销售;货物进出口、技术进出口、进料加工、三来一补业务(法律、法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营);物业管理;房屋出租;汽车(不含九座以下乘用车)及配件经营、五金交电、普通机械、润滑油、文化用品、办公用品、日用百货销售;废旧物资回收(不含铁路器材)(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

## (三) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

### 1、本期合并财务报表范围

| 序号 | 公司名称          | 与本公司关系 |
|----|---------------|--------|
| 1  | 江苏宏马科技股份有限公司  | 子公司    |
| 2  | 苏州瑞仓新能源科技有限公司 | 子公司    |
| 3  | 江苏宏马汽车技术有限公司  | 二级子公司  |

## 2、本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### （一）、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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（2023 年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

#### （二）、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                         | 重要性标准                      |
|----------------------------|----------------------------|
| 金融资产、金融负债相关的重要性判断标准        | 单项金额超过 100 万元              |
| 重要的在建工程判断标准                | 单个项目预算大于总资产 5%或属于募投项目      |
| 重要的非全资子公司                  | 非全资子公司收入金额占总收入 $\geq 10\%$ |
| 重要或有事项/日后事项/其他重要事项的重要性判断标准 | 单项金额超过 100 万元              |
| 其他项目                       | 管理层根据公司所处的具体环境认为重要         |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相

关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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可变回报金额的，认定为控制。

### （2）合并财务报表编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）共同经营的会计处理

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其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

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外

变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

- 预期信用损失的计量预期信用损失

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项目             | 确定组合的依据                                                  | 计量预期信用损失的方法                                                     |
|----------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 应收票据——银行承兑汇票   | 本公司所持有的银行承兑汇票，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提信用减值损失                                             |
| 应收票据——商业承兑汇票   | 本公司所持有的商业承兑汇票                                            | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合                                                     | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

按账龄计提预期信用损失比例如下表：

| 账龄    | 应收账款计提比例 (%) |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00         |
| 1—2 年 | 20.00        |
| 2—3 年 | 50.00        |
| 3 年以上 | 100.00       |

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

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值

外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、应收票据

本公司应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 13、应收账款

本公司应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司其他应收款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、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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。

## （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 17、存货

### （1）存货分类：

本公司存货主要包括：原材料、辅助材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出存货的计价方法：

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

### （4）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销办法：

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

本账面价值不应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。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

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。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素

### （2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会

计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### （4）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注三、23 “长期资产减值”。

### （5）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

#### （1） 固定资产的确认条件

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。

## （2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## （3）固定资产后续计量及处置

### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### ②固定资产的后续支出

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

### ③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。

## （2） 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.50    |

|         |       |     |   |             |
|---------|-------|-----|---|-------------|
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3   | 5 | 31.67       |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4   | 5 | 23.75       |
| 其他设备    | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

无

## 25、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 2、借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、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

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，

以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的无形资产的摊销年限为：

| 类别    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 办公软件  | 3       |
| 商标    | 10      |

**（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

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

**30、长期资产减值**

当存在下列迹象的，表明长期资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明长期资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）、商誉等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

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。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。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真实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。

### 35、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②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；③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；④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；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）收入计量原则

①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。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

③合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### （3）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①国内销售：产品直接发至客户的，在客户验收合格、获得产品的控制权时公司确认销售收入；产品通过中转仓库发送给客户的，公司在收到客户签收的凭据，客户取得产品的控制权时确认收入的实现。

②国外销售：对以 FOB 方式进行交易的客户，公司按照合同约定的运输方式发运，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，公司完成合同履约义务，客户获得产品的控制权时公司确认收入；对以 FCA 方式进行交易的客户，公司将货物装运至客户指定的承运人，发票和装运提单同时提交给承运人，货物离场，产品在完成出口报关手续经海关放行并取得报关单和装运提单，此时公司完成合同履约义务，客户获得产品的控制权时公司确认收入。

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的情况

无

## 38、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### （2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当

转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

##### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

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

租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 经营租赁的会计处理

租金的处理：在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供的激励措施：提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用：本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧：对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额：本公司取得的与经营租赁有关的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。

经营租赁的变更：经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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) 融资租赁的会计处理方法 1) 初始计量

在租赁期开始日，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，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。2) 后续计量

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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 3) 租赁变更的会计处理

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：①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；②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。如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类

为经营租赁条件的，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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本年度公司重要会计政策未发生变更。

43、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                       | 税率        |
|---------|--------------------------------------------|-----------|
| 增值税     | 按应税营业收入乘以应税税率作为销项税额，减去按照税法规定允许抵扣的进项税额的差额计征 | 13%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 按应纳流转税额及免抵增值税额计征                           | 7%、5%     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                  | 15%、25%   |
| 教育费附加   | 按应纳流转税额及免抵增值税额计征                           | 3%        |
| 地方教育附加  | 按应纳流转税额及免抵增值税额计征                           | 2%        |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率  |
|---------------|--------|
| 本公司（母公司）      | 15.00% |
| 江苏宏马科技股份有限公司  | 15.00% |
| 江苏宏马汽车技术有限公司  | 25.00% |
| 苏州瑞仓新能源科技有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

(1) 2024年11月27日，本公司（母公司）通过高新技术企业重新认定，取得了湖北省科学技术厅、

湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202442001129）；2023年11月6日，江苏宏马科技股份有限公司通过高新技术企业重新认定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332005229），高新技术企业证书有效期为三年，公司享受按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021）13号，本公司（母公司）和子公司江苏宏马科技股份有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用享受发生额100%在税前加计扣除。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 30,894.53      | 33,358.95      |
| 银行存款   | 175,830,113.27 | 151,612,712.13 |
| 其他货币资金 | 12,153,440.41  | 53,395,724.87  |
| 合计     | 188,014,448.21 | 205,041,795.95 |

其他说明

其他货币资金分类明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 12,105,590.00 | 17,300,669.00 |
| 证券账户余额    | 47,850.41     | 36,095,055.87 |
| 合计        | 12,153,440.41 | 53,395,724.87 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 51,128,666.28 | 46,345,263.86 |
| 其中：                    |               |               |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 51,128,666.28 | 46,345,263.86 |
| 其中：  |               |               |
| 合计   | 51,128,666.28 | 46,345,263.86 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,090,873.80 | 620,823.00   |
| 商业承兑票据 | 0.00         | 1,510,500.00 |
| 合计     | 6,090,873.80 | 2,131,323.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |      |      |              | 期初余额         |         |           |       |              |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00         |         |      |      | 0.00         | 0.00         |         | 0.00      |       | 0.00         |
| 其中：            |              |         |      |      |              |              |         |           |       |              |
| 银行承兑汇票         | 0.00         |         |      |      | 0.00         | 0.00         |         |           |       | 0.00         |
| 商业承兑汇票         |              |         |      |      | 0.00         | 0.00         | 0.00%   | 0.00      | 0.00% | 0.00         |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 6,090,873.80 | 100.00% |      |      | 6,090,873.80 | 2,210,823.00 | 100.00% | 79,500.00 | 3.60% | 2,131,323.00 |
| 其              |              |         |      |      |              |              |         |           |       |              |

