



朗信电气

920220

江苏朗信电气股份有限公司

Jiangsu Langxin Electric Co., Ltd.



半年度报告

2026

公司半年度大事记

2026 年 1 月公司获得奇瑞汽车“卓越开发创领奖”



2026 年 2 月公司获得“2025 年度纳税超五千万明星企业”称号



2026 年 5 月公司在北京证券交易所上市



2026 年 6 月芜湖生产基地初步验收



目 录

第一节	重要提示和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	27
第五节	股份变动和融资	32
第六节	董事、高级管理人员及核心员工变动情况	37
第七节	财务会计报告	41
第八节	备查文件目录.....	181

第一节 重要提示和释义

董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陆耀平、主管会计工作负责人高裕丰及会计机构负责人（会计主管人员）蒋志磊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在董事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

根据公司与客户之间保密协议的要求，本半年度报告中对公司部分客户名称使用代称披露。
--

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、朗信电气	指	江苏朗信电气股份有限公司
银轮集团	指	浙江银轮机械股份有限公司及同一控制下企业（除朗信电气及朗信电气子公司外）
银轮股份	指	浙江银轮机械股份有限公司，深交所上市公司
天台银信	指	天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）
朗信精密	指	张家港朗信精密机械有限公司
朗信部件	指	张家港朗信汽车部件有限公司
朗信芜湖科技	指	朗信（芜湖）电气科技有限公司
南京朗信	指	朗信（南京）电机技术有限公司
芜湖朗信	指	芜湖朗信电气有限公司
朗信后勤	指	张家港朗信后勤服务有限公司
新加坡诺达	指	NOVA DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.
新加坡开科特	指	CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.
朗于信贸易	指	张家港朗于信国际贸易有限公司
墨西哥朗信	指	CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及同一控制下企业
奇瑞汽车、奇瑞	指	奇瑞汽车股份有限公司及同一控制下企业
吉利汽车、吉利、吉利集团	指	浙江吉利控股集团有限公司及同一控制下企业
长安汽车、长安	指	重庆长安汽车股份有限公司及同一控制下企业
一汽集团、一汽	指	中国第一汽车集团有限公司及同一控制下企业
宇通客车	指	宇通客车股份有限公司及同一控制下企业
爱斯达克	指	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司及同一控制下企业
江苏嘉和	指	江苏嘉和热系统股份有限公司及同一控制下企业
日产	指	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司及同一控制下企业
阳光电源	指	阳光电源股份有限公司及同一控制下企业
SMART	指	Smart 集团
沃尔沃	指	沃尔沃集团（Volvo）
汽车热管理	指	汽车上用于调节零部件工作温度环境和座舱温度环境的零部件的集合。其从系统集成和整体角度出发，统筹热量与发动机及整车之间的关系，采用综合手段控制和优化热传递，根据行车情况和环境条件，自动调节冷却强度以保持相应的部件在最佳的温度范围内工作，从而改善汽车性能。传统汽车的热管理主要集中于发动机的热管理和涉及驾驶舒适性的空调热管理，随着新能源汽车的发展，电机、电机控制器（电控）、电池的热管理催生了一系列新型热管理产品。
MES	指	MES 系统是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业提供包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生

		产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
PLM	指	产品生命周期管理（Product Lifecycle Management）
PLC	指	可编程逻辑控制器（Programmable Logic Controller），是种专门为在工业环境下应用而设计的数字运算操作电子系统。
WMS	指	仓储管理系统（Warehouse Management System），一套主要用于控制和跟踪仓库中物料的转移和存储的管理软件，各公司可在通用仓储管理软件系统上结合自身情形开发专用的 WMS 系统。
SRM	指	供应商关系管理（Supplier Relationship Management），是指企业用技术来管理与供应商的关系。
CRM	指	客户关系管理（Customer Relationship Management），是指企业为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，从而提升其管理方式，向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程。
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning），是通过信息技术为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
E-HR	指	电子化人力资源管理（e Human Resource），是基于先进的软件和高速、大容量的硬件基础上的新的人力资源管理模式，通过集中式的信息库、自动处理信息、员工自助服务、外协以及服务共享，达到降低成本、提高效率、改进员工服务模式的目的。
CAD/CAE	指	CAD 为计算机辅助制图的简称，CAE 为计算机辅助工程的简称。
北交所	指	北京证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2026 年 1-6 月

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	朗信电气
证券代码	920220
公司中文全称	江苏朗信电气股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Langxin Electric Co., Ltd. -
法定代表人	陈子强

二、 联系方式

董事会秘书姓名	吴忠波
联系地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市新丰河西路 8 号
电话	0512-58518028
传真	0512-58518098
董秘邮箱	58518028@langxin-elec.com
公司网址	http://www.langxin-elec.com/
办公地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市新丰河西路 8 号
邮政编码	215600
公司邮箱	58518028@langxin-elec.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2026 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	证券时报（ www.stcn.com ）
公司中期报告备置地	江苏省张家港市杨舍镇塘市新丰河西路 8 号

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2026 年 5 月 22 日
行业分类	制造业-专用、通用及交通运输设备-汽车制造业
主要产品与服务项目	公司以电驱动技术及热管理应用为核心，主要从事电机总成、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等热管理系统电驱动零部件产品的研发、生产与销售
普通股总股本（股）	66,206,262
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为浙江银轮机械股份有限公司，一致行动人为天台银

	信企业管理合伙企业（有限合伙）、徐小敏、徐铮铮
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐小敏、徐铮铮，一致行动人为浙江银轮机械股份有限公司、天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）

五、 注册变更情况

√ 适用 □ 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91320582696768674E
注册地址	江苏省苏州市张家港市杨舍镇塘市新丰河西路 8 号
注册资本（元）	66,206,262

六、 中介机构

√ 适用 □ 不适用

报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 22 楼 2206 室
	保荐代表人姓名	黄建飞、刘新浩
	持续督导的期间	2026 年 5 月 22 日 - 2029 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

□ 适用 √ 不适用

八、 报告期后更新情况

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	667,032,962.31	594,969,256.76	12.11%
毛利率%	16.76%	16.34%	-
归属于上市公司股东的净利润	44,513,166.76	44,340,555.47	0.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,914,859.71	41,610,023.12	-4.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	5.20%	6.50%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.67%	6.10%	-
基本每股收益	0.81	0.84	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,011,552,200.70	1,787,290,838.51	12.55%
负债总计	856,810,978.16	1,010,328,869.66	-15.19%
归属于上市公司股东的净资产	1,154,741,222.54	776,961,968.85	48.62%
归属于上市公司股东的每股净资产	17.44	14.67	18.88%
资产负债率%（母公司）	36.39%	52.69%	-
资产负债率%（合并）	42.59%	56.53%	-
流动比率	1.65	1.18	-
利息保障倍数	14.99	18.51	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	103,768,890.14	28,403,687.73	265.34%
应收账款周转率	1.34	0.95	-
存货周转率	3.58	3.36	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.55%	17.94%	-
营业收入增长率%	12.11%	6.09%	-
净利润增长率%	0.39%	1.41%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	208,389.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,854,925.34
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	77,448.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,460.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	239,781.32
非经常性损益合计	5,414,005.35
减：所得税影响数	815,698.30
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	4,598,307.05

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

（一）公司的主营业务及主要产品 公司主营业务为热管理系统电驱动零部件产品的研发、生产及销售，是国内市场份额最大的乘用车热管理系统电子风扇供应商。公司为国家级高新技术企业，2024 年被评为国家级专精特新“小巨人”企业。公司自 2009 年成立以来，始终坚持以电驱动技术及热管理应用为核心发展方向，经过 10 多年发展积累，公司在电机高效率、轻量化、低噪音、低电磁干扰等方面形成了自主解决方案，拥有智能化、数字化工厂及完整质量检测体系，具备为客户新产品、新应用需求进行同步开发并提供性能优异、质量稳定、价格优质、交付及时的产品的服务能力。 公司围绕电驱动技术和热管理应用，依托自主掌握的永磁直流电机设计开发及电磁仿真技术、低电磁骚扰技术、叶轮快速设计及流体仿真技术、高功率密度集成式安装电子水泵设计技术、NVH 测量分析技术等核心技术，已开发形成销售的产品包括电机总成（用于电子风扇）、电子风扇、电子水泵、空调鼓风机、人形机器人关节电机等，产品应用领域覆盖乘用车、商用车、非道路机械、储能、具身

智能等多个领域。

（二）主要业务模式

1、采购模式

公司采购的原材料主要包括 PCBA、塑料粒子、镀锌板、硅钢带、漆包线等。公司建立了科学化、多元化、弹性化的采购管理体系，根据物料特性、供应商市场格局及生产需求，采用差异化的采购模式，确保供应链的稳定性、成本的可控性以及快速响应能力。公司通过份额采购、弹性采购、战略合作方式进行采购，根据订单波动、市场变化灵活调整采购量（VMI 供应商协同），针对铜、铝等大宗原材料实行一单一议，与关键零部件 PCBA 供应商保持战略合作关系，与具有资源互补或技术优势的供应商进行联合开发。

公司积极探索和实现数字化采购，通过上线供应商关系管理平台（SRM 系统）实现了采购全流程的数字化。公司积极探索创新管理模式，对部分供应商库存实行寄售管理，公司按实际领用量与供应商进行结算，有效降低了公司原材料库存管理成本；公司对于地理位置较远的供应商，要求供应商在朗信电气生产地附近设立仓库或工厂，实现快速配套。

2、生产模式

公司的生产模式主要为以销定产，运营中心以 MES 系统为核心，基于 ERP 系统的订单数据和设备状态进行排产和工单下发，通过 SRM 系统给供应商下达采购订单，现场物料需求通过 WMS 系统向 AGV 下达配送指令，生产制造过程实现了厂级和车间级 MES 的对接，有效保证了全流程的质量追溯。

公司全面推行“模块化”、“自动化”、“智能化”和“数字化”，通过 ERP、MES、PLM、E-HR、OA、SRM、CRM、WMS、PLC 等多系统的互联互通、协同工作，建立数字运维中心，以数据驱动生产，以指标提升管理，及时调度，快速反应，处理异常，使整体生产效率得到提升。公司现已建立全自动智能化立库、高密度穿梭式货架，通过多系统的有效联动，全面应用 AGV、堆垛机、提升机、无人叉车、全动力输送线等设施，高效利用场地，实现自动存取、精准管理。

3、销售模式

公司销售模式主要为直接销售，公司直接客户包括整车厂客户和整车厂一级供应商客户，公司直接供应零部件给整车厂或作为二级供应商供应零部件给一级供应商。公司产品的主要客户为奇瑞、吉利、比亚迪、一汽集团、银轮集团、爱斯达克、江苏嘉和等国内知名企业，主要产品已成功配套奇瑞、吉利、比亚迪、长安、北美新能源车企、一汽集团、广汽、M 客户、零跑、蔚来、小鹏、理想、沃尔沃、日产、Smart 等国内外知名汽车品牌。此外，公司目前在储能领域的终端客户有三河同飞等。

公司坚持“以客户为导向”立足于市场，建立了一整套完善且高效规范的销售管理体系。公司设有营销中心，负责市场发展方向和产品定位分析、品牌推广，并进行新客户开发、现有客户维护、

产品需求分析及订单跟踪。公司与主要客户在长期合作的基础上签署框架性协议，再以系统订单或需求预测的形式确定具体产品种类、价格、交付等条款。营销中心引入了客户关系管理系统（CRM），通过集成销售/服务/财务数据，构建 360° 客户画像，通过商机线索管理等方式实现客户资产价值最大化。销售流程的自动化和移动化赋能，有效提高了销售工作的效率。

4、研发模式

公司始终坚持技术引领、创新驱动，按照“储备一代、研发一代、生产一代”的理念持续进行研发投入。电驱动零部件产品涉及电机电磁、机械、材料、流体力学、NVH、电控、传热学等多学科，公司采取贯穿全流程的平台化和标准化研发策略，有效提升了研发效率，降低了研发成本；同时，公司通过虚拟验证的方式（包括有限元分析、CAE、电磁仿真、温度场仿真等），降低了研发试错成本，缩短了产品开发周期。

公司技术中心每年初通过前瞻需求预研以及客户项目输入，更新未来三年技术规划，基于技术成熟度将产品分为应用型新产品和技术储备产品，产品应用和技术储备双轨并行。其中，应用型新产品开发按照产品质量先期规划（APQP）流程开展各项工作，进行节点交付；公司技术中心下设创新孵化中心，对市场未来的潜在需要启动前瞻性研究（储备型项目），储备型项目采取敏捷开发模式，开发后涉及客户项目输入时，储备项目转换为应用型项目。