|            |                  |         |  |  |                  |                  |         |               |       |                  |
|------------|------------------|---------|--|--|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 中：         |                  |         |  |  |                  |                  |         |               |       |                  |
| 银行承<br>兑汇票 | 6,090,8<br>73.80 | 100.00% |  |  | 6,090,8<br>73.80 | 620,823<br>.00   |         |               |       | 620,823<br>.00   |
| 商业承<br>兑汇票 |                  |         |  |  |                  | 1,590,0<br>00.00 | 100.00% | 79,500.<br>00 | 5.00% | 1,510,5<br>00.00 |
| 合计         | 6,090,8<br>73.80 | 100.00% |  |  | 6,090,8<br>73.80 | 2,210,8<br>23.00 |         | 79,500.<br>00 | 3.60% | 2,131,3<br>23.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别          | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    |    | 期末余额 |
|-------------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
|             |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他 |      |
| 按信用风险特<br>征 | 79,500.00 |        | 79,500.00 |    |    | 0.00 |
| 合计          | 79,500.00 |        | 79,500.00 |    |    | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
|        | 0.00    |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联<br>交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-----------------|
|------|--------|------|------|---------|-----------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 129,922,873.16 | 133,907,015.15 |
| 1 至 2 年      | 456,862.96     | 53,620.93      |
| 2 至 3 年      | 135,411.25     | 226,558.74     |
| 3 年以上        | 1,958,512.22   | 1,978,512.22   |
| 3 至 4 年      | 0.00           | 0.00           |
| 4 至 5 年      | 1,665,417.77   | 1,685,417.77   |
| 5 年以上        | 293,094.45     | 293,094.45     |
| 合计           | 132,473,659.59 | 136,165,707.04 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 293,094.45     | 0.22%   | 293,094.45   | 100.00% |                | 293,094.45     | 0.22%   | 293,094.45   | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 132,180,565.14 | 99.78%  | 8,320,639.65 | 6.29%   | 123,859,925.49 | 135,872,612.59 | 99.78%  | 8,504,772.09 | 6.26%   | 127,367,840.50 |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 合计             | 132,473,659.59 | 100.00% | 8,613,734.10 | 6.50%   | 123,859,925.49 | 136,165,707.04 | 100.00% | 8,797,866.54 | 6.46%   | 127,367,840.50 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称                     | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |                  |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由             |
| 斯柯达汽车公司<br>(ŠkodaAutoa | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 | 100.00% | 子公司破产，款项收回的可能性较小 |

|        |              |              |              |              |  |  |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| . s. ) |              |              |              |              |  |  |
| 合计     | 293, 094. 45 | 293, 094. 45 | 293, 094. 45 | 293, 094. 45 |  |  |

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称      | 期末余额              |                 |          |
|---------|-------------------|-----------------|----------|
|         | 账面余额              | 坏账准备            | 计提比例     |
| 1 年以内   | 129, 922, 873. 16 | 6, 496, 143. 66 | 5. 00%   |
| 1 至 2 年 | 456, 862. 96      | 91, 372. 59     | 20. 00%  |
| 2 至 3 年 | 135, 411. 25      | 67, 705. 63     | 50. 00%  |
| 3 年以上   | 1, 665, 417. 77   | 1, 665, 417. 77 | 100. 00% |
| 合计      | 132, 180, 565. 14 | 8, 320, 639. 65 |          |

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额            | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额            |
|-----------|-----------------|--------|--------------|----|----|-----------------|
|           |                 | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |                 |
| 单项计提坏账准备  | 293, 094. 45    |        |              |    |    | 293, 094. 45    |
| 按组合计提坏账准备 | 8, 504, 772. 09 |        | 184, 132. 44 |    |    | 8, 320, 639. 65 |
| 合计        | 8, 797, 866. 54 |        | 184, 132. 44 |    |    | 8, 613, 734. 10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|--------|------|------|---------|---------|
|------|--------|------|------|---------|---------|

|  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

应收账款核销说明：

无

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| Volkswagen de México S.A. de C.V. | 20,915,941.97 |          | 20,915,941.97 | 15.79%               | 1,045,797.10          |
| 蒂森克虏伯动力部件（常州）有限公司                 | 15,110,561.98 |          | 15,110,561.98 | 11.40%               | 755,528.10            |
| AUDI HUNGARIA Zrt.                | 13,018,087.85 |          | 13,018,087.85 | 9.83%                | 650,904.39            |
| Volkswagen Slovakia, a.s.         | 8,734,635.97  |          | 8,734,635.97  | 6.59%                | 436,731.80            |
| 一汽旗新动力（长春）科技有限公司                  | 8,066,151.71  |          | 8,066,151.71  | 6.09%                | 403,307.59            |
| 合计                                | 65,845,379.48 |          | 65,845,379.48 | 49.70%               | 3,292,268.98          |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 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 |
|    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |      |      |      |      |      |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其  |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 中：  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 17,466,493.82 | 27,527,655.42 |
| 合计   | 17,466,493.82 | 27,527,655.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,330,254.06 | 1,176,226.13 |
| 合计    | 2,330,254.06 | 1,176,226.13 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

无

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

无

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 代扣代缴款项 | 560,656.56   | 617,693.49   |
| 备用金    | 257,000.00   | 19,700.00    |
| 应收退税款  |              | 598,202.56   |
| 押金及保证金 | 1,747,360.10 | 110,424.05   |
| 合计     | 2,565,016.66 | 1,346,020.10 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,412,147.87 | 1,219,943.30 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 1 至 2 年 | 48,391.99    | 21,600.00    |
| 3 年以上   | 104,476.80   | 104,476.80   |
| 3 至 4 年 | 2,700.00     | 2,700.00     |
| 5 年以上   | 101,776.80   | 101,776.80   |
| 合计      | 2,565,016.66 | 1,346,020.10 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-------|-------|----|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 账龄组合 | 169,793.97 | 64,968.63 |       |       |    | 234,762.60 |
| 合计   | 169,793.97 | 64,968.63 |       |       |    | 234,762.60 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------|----------|

|                 |           |              |       | 比例     |            |
|-----------------|-----------|--------------|-------|--------|------------|
| 浙江一诺浩永精密机械有限公司  | 保证金       | 1,578,923.01 | 1 年以内 | 61.56% | 78,946.15  |
| 社保              | 社保        | 328,641.02   | 1 年以内 | 12.81% | 16,432.05  |
| 代扣个人住房公积金       | 代扣个人住房公积金 | 232,015.54   | 1 年以内 | 9.05%  | 11,600.78  |
| 周朝龙             | 备用金       | 250,000.00   | 1 年以内 | 9.75%  | 12,500.00  |
| 太仓市娄城易居住房管理有限公司 | 押金        | 21,600.00    | 1 年以内 | 0.84%  | 1,080.00   |
| 合计              |           | 2,411,179.57 |       | 94.01% | 120,558.98 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 4,367,798.62 | 97.82% | 2,068,846.22 | 99.28% |
| 1 至 2 年 | 82,235.04    | 1.84%  | 15,000.00    | 0.72%  |
| 2 至 3 年 | 15,000.00    | 0.34%  |              |        |
| 合计      | 4,465,033.66 |        | 2,083,846.22 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄较长余额较大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 预付对象                | 期末余额（元）      | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|----|---------------------|--------------|--------------------|
| 1  | 友嘉欧美（上海）工业自动化系统有限公司 | 1,110,000.00 | 24.86%             |
| 2  | 国网江苏省电力有限公司太仓市供电分公司 | 740,599.80   | 16.59%             |
| 3  | 屹重（上海）精密模具有限公司      | 485,960.00   | 10.88%             |
| 4  | 苏州亲历机电科技有限公司        | 416,560.00   | 9.33%              |
| 5  | 茅箭区吴帆科技经营部          | 383,759.00   | 8.59%              |
|    | 合计                  | 3,136,878.80 | 70.25%             |

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 24,037,902.09 | 1,082,924.07              | 22,954,978.02 | 23,106,377.75 | 1,082,924.07              | 22,023,453.68 |
| 在产品    | 5,276,130.77  | 79,258.41                 | 5,196,872.36  | 5,164,294.35  | 79,258.41                 | 5,085,035.94  |
| 库存商品   | 19,657,463.93 | 1,259,598.49              | 18,397,865.44 | 24,092,728.36 | 1,259,598.49              | 22,833,129.87 |
| 发出商品   | 12,204,566.67 | 102,628.38                | 12,101,938.29 | 5,781,523.30  | 102,628.38                | 5,678,894.92  |
| 委托加工物资 | 665,255.40    |                           | 665,255.40    | 2,782.00      |                           | 2,782.00      |
| 合计     | 61,841,318.86 | 2,524,409.35              | 59,316,909.51 | 58,147,705.76 | 2,524,409.35              | 55,623,296.41 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 1,082,924.07 |        |    |        |    | 1,082,924.07 |
| 在产品  | 79,258.41    |        |    |        |    | 79,258.41    |
| 库存商品 | 1,259,598.49 |        |    |        |    | 1,259,598.49 |
| 发出商品 | 102,628.38   |        |    |        |    | 102,628.38   |
| 合计   | 2,524,409.35 |        |    |        |    | 2,524,409.35 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税  | 7,187,402.55 | 4,529,815.03 |
| 信用证利息摊销 | 163,583.52   | 331,770.34   |
| 大额存单利息  |              | 195,333.33   |
| 合计      | 7,350,986.07 | 5,056,918.70 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 湖北十堰农村商业银行股份有限公司 | 10,500,000.00 |               |               |                  |                  |           | 10,500,000.00 |                           |
| 合计               | 10,500,000.00 |               |               |                  |                  |           | 10,500,000.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

|     |
|-----|
| 其中： |
| 其中： |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账） | 减值准备期初 | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      |    | 期末余额（账） | 减值准备期末 |
|-------|---------|--------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------|--------|
|       |         |        | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |         |        |

|        | 面价<br>值) | 余额 |  |  | 确认<br>的投<br>资损<br>益 | 收益<br>调整 | 变动 | 现金<br>股利<br>或利<br>润 | 准备 |  | 面价<br>值) | 余额 |
|--------|----------|----|--|--|---------------------|----------|----|---------------------|----|--|----------|----|
| 一、合营企业 |          |    |  |  |                     |          |    |                     |    |  |          |    |
| 二、联营企业 |          |    |  |  |                     |          |    |                     |    |  |          |    |

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

无

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

无

其他说明

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 243,096,198.49 | 232,912,235.01 |
| 合计   | 243,096,198.49 | 232,912,235.01 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 办公及电子设备      | 工装及其他         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 103,243,441.41 | 368,493,173.05 | 4,203,795.09 | 4,187,464.20 | 47,577,407.81 | 527,705,281.56 |
| 2. 本期增加金额  |                | 25,966,129.07  | 126,902.66   | 246,188.23   | 6,259,098.75  | 32,598,318.71  |
| (1) 购置     |                | 6,700,461.61   | 126,902.66   | 246,188.23   | 3,753,369.59  | 10,826,922.09  |
| (2) 在建工程转入 |                | 19,265,667.46  |              |              | 2,505,729.16  | 21,771,396.62  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 189,522.00     | 4,216,506.67   |              | 138,464.72   | 283,189.36    | 4,827,682.75   |
| (1) 处置或报废  | 189,522.00     | 4,216,506.67   |              | 138,464.72   | 283,189.36    | 4,827,682.75   |
| 4. 期末余额    | 103,053,919.41 | 390,242,795.45 | 4,330,697.75 | 4,295,187.71 | 53,553,317.20 | 555,475,917.52 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 25,793,924.62  | 229,463,920.68 | 3,990,472.40 | 3,290,498.19 | 32,254,230.66 | 294,793,046.55 |
| 2. 本期增加金额  | 3,095,193.36   | 10,965,560.24  | 159,004.43   | 211,630.59   | 6,146,894.32  | 20,578,282.94  |
| (1)        | 3,095,193.36   | 10,965,560.24  | 159,004.43   | 211,630.59   | 6,146,894.32  | 20,578,282.94  |

|           |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
|-----------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| ）计提       |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
|           |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| 3. 本期减少金额 | 94, 523. 97      | 2, 554, 898. 45   |                 | 134, 671. 93    | 207, 516. 11     | 2, 991, 610. 46   |
| （1）处置或报废  | 94, 523. 97      | 2, 554, 898. 45   |                 | 134, 671. 93    | 207, 516. 11     | 2, 991, 610. 46   |
|           |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| 4. 期末余额   | 28, 794, 594. 01 | 237, 874, 582. 47 | 4, 149, 476. 83 | 3, 367, 456. 85 | 38, 193, 608. 87 | 312, 379, 719. 03 |
| 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）处置或报废  |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
|           |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| 4. 期末余额   |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| 四、账面价值    |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| 1. 期末账面价值 | 74, 259, 325. 40 | 152, 368, 212. 98 | 181, 220. 92    | 927, 730. 86    | 15, 359, 708. 33 | 243, 096, 198. 49 |
| 2. 期初账面价值 | 77, 559, 333. 20 | 140, 135, 163. 23 | 497, 873. 00    | 479, 556. 26    | 14, 240, 309. 32 | 232, 912, 235. 01 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 51,743,163.95 | 31,369,498.21 |
| 合计   | 51,743,163.95 | 31,369,498.21 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                   | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| MES 系统（泰祥）        | 392,424.61    |      | 392,424.61    | 132,743.36    |      | 132,743.36    |
| 泰祥股份自动化生产线工程      | 2,538,160.05  |      | 2,538,160.05  | 2,076,564.38  |      | 2,076,564.38  |
| 泰祥股份自动化升级改造（募投项目） | 18,321,639.13 |      | 18,321,639.13 | 10,816,195.44 |      | 10,816,195.44 |
| 宏马二期厂房            | 1,749,105.50  |      | 1,749,105.50  |               |      |               |
| 宏马科技自动化生产线工程      | 28,167,498.38 |      | 28,167,498.38 | 18,235,145.48 |      | 18,235,145.48 |
| 工装类资产（瑞仓）         | 51,327.43     |      | 51,327.43     | 108,849.55    |      | 108,849.55    |
| 在安装设备（瑞仓）         | 523,008.85    |      | 523,008.85    |               |      |               |
| 合计                | 51,743,163.95 |      | 51,743,163.95 | 31,369,498.21 |      | 31,369,498.21 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 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 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|-------------|----------|------|

|                                       |                        |                       |                       |                       |                       |                       |            |       |  | 额 |  |          |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------|--|---|--|----------|
| MES 系<br>统                            | 1,470<br>,000.<br>00   | 132,7<br>43.36        | 259,6<br>81.25        |                       |                       | 392,4<br>24.61        | 26.70<br>% | 26.70 |  |   |  | 其他       |
| 自动<br>化生<br>产线<br>工程                  | 40,00<br>0,000<br>.00  | 2,076<br>,564.<br>38  | 18,19<br>1,094<br>.54 | 17,70<br>3,325<br>.01 | 26,17<br>3.86         | 2,538<br>,160.<br>05  | 92.24<br>% | 92.24 |  |   |  | 其他       |
| 自动<br>化升<br>级改<br>造<br>(募<br>投项<br>目) | 108,4<br>69,80<br>0.00 | 10,81<br>6,195<br>.44 | 29,61<br>9,919<br>.09 | 143,2<br>34.52        | 21,97<br>1,240<br>.88 | 18,32<br>1,639<br>.13 | 70.19<br>% | 70.19 |  |   |  | 募集<br>资金 |
| 宏马<br>二期<br>厂房                        | 2,000<br>,000.<br>00   |                       | 1,749<br>,105.<br>50  |                       |                       | 1,749<br>,105.<br>50  | 87.46<br>% | 87.46 |  |   |  | 其他       |
| 宏马<br>科技<br>自动<br>化生<br>产线<br>工程      | 57,00<br>0,000<br>.00  | 18,23<br>5,145<br>.48 | 15,05<br>0,118<br>.64 | 5,075<br>,279.<br>57  | 42,48<br>6.17         | 28,16<br>7,498<br>.38 | 80.76<br>% | 80.76 |  |   |  | 其他       |
| 工装<br>类资<br>产                         | 500,0<br>00.00         | 108,8<br>49.55        |                       |                       | 57,52<br>2.12         | 51,32<br>7.43         | 21.77<br>% | 21.77 |  |   |  | 其他       |
| 在安<br>装设<br>备                         | 600,0<br>00.00         |                       | 523,0<br>08.85        |                       |                       | 523,0<br>08.85        | 87.17<br>% | 87.17 |  |   |  | 其他       |
| 合计                                    | 210,0<br>39,80<br>0.00 | 31,36<br>9,498<br>.21 | 65,39<br>2,927<br>.87 | 22,92<br>1,839<br>.10 | 22,09<br>7,423<br>.03 | 51,74<br>3,163<br>.95 |            |       |  |   |  |          |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        |  | 合计 |
|-----------|--|----|
| 一、账面原值    |  |    |
| 1. 期初余额   |  |    |
| 2. 本期增加金额 |  |    |
|           |  |    |
| 3. 本期减少金额 |  |    |
|           |  |    |
| 4. 期末余额   |  |    |
| 二、累计折旧    |  |    |
| 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   |  |    |
| 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 |  |  |
| 2. 期初账面价值 |  |  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 商标权          | 软件使用权        | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 63,756,355.83 |     |       | 8,954,800.00 | 6,000,206.20 | 78,711,362.03 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |              | 1,150,442.48 | 1,150,442.48  |
| (1) 购置     |               |     |       |              |              |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |              |               |
|            |               |     |       |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |              |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |              |               |
|            |               |     |       |              |              |               |
| 4. 期末余额    | 63,756,355.83 |     |       | 8,954,800.00 | 7,150,648.68 | 79,861,804.51 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 4,612,435.31  |     |       | 2,408,013.45 | 2,866,924.60 | 9,887,373.36  |
| 2. 本期增加金额  | 727,417.03    |     |       | 451,502.51   | 651,568.15   | 1,830,487.69  |