公司技术中心通过上线 PLM 系统实现产品的全生命周期管理，并将 PLM 系统和 ERP 系统对接，实现技术类文件的系统管控，并建立了知识分享和经验数据库模块，为公司未来新产品、新技术的研发工作提供了丰富的数据经验。

报告期内，公司的采购模式、生产模式、销售模式、研发模式保持稳定，未发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☒ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是

七、经营情况回顾

（一）经营计划

根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月中国乘用车累计产销量分别为 1,271.87 万辆、1,271.94 万辆，同比分别下滑 5.9%、6%，在国内乘用车终端需求整体承压的行业背景下，公司始终坚持以客户为导向，公司管理层密切关注宏观经济及行业市场发展态势，主动把握行业机遇、积极应对各类经营挑战。公司重点推进市场开拓、新产品开发及迭代升级、质量管控、降本增效等核心经营工作，通

过进一步加大在商用车、非道路机械、人形机器人等更多应用领域的业务开发和资源投入，降低乘用车市场变动对公司经营情况的整体影响。

2026 年 1-6 月，公司实现营业收入 66,703.30 万元，同比增长 12.11%；归属于上市公司股东的净利润为 4,451.32 万元，同比增长 0.39%；归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,991.49 万元，同比下降 4.07%，公司营业收入保持良好增长，归属于上市公司股东的净利润和归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期基本持平，一方面系公司持续加大新产品研发及新市场布局力度，研发投入、管理投入有所增加；另一方面系本期受国际原油价格波动、下游需求变化、大宗商品价格变动等因素影响，公司主要原材料 PCBA、塑料粒子、漆包线、铝材等采购价格较去年同期有所上涨。

2026 年 6 月 30 日，公司总资产为 201,155.22 万元，较期初增长 12.55%；归属于上市公司股东的所有者权益为 115,474.12 万元，较期初增长 48.62%，归属于上市公司股东的所有者权益增长较多主要系当期公司向不特定合格投资者公开发行股票所致。此外，公司现金流情况良好，2026 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,376.89 万元。

（二） 行业情况

1、乘用车

（1）市场总量：国内终端需求承压，整车出口高增成为行业核心增量

国内乘用车消费复苏节奏偏弱，内需持续承压。根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月中国乘用车累计产销量分别为 1,271.87 万辆、1,271.94 万辆，同比分别下滑 5.9%、6%，2026 年上半年国内乘用车终端需求整体承压；2026 年第二季度随着各地落地汽车以旧换新、老旧车辆报废补贴政策，同时整车厂商开启半年冲量周期，终端优惠力度阶段性加大，2026 年 6 月国内乘用车产销量分别为 237.28 万辆、240.18 万辆，环比分别增长 5.9%、6.6%，月度销量环比有所修复。

汽车出口延续爆发式增长态势，成为对冲国内市场下滑、支撑行业规模的核心支柱。根据中国汽车工业协会数据，2026 年 6 月单月汽车出口 103.7 万辆，历史首次突破百万辆关口，同比大幅增长 75.1%；上半年汽车累计出口 509.69 万辆，同比增长 65.6%。其中新能源乘用车出口 235.5 万辆，占整体汽车出口比重超 46%；6 月单月新能源汽车出口 52.3 万辆，同比增长 155.1%，在海外高油价背景下，国产新能源整车全生命周期成本优势突出，自主品牌全球化布局由补充增量升级为业绩稳定压舱石。

（2）能源结构：新能源渗透率持续走高，800V 高压平台普及带动热管理单车价值提升

新能源乘用车市场渗透率持续提升，纯电动车型成为新能源市场绝对主力。根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月国内新能源乘用车累计产销量分别为 688.81 万辆、689.62 万辆，同比分别增长

5.0%、5.5%，2026 年上半年新能源乘用车销量占全部乘用车销量比重达 54.2%，6 月单月新能源乘用车渗透率进一步提升至 63.2%，成为市场主流动力形式。

2026 年 800V 高压平台开始普及，高压快充车型渗透率快速提升。根据佐思汽研发布的《2025 年新能源汽车 800-1000V 高压平台及供应链全景研究报告》，2024 年中国 800V 高压架构乘用车累计销售 84 万辆，同比增长 185%，市场渗透率为 6.9%，到 2030 年中国 800V 高压架构乘用车渗透率预计将突破 35%。根据乘联会数据，2026 年一季度 800V 纯电车型销量同比增长 82%，技术平台已下探至 15 万级主流家用车型，比亚迪、小鹏、吉利、小米等自主品牌均将 800V 高压平台作为新车标配。800V 高压平台整车工作温升、散热负荷显著提升，整车热管理系统复杂度、零部件用量同步升级，电子风扇、电子水泵等热管理核心电驱动部件性能标准持续抬升，单车配套价值较 400V 平台车型有所提高。

（3）行业竞争格局：行业进入技术价值竞争新阶段，马太效应持续强化

2025 年以来，国内头部车企为争夺市场份额，大规模启动“以价换量”竞争模式，面对汽车行业乱象，国内多方主体已启动“反内卷”行动，推动竞争秩序回归理性。2026 年第二季度行业竞争格局迎来拐点，行业整车盈利触及近十年低位，叠加行业监管引导良性竞争，主流新能源车企逐步收紧终端优惠、修复整车盈利水平，乘用车市场成交均价止跌回升，行业正式由“以价换量”的价格竞争，转向产品技术、智能体验、品牌服务的价值竞争。

自主品牌乘用车整体市场份额持续提升。根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月中国品牌乘用车累计销售 913.8 万辆，市场份额高达 71.8%，同比提升 3.3 个百分点；6 月单月自主品牌销量为 181.2 万辆，市场占有率进一步升至 75.5%，合资及外资品牌整体市场份额仅剩余 28.2%，6 月单月合资品牌份额进一步下跌至 24.5%，自主品牌持续挤压传统合资、豪华品牌存量市场。

行业马太效应持续加剧，头部整车企业依托完整新能源产品矩阵、自研智能化技术、全球化渠道布局，产销规模与盈利稳定性显著领先；尾部车企燃油车转型滞后、智能化研发投入不足、海外渠道缺失，终端销量持续萎缩，产能利用率持续走低，行业弱势产能、尾部品牌加速出清整合。

下游整车行业盈利修复，上游零部件企业盈利环境同步改善，有利于公司业务维持合理盈利水平；下游行业资源持续向头部自主品牌集中，公司深耕热管理及电驱动领域多年，与行业内头部车企建立了稳定配套合作关系，行业集中度提升将进一步巩固公司在乘用车主业市场地位。

2、商用车及非道路机械

根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月国内商用车产销量分别为 227.18 万辆、229.68 万辆，虽然相较乘用车销量较低，但商用车及非道路机械对热管理电驱动产品功率要求更高，电子风扇产品的功率要求通常在 300W 以上，电子水泵产品的功率要求通常在 200W 以上，且商用车及非道路机械工作环境更为恶劣，产品的可靠性要求更高，因此商用车及非道路机械产品单车价值量相较乘用车通常会更高。报告期内，公司在商用车及非道路机械领域已向宇通客车、三一重工等客户形成批量供货

销售。

（1）市场总量：商用车及非道路机械行业内外销景气度较高

在国内乘用车产销量同比下滑、内销终端需求整体承压的背景下，国内商用车产销量实现逆势增长，根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月国内商用车产销量分别为 227.18 万辆、229.68 万辆，同比分别增长 8.2%、8.3%；非道路机械方面，根据中国工程机械工业协会统计，前十二大类核心工程机械（包括挖掘机、装载机、平地机、汽车起重机、履带起重机、工业车辆、压路机、摊铺机、升降工作平台、高空作业车、随车起重机、塔式起重机，下同）累计销售 125.75 万台，同比增长 18.3%，行业整体景气度显著跑赢乘用车板块。工程类装备全面高增，成为汽车装备制造核心增长支柱，有效对冲乘用车赛道增速放缓压力。

出口方面，2026 年上半年商用车及非道路机械行业出口高增逻辑持续强化，出口成为行业核心增长引擎，根据中国汽车工业协会数据，2026 年 1-6 月商用车累计出口 66.4 万辆，同比增长 32.5%；根据中国工程机械工业协会统计，2026 年 1-6 月前十二大类核心工程机械出口量为 53.15 万台，同比增长 25.8%，海外高景气品类持续扩容，国产商用车、工程机械全球化替代趋势明确，内外需求共振格局稳固。

（2）行业政策：排放政策持续收紧，存量置换周期开启

政策端持续加码存量更新，打开中长期确定性增量空间。2026 年 6 月生态环境部正式发布《非道路移动机械及其发动机污染物排放限值及测量方法（中国第五阶段）（征求意见稿）》，对标欧盟 Stage V 最严标准，多数功率段污染物排放降幅超 98%，大幅提高行业环保准入门槛。根据中国工程机械工业协会数据，截至 2024 年年底中国工程机械主要产品保有量为 851 万台~927 万台，如按照江苏省非道路移动机械样本数据测算，国三及以下高排放老旧设备存量约 500 万台~600 万台，伴随非道路国五新规落地推进，2026-2030 年将迎来行业集中淘汰置换周期。商用车领域，根据国家发展改革委、交通运输部统计数据，截至 2026 年上半年，全国累计淘汰国四及以下老旧营运货车超 120 万辆，全国多地持续落地老旧车辆报废补贴、城区限行禁行、营运资质管控等刚性政策，老旧商用车常态化替换需求持续释放，有效平滑基建、物流行业周期性波动，为行业提供稳定中长期销量支撑。

（3）能源结构：电动化规模化渗透提速，产品单车价值量提升

行业电动化进入规模化落地、高渗透率迭代阶段，根据全国乘用车市场信息联席会秘书长崔东树公众号发布的统计数据，2026 年上半年商用车整体新能源渗透率达 33.6%，同比提升 10 个百分点；非道路机械细分市场电动化增速更为迅猛，2026 年上半年国内电动装载机销量为 2.54 万台，同比增长 82.4%，电动化渗透率已稳定在 50%以上，电动叉车、电动挖掘机等其他细分领域亦有所增长。传统燃油商用车、非道路机械通常配套基础散热风扇，而电动装备需配套电池散热、电机散热、电控散热全套热管理系统，有效地提升了热管理零部件的单车/单设备价值量。

3、储能

公司热管理电驱动零部件产品的另一应用领域是电化学储能（以下简称“储能”）。储能热管理是保障电池安全、延长循环寿命、提升系统效率的核心技术之一。储能电站的热管理技术方案包括风冷、液冷、相变冷却、浸没式冷却等，其工作原理、优劣势及应用场景如下：

技术方案	工作原理	优势	局限性	典型应用场景
风冷	利用风扇驱动空气循环，冷空气与电池热交换后排出热量	结构简单、成本低、维护便捷	散热效率低、受环境影响大、温度均匀性差	家庭储能
液冷	冷却液在泵驱动下循环，通过管道吸收电池热量，经热交换器散热后回流	散热高效、控温精准、适应性强	系统复杂、成本高、维护难度大	电网侧储能电站、新能源发电配套储能
相变冷却	相变材料通过固-液（或其他形式）相变吸收/释放热量调节温度	高效蓄热、均温性好、无噪音	需结合其他散热方式、材料寿命有限、环境适应性差	高性能储能电池
浸没式液冷	电芯完全浸入高导热绝缘冷却液，冷却液吸收热量后循环散热	散热效率极高、均温性出色、安全性高	成本高昂、维护难度大	大型储能电站、对安全要求苛刻的储能项目

公司电子风扇、电子水泵产品可用于储能热管理液冷系统，具体应用示意图如下：

储能电站及储能电柜示意图



注：左图为电网侧储能电站；右图左下角为公司电子水泵，右侧为公司电子风扇。

储能装机量仍在快速增长，且液冷技术方案渗透率预计将持续提升：根据 CNESA 出版的《储能产业研究白皮书》，“十四五”前四年，新型储能年复合（2021-2024）增速为 121%；2025 年预计新增装机超过 30GW，整个“十四五”时期，新型储能年复合增速将超过 100%；理想场景下，预计 2030 年新型储能累计规模将达到 291.2GW，2025-2030 年复合年均增长率（CAGR）为 24.5%。其中高功率密度储能场景（如电网侧百兆瓦级储能、工商业高倍率储能）的占比预计将继续提升，这类场景依靠传统风冷技术方案无法满足散热需求，需要液冷解决散热问题。