|           |               |  |  |              |              |               |
|-----------|---------------|--|--|--------------|--------------|---------------|
| (1)<br>计提 | 727,417.03    |  |  | 451,502.51   | 651,568.15   | 1,830,487.69  |
|           |               |  |  |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |              |              |               |
| (1)<br>处置 |               |  |  |              |              |               |
|           |               |  |  |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 5,339,852.34  |  |  | 2,859,515.96 | 3,518,492.75 | 11,717,861.05 |
| 三、减值准备    |               |  |  |              |              |               |
| 1. 期初余额   |               |  |  |              |              |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |              |              |               |
| (1)<br>计提 |               |  |  |              |              |               |
|           |               |  |  |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |              |              |               |
| (1)<br>处置 |               |  |  |              |              |               |
|           |               |  |  |              |              |               |
| 4. 期末余额   |               |  |  |              |              |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |              |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 58,416,503.49 |  |  | 6,095,284.04 | 3,632,155.93 | 68,143,943.46 |
| 2. 期初账面价值 | 59,143,920.52 |  |  | 6,546,786.55 | 3,133,281.60 | 68,823,988.67 |

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 江苏宏马科技股份有限公司    | 8,498,361.62 |         |  |      |  | 8,498,361.62 |
| 合计              | 8,498,361.62 |         |  |      |  | 8,498,361.62 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称      | 所属资产组或组合的构成及依据     | 所属经营分部及依据    | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|--------------------|--------------|-------------|
| 宏马科技资产组 | 固定资产、在建工程、无形资产以及商誉 | 江苏宏马科技股份有限公司 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

无

(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

无

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

无

(5) 业绩承诺完成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

无

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额   | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| 车间装修 | 2,061,159.14  | 325,178.00   | 384,192.87   |          | 2,002,144.27  |
| 模具   | 10,079,710.84 | 4,227,654.84 | 2,889,279.68 | 4,786.34 | 11,413,299.66 |
| 吸塑包装 | 761,110.69    | 219,840.70   | 258,265.65   |          | 722,685.74    |
| 其他   | 1,753,916.97  | 344,222.00   | 424,880.69   |          | 1,673,258.28  |
| 合计   | 14,655,897.64 | 5,116,895.54 | 3,956,618.89 | 4,786.34 | 15,811,387.95 |

其他说明

无

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

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 信用减值准备 | 2,824,753.43  | 423,713.01   | 3,056,024.89  | 458,403.73   |
| 股份支付   | 4,673,101.24  | 700,965.19   | 11,550,668.53 | 1,732,600.28 |
| 税款抵减   | 2,222,652.10  | 333,397.82   | 2,252,486.33  | 337,872.95   |
| 递延收益   | 10,817,365.29 | 1,622,604.79 | 7,043,884.03  | 1,056,582.60 |
| 合计     | 20,537,872.06 | 3,080,680.81 | 23,903,063.78 | 3,585,459.56 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 32,466,828.30 | 4,870,024.24 | 48,773,383.07 | 7,316,007.46 |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 131,133.27    | 19,670.00    | 343,777.09    | 51,566.56    |
| 合计              | 32,597,961.57 | 4,889,694.24 | 49,117,160.16 | 7,367,574.02 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 3,080,680.81      |                  | 3,585,459.56      |
| 递延所得税负债 |                  | 4,889,694.24      |                  | 7,367,574.02      |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 14,792,195.92 | 13,056,574.17 |
| 信用减值准备 | 888,842.90    | 898,670.34    |
| 存货减值准备 | 378,661.40    | 378,661.40    |
| 股份支付   | 513,167.09    | 1,082,350.74  |
| 合计     | 16,572,867.31 | 15,416,256.65 |

## (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

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2031 | 18,221,584.66 | 18,221,584.66 |    |
| 2032 | 40,589,454.91 | 40,589,454.91 |    |
| 2033 | 19,119,731.34 | 19,119,731.34 |    |
| 2034 | 9,113,056.90  | 11,927,341.56 |    |
| 2035 | -             | -             |    |
| 2036 | 2,991,510.36  | -             |    |
| 合计   | 90,035,338.17 | 89,858,112.47 |    |

其他说明

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合同取得成本  | 1,916,167.00  |      | 1,916,167.00  | 1,176,327.00  |      | 1,176,327.00  |
| 购建长期资产款 | 33,200,971.38 |      | 33,200,971.38 | 45,709,591.13 |      | 45,709,591.13 |
| 合计      | 35,117,138.38 |      | 35,117,138.38 | 46,885,918.13 |      | 46,885,918.13 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 |      | 521,076.99    |      |      |      | 2,100,000.00  |      | 冻结        |
| 固定资产 |      | 12,590,864.21 |      |      |      | 21,675,322.59 |      | 抵押        |
| 无形资产 |      | 5,587,298.18  |      |      |      | 15,504,927.72 |      | 抵押        |
| 货币资金 |      | 10,000,000.00 |      |      |      | 15,000,000.00 |      | 大额定期存单    |
| 货币资金 |      | 12,105,590.00 |      |      |      | 17,300,669.00 |      | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计   |      | 40,804,829.38 |      |      |      | 71,580,919.31 |      |           |

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |

其中：

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

| 种类        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 其中：银行承兑票据 | 12,105,590.00 | 17,300,669.00 |
| 信用证       | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计        | 42,105,590.00 | 47,300,669.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 89,668,120.95 | 72,256,631.73 |
| 1 至 2 年 | 3,392,607.89  | 7,169,876.94  |
| 2 至 3 年 | 1,084,678.59  | 2,618,844.40  |
| 3 年以上   | 3,888,522.20  | 2,146,773.82  |
| 合计      | 98,033,929.63 | 84,192,126.89 |

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 上海浩勇精密机械有限公司 | 2,867,792.20 | 夹具尾款      |
| 友嘉国际数控机床有限公司 | 2,439,774.34 |           |
| 合计           | 5,307,566.54 |           |