报告期内，朗信电气电子风扇在储能领域作为二级供应商已配套的终端储能客户包括电池龙头企

业 C 客户、北美新能源车企、阳光电源等。未来随着储能热管理行业的快速增长以及液冷系统渗透率的提升，储能热管理业务有望将成为公司业务新的增长点。

4、具身智能及 AI 交互执行机构

人形机器人作为“类人形态”的智能终端，其核心能力在于高自由度、高精度、高动态响应的运动控制，而关节作为连接机身与末端执行器的关键部件，其搭载的关节电机直接决定了机器人的运动性能（如负载能力、运动精度、响应速度）和能耗效率。随着人形机器人从实验室走向产业化（如特斯拉 Optimus、宇树 H1 等），其对关节电机的需求向高性能、高可靠、高集成、轻量化升级。

无框力矩电机是一种去除了传统外壳、轴承及端盖的伺服电机，仅保留定子（含绕组与铁芯）和转子（含永磁体）两大核心部件，其设计理念是将电机与设备机械结构深度融合，通过“嵌入式”集成实现体积最小化与性能最大化。无框力矩电机通过“结构-性能”重构，成为人形机器人关节电机的优解。目前，特斯拉的 Optimus 机器人是目前最受关注的量产机型，全身上下用了至少 40 个电机，包括旋转执行器 14 个（无框力矩电机）、直线执行器 14 个（无框力矩电机）、手部执行器 12 个（空心杯电机）。根据 2025 年 4 月 10 日第二届高工人形机器人技术应用峰会信息，目前一台人形机器人需要 28 台无框力矩电机，目前单价 500 元/台，预计 2027 年降价到 250 元/台。若以 2027 年市场年产 100 万台人形机器人进行测算，2027 年无框力矩电机合计的市场规模约为 70 亿元。

公司仍将继续依托电驱动技术，除了聚焦热管理系统领域外，也将积极关注电驱动执行机构的各类潜在业务机会，审慎评估把握，以不断丰富公司的产品储备和结构。



人形机器人关节电机及无框力矩电机示意图

5、数据中心

报告期内，公司在数据中心尚未形成销售收入，但数据中心行业发展迅速，热管理市场需求广阔，公司电子风扇、电子水泵可用于数据中心热管理冷板式液冷方案。

全球 AI 产业近几年来随着大模型、AIGC、自动驾驶等产业快速发展呈现爆发式增长态势，进而推动数据中心向高算力密度、高功率负载、高动态负载的方向快速演进，数据中心液冷热管理市场是

近年来随着 AI 算力高密度化、数据中心节能政策趋严及高算力需求爆发而快速崛起的新兴赛道。高算力、高功率的数据中心热管理主流方案包括冷板式液冷和浸没式液冷，对比如下：

维度	冷板式液冷	浸没式液冷
散热效率	风冷的 3-5 倍（单柜 30-50kW）	风冷的 50-100 倍（单柜 80-200kW）
改造成本	低（单柜 10 万元-20 万元，适配现有服务器）	高（单柜 50 万元-100 万元，需定制服务器）
部署难度	易（无需更换服务器，改造周期 1-3 月）	难（需定制服务器、防漏液设计，周期 3-6 月）
适用场景	中高密 AI/云计算/边缘计算（≤50kW）	超算/AI 超密训练/高密存储（≥80kW）
散热本体主要零部件	冷板、CDU（冷却分配单元）、分液器与 T 型接头、冷却液，其中 CDU 包含水泵、控制器、板式换热器	浸没槽体、冷却液、喷淋/循环泵、漏液检测系统

根据中国信通院（CAICT）预测，中国数据中心热管理市场规模预计在 2030 年可达 320 亿元。根据云帆热管理的统计数据，假设液冷泵在典型液冷系统中的成本占比为 25%，散热器的成本占比为 20%，则 2030 年数据中心热管理液冷泵及散热器的市场规模约为 144 亿元。

（三） 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

（四） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	479,490,499.82	23.84%	208,636,868.42	11.67%	129.82%
应收票据	65,322,471.62	3.25%	37,766,016.87	2.11%	72.97%
应收账款	492,967,883.79	24.51%	452,707,845.50	25.33%	8.89%
存货	141,677,251.74	7.04%	155,253,881.11	8.69%	-8.74%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	483,519,570.50	24.04%	410,575,583.09	22.97%	17.77%
在建工程	78,210,612.71	3.89%	137,989,411.66	7.72%	-43.32%
无形资产	62,999,942.72	3.13%	62,811,010.07	3.51%	0.30%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	237,559,315.00	11.81%	341,219,369.83	19.09%	-30.38%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	146,805,936.00	7.30%	271,098,457.89	15.17%	-45.85%
其他流动资产	28,416,433.65	1.41%	27,446,505.26	1.54%	3.53%
其他非流动资产	15,852,006.50	0.79%	15,436,499.11	0.86%	2.69%
应付票据	199,922,719.92	9.94%	200,165,570.04	11.20%	-0.12%
应付账款	345,222,077.59	17.16%	389,139,288.06	21.77%	-11.29%
应付职工薪酬	17,741,095.37	0.88%	22,119,755.71	1.24%	-19.80%
应交税费	14,915,060.37	0.74%	21,706,460.72	1.21%	-31.29%

其他流动负债	11,980,904.97	0.60%	45,327.29	0.00%	26,331.99%
预计负债	5,122,710.86	0.25%	5,385,083.49	0.30%	-4.87%
递延收益	13,405,882.95	0.67%	15,706,413.63	0.88%	-14.65%
递延所得税负债	6,682,789.53	0.33%	10,049,524.79	0.56%	-33.50%
股本	66,206,262.00	3.29%	52,965,010.00	2.96%	25.00%
资本公积	749,013,538.52	37.24%	428,778,146.22	23.99%	74.69%
专项储备	9,739,759.24	0.48%	9,812,774.17	0.55%	-0.74%
盈余公积	26,482,505.00	1.32%	26,482,505.00	1.48%	0.00%
未分配利润	303,436,700.22	15.08%	258,923,533.46	14.49%	17.19%