其他说明：

无

**37、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 618,941.97 | 388,478.49 |
| 合计    | 618,941.97 | 388,478.49 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 保证金    | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 代收代付款项 | 45,686.79  | 7,433.79   |
| 待支付费用  | 222,082.62 |            |
| 其他     | 151,172.56 | 181,044.70 |
| 合计     | 618,941.97 | 388,478.49 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 1 年以内 | 83,444.43 | 63,809.52 |
| 合计    | 83,444.43 | 63,809.52 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额      |
|----|--------------|-----------|
| 货款 | 4,576,455.07 | 51,171.14 |
| 合计 | 4,576,455.07 | 51,171.14 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 10,377,243.25 | 42,411,013.44 | 45,781,884.36 | 7,006,372.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 3,068,698.25  | 3,068,698.25  |              |
| 三、辞退福利         |               | 57,000.00     | 57,000.00     |              |
| 合计             | 10,377,243.25 | 45,536,711.69 | 48,907,582.61 | 7,006,372.33 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|               |               |               |               |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,761,404.12  | 36,224,200.28 | 39,197,161.82 | 6,788,442.58 |
| 2、职工福利费       | 437,915.04    | 2,819,567.91  | 3,174,931.06  | 82,551.89    |
| 3、社会保险费       |               | 1,753,382.28  | 1,753,382.28  |              |
| 其中：医疗保险费      |               | 1,506,652.00  | 1,506,652.00  |              |
| 工伤保险费         |               | 246,730.28    | 246,730.28    |              |
| 4、住房公积金       |               | 1,323,334.00  | 1,323,334.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 177,924.09    | 290,528.97    | 333,075.20    | 135,377.86   |
| 合计            | 10,377,243.25 | 42,411,013.44 | 45,781,884.36 | 7,006,372.33 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,958,388.80 | 2,958,388.80 |      |
| 2、失业保险费  |      | 110,309.45   | 110,309.45   |      |
| 合计       |      | 3,068,698.25 | 3,068,698.25 |      |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 208,595.44   | 1,346,726.24 |
| 企业所得税   | 490,617.70   | 2,990,761.35 |
| 个人所得税   | 155,225.29   | 278,289.26   |
| 城市维护建设税 | 103,490.72   | 135,844.72   |
| 城镇土地使用税 | 154,831.19   | 61,946.99    |
| 教育费附加   | 47,470.30    | 69,897.02    |
| 地方教育费附加 | 31,646.88    | 46,598.02    |
| 房产税     | 253,736.78   | 166,679.57   |
| 印花税     | 67,642.32    | 74,721.98    |
| 环境保护税   | 3,522.81     | 4,137.20     |
| 合计      | 1,516,779.43 | 5,175,602.35 |

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 分期还本的长期借款本金及利息 | 10,008,472.22 | 15,012,708.33 |
| 合计             | 10,008,472.22 | 15,012,708.33 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的承兑汇票继续涉入负债 | 6,090,873.80 | 1,216,014.00 |
| 待转销项税额           | 411.28       | 5,903.90     |
| 合计               | 6,091,285.08 | 1,221,917.90 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 应付利息 | 37,361.11     | 59,305.56     |
| 合计   | 50,037,361.11 | 70,059,305.56 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 8,051,432.43 | 4,200,000.00 | 526,322.53 | 11,725,109.90 | 财政拨款 |
| 合计   | 8,051,432.43 | 4,200,000.00 | 526,322.53 | 11,725,109.90 |      |

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-）  |    |       |    |              | 期末余额           |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|--------------|----------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |                |
| 股份总数 | 99,900,000.00 | 1,342,000.00 |    |       |    | 1,342,000.00 | 101,242,000.00 |

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|          | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 具 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 210,368,636.68 | 30,238,573.54 |               | 240,607,210.22 |
| 其他资本公积     | 26,203,340.15  | 8,897,548.20  | 19,569,673.54 | 15,531,214.81  |
| 合计         | 236,571,976.83 | 39,136,121.74 | 19,569,673.54 | 256,138,425.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,235,192.61 | 2,412,913.10 | 2,277,597.96 | 1,370,507.75 |
| 合计    | 1,235,192.61 | 2,412,913.10 | 2,277,597.96 | 1,370,507.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 65,774,806.35 |      |      | 65,774,806.35 |
| 合计     | 65,774,806.35 |      |      | 65,774,806.35 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 235,014,620.63 | 211,995,235.50 |
| 调整后期初未分配利润        | 235,014,620.63 | 211,995,235.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,264,844.08  | 53,670,180.34  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 5,675,795.21   |
| 应付普通股股利           | 14,985,000.53  | 24,975,000.00  |
| 期末未分配利润           | 233,294,464.18 | 235,014,620.63 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 213,830,333.93 | 161,876,700.38 | 214,096,262.95 | 155,734,424.12 |
| 其他业务 | 5,192,652.50   | 3,564,323.36   | 4,947,750.26   | 2,820,076.79   |
| 合计   | 219,022,986.43 | 165,441,023.74 | 219,044,013.21 | 158,554,500.91 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型 | 219,022,986.43 | 165,441,023.74 |      |      |      |      | 219,022,986.43 | 165,441,023.74 |
| 其中：  |                |                |      |      |      |      |                |                |

|                                 |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 主轴承盖                            | 61,791,75<br>5.51  | 27,936,05<br>4.56  |  |  |  |  | 61,791,75<br>5.51  | 27,936,05<br>4.56  |
| 差速器壳                            | 32,853,93<br>7.60  | 20,062,23<br>1.98  |  |  |  |  | 32,853,93<br>7.60  | 20,062,23<br>1.98  |
| 支架                              | 24,305.78          | 320,410.9<br>1     |  |  |  |  | 24,305.78          | 320,410.9<br>1     |
| 铝铸件制<br>品                       | 119,160,3<br>35.04 | 113,558,0<br>02.93 |  |  |  |  | 119,160,3<br>35.04 | 113,558,0<br>02.93 |
| 其他收入                            | 5,192,652<br>.50   | 3,564,323<br>.36   |  |  |  |  | 5,192,652<br>.50   | 3,564,323<br>.36   |
| 按经营地<br>区分类                     | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |  |  |  |  | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 国内                              | 113,591,4<br>83.89 | 101,722,0<br>64.02 |  |  |  |  | 113,591,4<br>83.89 | 101,722,0<br>64.02 |
| 国外                              | 105,431,5<br>02.54 | 63,718,95<br>9.72  |  |  |  |  | 105,431,5<br>02.54 | 63,718,95<br>9.72  |
| 市场或客<br>户类型                     |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
|                                 |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 合同类型                            |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
|                                 |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类              | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |  |  |  |  | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 在某一时<br>点转<br>让——产<br>品销售收<br>入 | 218,844,1<br>45.16 | 165,262,1<br>82.47 |  |  |  |  | 218,844,1<br>45.16 | 165,262,1<br>82.47 |
| 在某一时<br>段转<br>让——房<br>租收入       | 178,841.2<br>7     | 178,841.2<br>7     |  |  |  |  | 178,841.2<br>7     | 178,841.2<br>7     |
| 按合同期<br>限分类                     |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
|                                 |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 按销售渠<br>道分类                     |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 其中：                             |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
|                                 |                    |                    |  |  |  |  |                    |                    |
| 合计                              | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |  |  |  |  | 219,022,9<br>86.43 | 165,441,0<br>23.74 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 464,022.47   | 576,261.47   |
| 教育费附加   | 218,017.84   | 272,538.00   |
| 房产税     | 531,324.18   | 340,328.48   |
| 土地使用税   | 309,662.38   | 103,232.48   |
| 印花税     | 157,978.69   | 145,677.98   |
| 地方教育费附加 | 145,345.23   | 181,692.00   |
| 环境保护税   | 7,045.80     | 9,104.47     |
| 车船税     | 840.00       |              |
| 合计      | 1,834,236.59 | 1,628,834.88 |

其他说明：

无

63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 15,678,974.57 | 13,149,915.52 |
| 折旧摊销费用 | 3,215,637.59  | 2,574,366.18  |
| 办公费    | 910,591.30    | 1,020,271.12  |
| 差旅费    | 135,347.57    | 371,366.97    |
| 业务招待费  | 575,785.03    | 829,456.32    |
| 中介咨询费  | 693,963.25    | 1,024,569.09  |
| 董事会费   | 211,648.92    | 294,998.00    |
| 水电费    | 112,133.94    | 97,306.81     |
| 维修维护费  | 561,107.79    | 545,584.30    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 安保保洁费用 | 277,099.74    | 269,526.41    |
| 残保金    |               | 268,529.88    |
| 安全生产费  | 735,952.39    | 572,661.75    |
| 报废损失   | 115,231.67    | 213,326.54    |
| 其他费用   | 52,839.00     | 4,646.55      |
| 合计     | 23,276,312.76 | 21,236,525.44 |

其他说明

无

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 537,436.51   |              |
| 市场开发费 | 440,435.04   | 611,671.42   |
| 差旅费   | 448,599.58   | 165,485.30   |
| 质量损失  | 242,765.59   | 351,009.72   |
| 业务招待费 | 149,682.95   | 56,854.24    |
| 仓储费   | 35,948.71    | 26,781.88    |
| 折旧费   | 567.60       | 2,093.05     |
| 其他费用  | 27,520.98    | 51,584.42    |
| 合计    | 1,882,956.96 | 1,265,480.03 |

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬       | 9,352,796.72  | 7,333,908.22  |
| 材料消耗       | 1,541,453.86  | 2,235,328.80  |
| 设计及检验费     | 263,130.23    | 248,449.41    |
| 设备运行维护费    | 498,217.61    | 487,808.10    |
| 折旧费        | 1,264,298.41  | 897,161.70    |
| 研发燃料及动力    | 530,736.18    | 573,737.52    |
| 模具装备开发及制造费 | 10,884.95     | 194,208.85    |
| 其他费用       | 87,059.02     | 824,755.21    |
| 合计         | 13,548,576.98 | 12,795,357.81 |

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出    | 1,548,836.26 | 1,853,750.07 |
| 其中：利息支出 | 1,548,836.26 | 1,853,750.07 |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 减：利息收入 | 223,757.96   | 270,714.03    |
| 加：汇兑损失 | 3,293,768.63 |               |
| 减：汇兑收益 | 563,777.66   | 4,108,760.45  |
| 加：手续费  | 40,410.49    | 51,893.70     |
| 合计     | 4,095,479.76 | -2,473,830.71 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 100,300.00   | 737,550.00   |
| 个税扣缴税款手续费 | 51,202.94    | 43,979.19    |
| 增值税加计抵减   | 647,241.63   | 671,320.61   |
| 递延收益摊销    | 526,322.51   | 229,803.79   |
| 合计        | 1,325,067.08 | 1,682,653.59 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 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              | 731,164.39 | 2,582,922.05 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 731,164.39 | 2,582,922.05 |
| 合计                   | 731,164.39 | 2,582,922.05 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------|------------|------------|
| 出售理财产品取得的投资收益 | 662,500.56 | 308,888.05 |
| 权益工具分红取得投资收益  |            | 470,925.00 |
| 合计            | 662,500.56 | 779,813.05 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------|------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 79,500.00  | 160,000.00    |
| 应收账款坏账损失  | 184,132.44 | -1,872,282.60 |
| 其他应收款坏账损失 | -64,968.63 | -76,613.02    |
| 合计        | 198,663.81 | -1,788,895.62 |

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额     |
|-----------|-------|-----------|
| 非流动资产出售   |       | 64,109.07 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 420,000.00   |            | 420,000.00        |
| 废料销售 | 1,826,127.39 | 588,002.43 | 1,826,127.39      |
| 其他   | 11,082.33    |            | 11,082.33         |
| 合计   | 2,257,209.72 | 588,002.43 | 2,257,209.72      |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 滞纳金         | 1.27       | 1,757.66   | 1.27              |
| 非流动资产毁损报废损失 | 227,820.15 | 381,595.28 | 227,820.15        |
| 工伤补偿        | 355,267.34 | 159,562.28 | 355,267.34        |
| 合计          | 583,088.76 | 542,915.22 | 583,088.76        |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,538,339.72  | 4,615,042.35 |
| 递延所得税费用 | -1,941,204.47 | -442,570.18  |
| 合计      | 597,135.25    | 4,172,472.17 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 13,535,916.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,030,387.47  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 66,543.45     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 43,528.08     |
| 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 | -936,624.01   |
| 研发费用加计扣除                       | -606,699.74   |
| 所得税费用                          | 597,135.25    |

其他说明：

无

77、其他综合收益

不适用

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

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 利息收入      | 216,740.53 | 270,714.03 |
| 政府补助及上市奖励 | 60,000.00  | 737,550.00 |
| 返还个税手续费   | 49,495.19  | 43,979.19  |
| 员工借支款归还   | 363,914.00 | 150,000.00 |
| 押金返还      |            |            |
| 废料及其他销售   | 874,227.25 | 302,849.86 |
| 中登退个税     |            | 316,226.34 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金转回 |              | 29,800.00    |
| 其他    | 6,814.36     | 187,693.75   |
| 合计    | 1,571,191.33 | 2,038,813.17 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 付现费用    | 6,473,614.11 | 5,931,623.00  |
| 工伤补偿    | 53,369.74    | 145,000.00    |
| 员工借支款归还 | 363,914.00   | 650,000.00    |
| 支付承兑保证金 | 2,083,421.49 | 5,005,352.50  |
| 滞纳金支出   | 1.27         | 1,757.66      |
| 其他      |              |               |
| 合计      | 8,974,320.61 | 11,733,733.16 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目           | 期初余额          | 本期增加 |               | 本期减少          |       | 期末余额          |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|-------|---------------|
|              |               | 现金变动 | 非现金变动         | 现金变动          | 非现金变动 |               |
| 应付股利         |               |      | 14,985,000.53 | 14,985,000.53 |       |               |
| 长期借款（含一年内到期） | 85,072,013.89 |      | 1,548,836.26  | 26,575,016.82 |       | 60,045,833.33 |
| 合计           | 85,072,013.89 |      | 16,533,836.79 | 41,560,017.35 |       | 60,045,833.33 |

#### （4）以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

（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

## 79、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     |               |               |
| 净利润                     | 12,938,781.19 | 25,230,362.03 |
| 加：资产减值准备                |               |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,578,282.94 | 18,832,916.61 |
| 使用权资产折旧                 |               |               |
| 无形资产摊销                  | 1,830,487.69  | 1,136,463.56  |
| 长期待摊费用摊销                | 3,956,618.89  | 3,268,929.65  |
| 处置固定资产、无形资产和其           | 0.00          | -64,109.07    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 他长期资产的损失（收益以“—”号填列）   |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）   | 227,820.15     | 381,595.28     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）   | -731,164.39    | -2,582,922.05  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）       | 4,735,988.97   | 1,191,826.39   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）       | -662,500.56    | -779,813.05    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | 504,778.75     | 175,510.34     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -2,477,879.78  | -618,080.52    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -3,693,613.10  | 2,169,625.86   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 13,656,703.34  | -31,622,455.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -8,799,876.38  | -4,126,576.48  |
| 其他                    | -198,663.81    | 1,788,895.62   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 41,865,763.90  | 14,382,168.76  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                |
| 现金的期末余额               | 165,387,781.22 | 142,735,950.01 |
| 减：现金的期初余额             | 170,641,126.95 | 205,541,118.52 |
| 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          | -5,253,345.73  | -62,805,168.51 |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 165,387,781.22 | 172,053,906.52 |
| 其中：库存现金        | 30,894.53      | 33,358.95      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 165,309,036.28 | 134,512,712.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 47,850.41      | 36,095,055.87  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 165,387,781.22 | 172,053,906.52 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 9,909.77     | 6.8109 | 67,494.46     |
| 欧元    | 232,219.05   | 7.7671 | 1,803,668.58  |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 4,358,317.07 | 6.8109 | 29,684,061.19 |
| 欧元    | 2,877,508.29 | 7.7671 | 22,349,894.65 |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：欧元 | 89,464.63    | 7.7671 | 694,880.72    |

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

□适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

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

单位：元

| 项目       | 销售损益       | 融资收益 | 未纳入租赁投资净额的可变<br>租赁付款额相关的收入 |
|----------|------------|------|----------------------------|
| 房屋及建筑物出租 | 178,841.27 |      |                            |
| 合计       | 178,841.27 |      |                            |