资产负债项目重大变动原因：

资产负债表重大变动原因：

1、报告期内，公司货币资金较上年末增加129.82%，主要系当期向不特定合格投资者公开发行股票募集资金到账所致。

2、报告期内，公司应收票据较上年末增加72.97%，主要系已背书或贴现但未到期的非“6+9”银行和财务公司承兑汇票增加所致。

3、报告期内，公司在建工程较上年末减少43.32%，主要系芜湖生产基地建设工程部分厂房转固所致。

4、报告期内，公司短期借款较上年末减少30.38%，主要系报告期偿还到期借款所致。

5、报告期内，公司应收款项融资较上年末减少45.85%，主要系期末尚未背书或贴现的“6+9”银行承兑汇票减少所致。

6、报告期内，公司应交税费较上年末减少31.29%，主要系本期缴纳上期企业所得税等税款所致。

7、报告期内，公司其他流动负债较上年末增加26331.99%，主要系期末未终止确认的已背书未到期的应收票据增加所致。

8、报告期内，公司递延所得税负债较上年末减少33.50%，主要系本期部分子公司应纳税暂时性差异减少所致。

9、报告期内，公司资本公积较上年末增加74.69%，主要系当期公司向不特定合格投资者公开发行股票股本溢价增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	667,032,962.31	—	594,969,256.76	—	12.11%
营业成本	555,235,219.15	83.24%	497,722,941.49	83.66%	11.56%

毛利率	16.76%	-	16.34%	-	-
销售费用	5,862,525.73	0.88%	4,076,698.13	0.69%	43.81%
管理费用	25,626,557.71	3.84%	22,419,071.83	3.77%	14.31%
研发费用	24,577,423.28	3.68%	20,099,023.20	3.38%	22.28%
财务费用	3,349,722.52	0.50%	4,112,868.60	0.69%	-18.56%
信用减值损失	-3,540,537.31	-0.53%	5,151,435.37	0.87%	-168.73%
资产减值损失	-2,645,732.69	-0.40%	-3,153,606.66	-0.53%	16.10%
其他收益	6,768,089.36	1.01%	5,789,800.21	0.97%	16.90%
投资收益	-362,728.59	-0.05%	-899,940.29	-0.15%	59.69%
公允价值变动收益	16,079.28	0.00%	97,302.85	0.02%	-83.48%
资产处置收益	211,958.10	0.03%	14,634.07	0.00%	1,348.39%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	49,028,882.85	7.35%	49,293,731.16	8.29%	-0.54%
营业外收入	56,225.36	0.01%	63,419.29	0.01%	-11.34%
营业外支出	26,333.60	0.00%	154,141.75	0.03%	-82.92%
净利润	44,513,166.76	-	44,340,555.47	-	0.39%

项目重大变动原因:

利润表重大变动原因:

1、报告期内，公司销售费用同比增加43.81%，主要系：（1）当期公司营业收入同比有所增长，销售费用支出同步有所增加；（2）应客户开发和属地化供货需要，当期业务招待费、差旅费等有所增加。

2、报告期内，公司信用减值损失同比下降168.73%，主要系当期销售收入增加，本期末应收账款账面余额较上年末有所增加，计提信用减值损失增加所致。

3、报告期内，公司投资收益同比增加537,211.70元，主要系当期票据贴现费用减少所致。

4、报告期内，公司公允价值变动收益同比下降83.48%，主要系该项目基数较小，导致同比金额变化不大但变化幅度较高所致。

5、报告期内，公司资产处置收益同比增加1348.39%，主要系该项目基数较小，导致同比金额变化不大但变化幅度较高所致。

6、报告期内，公司营业外支出同比下降82.92%，主要系该项目基数较小，导致同比金额变化不大但变化幅度较高所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	647,510,675.97	579,298,680.42	11.77%
其他业务收入	19,522,286.34	15,670,576.34	24.58%
主营业务成本	537,671,401.77	487,460,725.15	10.30%
其他业务成本	17,563,817.38	10,262,216.34	71.15%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	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
电子风扇及电机总成	568,818,654.64	467,292,698.92	17.85%	3.09%	2.26%	增加 0.67 个百分点
其他产品	98,214,307.67	87,942,520.23	10.46%	127.31%	115.83%	增加 4.76 个百分点
合计	667,032,962.31	555,235,219.15	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	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
境内	655,220,326.23	547,949,351.27	16.37%	10.39%	10.20%	增加 0.14 个百分点
境外	11,812,636.08	7,285,867.88	38.32%	737.96%	1,385.61%	减少 26.89 个百分点
合计	667,032,962.31	555,235,219.15	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主要产品电子风扇及电机总成营业收入同比小幅增长，收入增速略高于成本增速，毛利率小幅提升；其他产品应用市场（包括商用车、非道路机械、人形机器人等），较上年同期营业收入有所增长，营业成本同比有所增长。

报告期内，公司业务主要集中在境内市场；境外业务营业收入同比增加 737.96%，境外营业成本同比增加 1385.61%，主要系本期境外项目市场开发取得进展，订单规模有所增加；公司境外毛利率有所下降，主要系上年同期主要为业务小批量送样阶段，毛利率较高，随着业务规模的扩大，境外市场毛利率水平有所回落。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	103,768,890.14	28,403,687.73	265.34%
投资活动产生的现金流量净额	-75,128,905.96	-102,514,516.74	26.71%
筹资活动产生的现金流量净额	227,841,061.15	133,411,770.84	70.78%

现金流量分析：

现金流量表重大变动原因：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加265.34%，主要系本期公司加强应收账款管理，客户回款情况总体改善，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 70.78%，主要系本期公司向不特定合格投资者公开发行股票收到募集资金所致。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	5,000,000.00	R2	0	-	不存在
银行理财产品	自有资金	25,000,000.00	R2	0	-	不存在
银行理财产品	自有资金	30,000,000.00	R1	0	-	不存在
银行理财产品	自有资金	30,000,000.00	R1	0	-	不存在
银行理财产品	自有资金	5,000,000.00	R1	5,000,000.00	-	不存在
合计	-	95,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-