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(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

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资薪酬       | 9,352,796.72  | 7,333,908.22  |
| 材料消耗       | 1,541,453.86  | 2,235,328.80  |
| 设计及检验费     | 263,130.23    | 248,449.41    |
| 设备运行维护费    | 498,217.61    | 487,808.10    |
| 折旧费        | 1,264,298.41  | 897,161.70    |
| 研发燃料及动力    | 530,736.18    | 573,737.52    |
| 模具装备开发及制造费 | 10,884.95     | 194,208.85    |
| 其他费用       | 87,059.02     | 824,755.21    |
| 合计         | 13,548,576.98 | 12,795,357.81 |
| 其中：费用化研发支出 | 13,548,576.98 | 12,795,357.81 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的公允价值    |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  |
| --或有对价的公允价值     |  |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

☐是 ☒否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

无

6、其他

无

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

单位：元

| 子公司名称         | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|---------------|---------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|               |               |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 江苏宏马科技股份有限公司  | 70,728,000.00 | 太仓    | 太仓  | 生产制造 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏宏马汽车技术有限公司  | 10,000,000.00 | 太仓    | 太仓  | 贸易   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州瑞仓新能源科技有限公司 | 35,000,000.00 | 太仓    | 太仓  | 生产制造 | 51.00%  |         | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 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 |

单位：元

| 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 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(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

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                          | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 流动资产                     |            |            |
| 其中：现金和现金等价物              |            |            |
| 非流动资产                    |            |            |
| 资产合计                     |            |            |
| 流动负债                     |            |            |
| 非流动负债                    |            |            |
| 负债合计                     |            |            |
| 少数股东权益                   |            |            |
| 归属于母公司股东权益               |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额            |            |            |
| 调整事项                     |            |            |
| --商誉                     |            |            |
| --内部交易未实现利润              |            |            |
| --其他                     |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值           |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的<br>公允价值 |            |            |
| 营业收入                     |            |            |
| 财务费用                     |            |            |
| 所得税费用                    |            |            |
| 净利润                      |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 终止经营的净利润        |  |  |
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 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                 |            |            |
|                      |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |            |            |

其他说明

无

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

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

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 8,051,432.43 | 4,200,000.00 |             | 526,322.53 |        | 11,725,109.90 | 与资产相关    |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目                      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------------------|------------|------------|
| 增值税加计抵减                   | 647,241.63 | 671,320.61 |
| 2020 年度智能化改造项目补贴          | 75,643.69  | 75,643.69  |
| 2019 年度推动工业中高端迈进奖励        | 8,390.58   | 8,390.58   |
| 2020 年度推动经济向中高端迈进政策项目资金   | 5,810.34   | 5,810.34   |
| 2018 年智能制造和企业转型升级奖励       | 3,893.28   | 3,893.28   |
| 2018 年智能制造和转型升级           | 2,632.02   | 2,632.02   |
| 2019 年省级技术改造综合奖补          | 1,173.84   | 1,173.84   |
| 2019 年智能制造项目              | 1,135.08   | 1,135.08   |
| 2020 年省级工业企业技术改造奖励        | 1,124.94   | 1,124.94   |
| 新能源汽车差速器壳体铸造、机加工数字化改造项目补贴 | 299,200.06 |            |
| 2025 年第二批省级制造业高质量发展专项资金   | 71,462.34  |            |
| 2024 年十堰市第三批试点企业数字化改造项目   | 55,856.34  |            |
| 2021 年科技奖励                | 50,000.00  |            |

|                                         |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| 招聘使用四类人员抵减增值税                           | 40,300.00    |              |
| 返还项目施工图设计审查费                            | 5,500.00     |              |
| 稳岗补贴                                    | 4,500.00     |              |
| 新能源汽车差速器壳体铸造、机加工数字化改造项目补贴               |              | 130,000.02   |
| 2024 年十堰市第三批试点企业数字化改造项目                 |              | 400,000.00   |
| 技术创新奖励款                                 |              | 10,000.00    |
| 安全生产表彰奖                                 |              | 10,000.00    |
| 2023 年省级制造业单项冠军示范奖励及 2022 年省级两化融合试点示范奖励 |              | 150,000.00   |
| 2022 及 2023 年出口创汇奖励                     |              | 110,800.00   |
| 双凤政府工业领域四项政策奖补                          |              | 56,750.00    |
| 合计                                      | 1,273,864.14 | 1,638,674.40 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值        |            |               |               |
|---------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                           | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量               | --            | --         | --            | --            |
| （一）交易性金融资产                | 51,128,666.28 |            |               | 51,128,666.28 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 51,128,666.28 |            |               | 51,128,666.28 |
| （二）其他权益工具投资               |               |            | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| （三）应收款项融资                 |               |            | 17,466,493.82 | 17,466,493.82 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 51,128,666.28 |            | 27,966,493.82 | 79,095,160.10 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --            | --         | --            | --            |

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

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目为对十堰市农村商业银行股份有限公司的股权投资，无活跃交易市场，无法通过公开信息获取公允价值，且十堰农商行的经营环境、经营情况和财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

对于持有的其他权益工具投资，因其不在活跃市场上交易，且被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值进行计量。

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

公司本期内不存在以公允价值计量的资产和负债发生转换的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司本期内不存在估值技术变更的情况。

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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、应付款项及应付票据等，期末的账面价值接近公允价值。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王世斌。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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十。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系   |
|------------------|---------------|
| 何华强              | 董事、常务副总经理     |
| 蒋在春              | 副总经理          |
| 张辉权              | 董事、副总经理       |
| 高杰               | 独立董事          |
| 车桂娟              | 独立董事          |
| 王奎               | 财务总监          |
| 王世虎              | 实际控制人的哥哥、公司职员 |
| 王世凤              | 实际控制人的姐姐、公司职员 |
| 十堰众远股权投资中心（有限合伙） | 股东            |

其他说明

无

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额<br>度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|
|-----|--------|-------|---------|--------------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,852,650.95 | 2,163,179.04 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象<br>类别 | 本期授予 |    | 本期行权  |          | 本期解锁  |          | 本期失效 |    |
|------------|------|----|-------|----------|-------|----------|------|----|
|            | 数量   | 金额 | 数量    | 金额       | 数量    | 金额       | 数量   | 金额 |
|            |      |    | 134.2 | 1,201.09 | 134.2 | 1,201.09 |      |    |
| 合计         |      |    | 134.2 | 1,201.09 | 134.2 | 1,201.09 |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 选择估值模型计算公允价值     |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 历史波动率、无风险收益率、股息率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按实际行权数量确定        |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 35,100,888.35    |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 8,897,548.20     |

其他说明

2025 年 4 月 15 日，公司召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。同日，公司召开第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2025 年 5 月 12 日，公司召开了 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授权日、在符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票所需的全部事宜。

2025 年 5 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案。同日，公司召开第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》等相关议案。

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别         | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、高级管理人员、核心员工 | 8,897,548.20 |              |
| 合计             | 8,897,548.20 |              |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 50,080,714.03 | 54,907,142.52 |
| 3 年以上        | 293,094.45    | 293,094.45    |
| 5 年以上        | 293,094.45    | 293,094.45    |
| 合计           | 50,373,808.48 | 55,200,236.97 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |         |               | 期初余额          |         |              |         |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 293,094.45    | 0.58%   | 293,094.45   | 100.00% |               | 293,094.45    | 0.53%   | 293,094.45   | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 50,080,714.03 | 99.42%  | 2,504,035.70 | 5.00%   | 47,576,678.33 | 54,907,142.52 | 99.47%  | 2,745,357.13 | 5.00%   | 52,161,785.39 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 合计             | 50,373,808.48 | 100.00% | 2,797,130.15 | 5.55%   | 47,576,678.33 | 55,200,236.97 | 100.00% | 3,038,451.58 | 5.50%   | 52,161,785.39 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称                       | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |                  |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------------|
|                          | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由             |
| 斯柯达汽车公司（Škoda Auto a.s.） | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 | 100.00% | 子公司破产，款项收回的可能性较小 |
| 合计                       | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 | 293,094.45 |         |                  |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称    | 期末余额          |              |       |
|-------|---------------|--------------|-------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内 | 50,080,714.03 | 2,504,035.70 | 5.00% |
| 合计    | 50,080,714.03 | 2,504,035.70 |       |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额         | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额         |
|---------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
|         |              | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提   | 293,094.45   |        |            |    |    | 293,094.45   |
| 按信用风险特征 | 2,745,357.13 |        | 241,321.43 |    |    | 2,504,035.70 |
| 合计      | 3,038,451.58 |        | 241,321.43 |    |    | 2,797,130.15 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