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

5、私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

（一）主要子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

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	净利润
朗信精密	子公司	精密加工	10,000,000.00	51,044,141.28	11,995,369.30	57,338,580.45	1,719,481.86
朗信部件	子公司	塑料制品制造	10,000,000.00	64,332,767.09	16,567,192.98	83,355,426.88	3,436,029.52
朗信芜湖科技	子公司	属地化配套	130,000,000.00	467,278,989.89	123,795,717.56	37,243,681.88	-4,109,154.76
南京朗信	子公司	南京研发中心	10,000,000.00	2,821,025.23	2,419,966.55	1,415,094.36	-112,489.82
芜湖朗信	子公司	属地化配套	10,000,000.00	10,702,663.47	10,651,522.07	-36,711.96	2,001,711.08
朗于信贸	子公司	出口贸易	1,000,000.00	18,978,149.16	835,935.28	10,732,797.95	-134,561.00

易							
朗信 后勤	子公 司	后勤 服务	2,000,000.00	5,886,642.98	2,607,175.24	5,207,017.50	31,119.11
新加 坡诺 达	子公 司	持股 平台 和贸 易业 务	10,000 新币	22,542,575.96	11,948,191.09	0	-230,762.49
新加 坡开 科特	子公 司	持股 平台	10,000 新币	0	0	0	0
墨西 哥朗 信	子公 司	墨西 哥经 营主 体	3,000 墨西哥 比索	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☒是 ☐否

报告期内，公司新设立 1 家子公司：CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.
（墨西哥朗信）纳入公司合并报表范围。

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

（一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

（三） 环境保护相关的情况

☐适用 ☒不适用

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

十三、 对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用 √不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
行业增速放缓的风险	重大风险事项描述： 2026 年 1-6 月中国新能源汽车销量增速有所放缓，报告期内，公司核心产品电子风扇及电机总成主要应用于新能源汽车，若未来新能源汽车市场增速进一步放缓乃至进入存量竞争阶段，公司核心产品的需求增速可能同步下滑，对收入增长形成压力。 应对措施： （1）公司持续推进市场拓展，积极降低对单一市场的依赖程度，积极探索新兴产业领域的业务机会，推动业务结构向多元化、均衡化方向发展； （2）公司持续加大技术研发资源投入，聚焦核心技术攻关与产品迭代升级，不断提升产品的技术附加值与市场竞争力，依托持续强化的技术壁垒，巩固公司在行业内的技术领先地位，进一步拓展优质客户资源，丰富客户群体结构； （3）通过优化产品生产工艺、提升产品生产效率、优化生产管理实现降本增效。
整车厂竞争加剧，对供应链降价要求提高的风险	重大风险事项描述： 汽车行业价格竞争日趋激烈，国内各大整车厂竞相调低售价或推出高性价比产品，整车厂商对于成本控制的考量逐步加深，冲击市场格局。目前，汽车零部件行业内普遍实行“年降”政策，汽车零部件厂商通常在获取项目订单时与整车厂确认产品供货价格，并约定在产品批量生产后的次年开始执行年降政策，双方会定期对价格进行协商。若未来汽车行业竞争进一步加剧，整车降价覆盖面进一步扩大，车型更新换代速度进一步加快，可能会导致整车厂对供应链的降价要求提高，汽车零部件价格“年降”幅度增大，进而使公司的毛利率承压，对公司的经营业绩造成不利影响。 应对措施： （1）公司积极推动 VAVE，通过材料研究、结构设计、技术工艺创新等手段，在提升产品性能的同时，改善产品方案设计，不断提升产品轻量化水平，减少原材料单位耗用量，降低直接材料成本； （2）进一步提高公司生产自动化水平，通过规模化生产与采购降本； （3）持续加大研发投入和新项目、新产品开发，优化产品结构提升公司整体的毛利率。
客户集中度高的风险	重大风险事项描述： 公司下游行业为汽车整车行业，市场集中度较高，因此公司终端客户也呈现出相对集中的特点。客户集中度高导致公司对客户依赖度较高，以及面向客户谈判价格存在劣势，如未来公司因产品竞争力下降或遭遇市场竞争导致公司对主要客户份额降低，或公司产品价格因客户要求大幅降价，则将对公司的营业收入、净利润带来不利影响。 应对措施： （1）公司持续推进市场拓展，积极降低对单一市场及核心客户的依赖程度，积极探索新兴产业领域的业务机会，推动业务结构向多元化、均衡化方向发展； （2）公司持续加大技术研发资源投入，聚焦核心技术攻关与产品迭代升级，不断提升产品的技术附加值与市场竞争力，依托持续强化的技术壁垒，巩固公司在行业内的技术领先地位，进一步拓展优质客户资源，丰富客户群体结构； （3）持续优化客户服务体系，提升客户黏性。
收入增速放缓甚至下滑风险	重大风险事项描述： 由于新能源汽车渗透率已接近 50%，其未来增速预计将有所放缓，以及来自整车厂年降压力增大、整车厂市场份额持续集中导致供应链企业竞争压力增大，叠加全球贸易摩擦进一步加剧、全球供应链不稳定性增强、公司