无

**（4） 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| Volkswagen Slovakia, a.s.                                   | 8,734,635.97  |          | 8,734,635.97  | 17.34%               | 436,731.80            |
| AUDI HUNGARIA Zrt.                                          | 7,842,158.35  |          | 7,842,158.35  | 15.57%               | 392,107.92            |
| Volkswagen do Brasil Industria de Veículos Automotores LTDA | 6,403,272.06  |          | 6,403,272.06  | 12.71%               | 320,163.60            |
| Volkswagen de México S.A. de C.V.                           | 5,212,242.85  |          | 5,212,242.85  | 10.35%               | 260,612.14            |
| Skoda Auto a.s.                                             | 5,104,155.61  |          | 5,104,155.61  | 10.13%               | 533,647.51            |
| 合计                                                          | 33,296,464.84 |          | 33,296,464.84 | 66.10%               | 1,943,262.97          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 315,075.34     | 819,780.81     |
| 其他应收款 | 120,676,342.28 | 130,314,892.84 |
| 合计    | 120,991,417.62 | 131,134,673.65 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 借款给子公司 | 315,075.34 | 819,780.81 |
| 合计     | 315,075.34 | 819,780.81 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

无

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

无

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 借款给子公司 | 120,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 代扣代缴款项 | 445,965.56     | 331,466.15     |
| 备用金    | 257,000.00     |                |
| 应收退税款  |                |                |
| 押金及保证金 | 1,000.00       | 1,000.00       |
| 合计     | 120,703,965.56 | 130,332,466.15 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 532,465.58     | 130,331,466.15 |
| 1 至 2 年      | 120,170,499.98 |                |
| 3 年以上        | 1,000.00       | 1,000.00       |
| 5 年以上        | 1,000.00       | 1,000.00       |
| 合计           | 120,703,965.56 | 130,332,466.15 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |    | 期末余额      |
|------|-----------|-----------|-------|-------|----|-----------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |           |
| 账龄组合 | 17,573.31 | 10,049.97 |       |       |    | 27,623.28 |
| 合计   | 17,573.31 | 10,049.97 |       |       |    | 27,623.28 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------|--------|----------------|---------|------------------|-----------|
| 江苏宏马科技股份有限公司 | 往来款    | 120,000,000.00 | 1 至 2 年 | 99.42%           |           |
| 周朝龙          | 备用金    | 250,000.00     | 1 年以内   | 0.21%            | 12,500.00 |
| 社保           | 代扣代缴款项 | 159,056.63     | 1 年以内   | 0.13%            | 7,952.83  |
| 代扣个人住房公积金    | 代扣代缴款项 | 115,784.00     | 1 年以内   | 0.09%            | 5,789.20  |
| 陈红           | 备用金    | 7,000.00       | 1 年以内   | 0.01%            | 350.00    |
| 合计           |        | 120,531,840.63 |         | 99.86%           | 26,592.03 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 253,186,785.52 |      | 253,186,785.52 | 249,765,671.62 |      | 249,765,671.62 |
| 合计     | 253,186,785.52 |      | 253,186,785.52 | 249,765,671.62 |      | 249,765,671.62 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |              | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------|------|--------|--------------|----------------|--------------|
|               |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他           |                |              |
| 江苏宏马科技股份有限公司  | 247,215,671.62 |              |        |      |        | 3,421,113.90 | 250,636,785.52 |              |
| 苏州瑞仓新能源科技有限公司 | 2,550,000.00   |              |        |      |        |              | 2,550,000.00   |              |
| 合计            | 249,765,671.62 |              |        |      |        | 3,421,113.90 | 253,186,785.52 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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

无

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

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 94,669,998.89 | 48,318,697.45 | 92,327,424.30 | 42,140,889.37 |
| 其他业务 | 548,609.27    | 89,322.29     | -132,699.64   | 106,674.52    |
| 合计   | 95,218,608.16 | 48,408,019.74 | 92,194,724.66 | 42,247,563.89 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1          |               | 分部 2 |      |      |      | 合计            |               |
|---------|---------------|---------------|------|------|------|------|---------------|---------------|
|         | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入          | 营业成本          |
| 业务类型    | 95,218,608.16 | 48,408,019.74 |      |      |      |      | 95,218,608.16 | 48,408,019.74 |
| 其中：     |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 主轴承盖    | 61,791,755.51 | 27,936,054.56 |      |      |      |      | 61,791,755.51 | 27,936,054.56 |
| 差速器壳    | 32,853,937.60 | 20,062,231.98 |      |      |      |      | 32,853,937.60 | 20,062,231.98 |
| 支架      | 24,305.78     | 320,410.91    |      |      |      |      | 24,305.78     | 320,410.91    |
| 其他收入    | 548,609.27    | 89,322.29     |      |      |      |      | 548,609.27    | 89,322.29     |
|         |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 按经营地区分类 | 95,218,608.16 | 48,408,019.74 |      |      |      |      | 95,218,608.16 | 48,408,019.74 |
| 其中：     |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 国内      | 18,856,911.81 | 9,356,764.59  |      |      |      |      | 18,856,911.81 | 9,356,764.59  |
| 国外      | 76,361,696.35 | 39,051,255.15 |      |      |      |      | 76,361,696.35 | 39,051,255.15 |
| 市场或客户类型 |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 其中：     |               |               |      |      |      |      |               |               |
|         |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 合同类型    |               |               |      |      |      |      |               |               |
| 其中：     |               |               |      |      |      |      |               |               |

|                                 |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|
|                                 |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类              | 95,218,60<br>8.16 | 48,408,01<br>9.74 |  |  |  |  | 95,218,60<br>8.16 | 48,408,01<br>9.74 |
| 其中:                             |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 在某一时<br>点转<br>让——产<br>品销售收<br>入 | 95,039,76<br>6.89 | 48,380,94<br>5.22 |  |  |  |  | 95,039,76<br>6.89 | 48,380,94<br>5.22 |
| 在某一时<br>段转<br>让——房<br>租收入       | 178,841.2<br>7    | 27,074.52         |  |  |  |  | 178,841.2<br>7    | 27,074.52         |
| 按合同期<br>限分类                     |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中:                             |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
|                                 |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 按销售渠<br>道分类                     |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中:                             |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
|                                 |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 合计                              | 95,218,60<br>8.16 | 48,408,01<br>9.74 |  |  |  |  | 95,218,60<br>8.16 | 48,408,01<br>9.74 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务<br>的时间 | 重要的支付条<br>款 | 公司承诺转让<br>商品的性质 | 是否为主要责<br>任人 | 公司承担的预<br>期将退还给客<br>户的款项 | 公司提供的质<br>量保证类型及<br>相关义务 |
|----|---------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
|----|---------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

无

5、投资收益

单位：元

| 项目            | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------|------------|------------|
| 理财产品出售取得的投资收益 |            | 217,031.83 |
| 其他权益工具投资收益    | 490,446.61 | 470,925.00 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 490,446.61 | 687,956.83 |
|----|------------|------------|

6、其他

无

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

| 项目                                                                   | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | 227,820.15   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 151,502.94   |    |
| 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 | 1,393,664.95 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,825,623.90 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 298,060.16   |    |
| 合计                                                                   | 3,300,551.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.04%      | 0.1310      | 0.1310      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.53%      | 0.10        | 0.10        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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

无