	如未能持续通过技术迭代与产品创新满足日益丰富的客户需求等因素，公司未来收入存在增速放缓甚至下滑的风险。 应对措施： （1）公司将持续保证产品质量和提升公司品牌形象，增强公司产品在同类产品中的领先地位；（2）公司持续加大技术研发资源投入，聚焦核心技术攻关与产品迭代升级，不断提升产品的技术附加值与市场竞争力，依托持续强化的技术壁垒，巩固公司在行业内的技术领先地位，进一步拓展优质客户资源，丰富客户群体结构。
净利润增速放缓甚至下滑的风险	重大风险事项描述： 2026 年 1-6 月公司净利润同比基本保持持平。公司所处下游乘用车行业 2026 年以来竞争进一步加剧，对上游零部件供应商降价要求持续提升。未来如再叠加新能源汽车补贴政策退坡甚至取消、原材料价格进一步上涨等不利因素，公司作为汽车零部件企业，毛利率存在较大下降压力，公司净利润也存在增速放缓甚至下滑的风险。 应对措施： （1）公司持续推进市场拓展，积极降低对单一市场及核心客户的依赖程度，积极探索新兴产业领域的业务机会，推动业务结构向多元化、均衡化方向发展；（2）公司持续加大技术研发资源投入，聚焦核心技术攻关与产品迭代升级，不断提升产品的技术附加值与市场竞争力，依托持续强化的技术壁垒，巩固公司在行业内的技术领先地位，进一步拓展优质客户资源，丰富客户群体结构；（3）通过优化产品生产工艺、提升产品生产效率、优化生产管理实现降本增效。
应收账款增加及坏账风险	重大风险事项描述： 报告期末，公司应收账款账面余额较高。近年来，由于下游整车厂客户使用供应链债权凭证方式进行付款以及公司发货后不一定能够与客户及时对账开票等因素，导致公司应收账款实际账期较长，对公司占款增加；此外，近年来新能源汽车整车厂竞争日益激烈，整车厂盈利能力也遭受较大挑战。如未来整车厂客户为进一步降本继续延长实际账期，以及整车厂及上游供应链进入淘汰赛或者整车厂自身经营情况恶化导致回款情况恶化，这将导致公司存在应收账款较高甚至发生坏账无法收回的风险。 应对措施： （1）公司不断健全客户信用管理与应收账款内控体系，开展客户资信评估，合理设定信用政策与账期；（2）财务与销售协同对应收票据、应收账款及应收款项融资持续跟踪，落实回款跟踪与逾期催收管理，按准则充分计提坏账准备；（3）持续优化客户结构，严控应收款项规模，防范坏账发生，维护公司现金流稳定。
同业竞争的风险	重大风险事项描述： 上海银轮和 TDI 存在电子风扇风叶、护风圈装配业务，与公司构成同业竞争关系。针对前述同业竞争，公司控股股东银轮股份及其一致行动人天台银信、实际控制人徐小敏、徐铮铮出具的《关于避免同业竞争的承诺》如不能有效执行，则可能产生同业竞争对公司造成重大不利影响的风险。 应对措施： 督促相关主体严格执行《关于避免同业竞争的承诺》等相关承诺。
潜在独立性风险	重大风险事项描述： 公司在业务、机构、资产、人员等方面与银轮股份及其关联方保持了独立性，但考虑到报告期内公司与关联方之间的交易较多，若未来公司无法持续拓展独立的客户及供应商资源，或与银轮股份的关联交易无法持续、公允地开展，则可能对公司的经营独立性产生不利影响。 应对措施： 督促相关主体严格执行《关于避免同业竞争的承诺》《关于减少和规范关联交易的承诺》等相关承诺。

关联销售金额及占比较高的风险	重大风险事项描述： 银轮股份系公司控股股东，同时也是国内领先的热管理企业，近几年来营业收入快速增长。公司主要产品电子风扇可用于银轮股份的前端冷却模块，主要产品电子水泵可用于银轮股份的热管理集成模块；报告期内，公司对银轮集团的关联销售金额及占比较高。未来，如银轮股份在汽车、工程机械、储能、数据中心等领域收入及份额继续快速增长，公司作为银轮股份热管理相关模块的电驱动零部件供应商，关联销售收入及占比存在进一步提高的可能；或公司未能持续拓展第三方客户业务带来相应收入同步增长，也可能导致公司对银轮集团关联销售占比进一步提高。此外，由于公司对银轮集团的关联销售占比较高，如未来公司与银轮集团的合作关系发生不利变化，或银轮股份自身经营、业务需求出现重大调整，可能导致公司的收入、利润存在下滑的风险，并对公司持续经营能力产生一定不利影响。 应对措施： （1）持续扩大非关联交易客户的份额，同时加大力度开发新的客户市场和业务领域，加快非关联客户重点产品开发及配套进度；（2）督促相关主体严格执行《关于减少和规范关联交易的承诺》等相关承诺。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.（二）
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（三）
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.（五）
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（七）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	42,226.62	42,226.62	0.004%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 公司发生的提供担保事项

1、 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

□适用 √不适用

2、 公司及其子公司对子公司的担保情况

√适用 □不适用

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
				起始日期	终止日期			
朗信精密	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	2026年6月25日	2027年6月24日	保证	连带	已事前及时履行
朗信部件	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	2026年6月25日	2027年6月24日	保证	连带	已事前及时履行
朗于信贸易	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	2026年6月25日	2027年6月24日	保证	连带	已事前及时履行
朗信芜湖科技	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	2026年6月25日	2027年6月24日	保证	连带	已事前及时履行
总计	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	-	-	-	-	-

提供担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	200,000,000.00	200,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

清偿和违规担保情况：

不适用。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	40,000,000.00	15,837,820.32

2. 销售产品、商品，提供劳务	480,000,000.00	218,368,918.87
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00

2、重大日常性关联交易

√适用 □不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
银轮集团	-	218,180,380.87	市场定价	销售商品、模具试验费等	合同约定	否	不适用	否	不适用	2026年3月18日
银轮集团	-	14,470,516.14	市场定价	采购商品、三包费等	合同约定	否	不适用	否	不适用	2026年3月18日

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
银轮集团	应收账款	82,536,016.22	87,160,925.23	169,696,941.45	购销合同	无	2026年3月18日
无锡柯诺威新能源科技有限公司	应收账款	260,555.40	-111,813.26	148,742.14	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	应收票据	19,478,850.42	-1,792,632.58	17,686,217.84	购销合同	无	2026年3月18日

无锡柯诺威新能源科技有限公司	应收票据	2,789,924.80	-2,626,391.20	163,533.60	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	应收款项融资	105,130,170.89	-25,891,016.48	79,239,154.41	购销合同	无	2026年3月18日
无锡柯诺威新能源科技有限公司	应收款项融资	516,371.58	-516,371.58	0	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	其他非流动资产	209,000.00	-10,000.00	199,000.00	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	应付账款	8,844,122.58	1,469,647.07	10,313,769.65	购销合同	无	2026年3月18日
张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	应付账款	462,970.72	-239,528.25	223,442.47	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	应付票据	0	2,600,000.00	2,600,000.00	购销合同	无	2026年3月18日
银轮集团	合同负债	0	364,806.34	364,806.34	购销合同	无	2026年3月18日

6、关联方为公司提供担保的事项

☐适用 ☒不适用

7、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存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

8、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（五）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2022年12月27日，公司召开股东大会，同意实施《江苏朗信电气有限公司忠诚持股计划》。报告期内，公司制定的《江苏朗信电气有限公司忠诚持股计划》按照有关条款正常实施。

（六）承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

☐适用 ☒不适用

承诺事项详细情况：

报告期内，公司无新增承诺事项。原有承诺的具体内容详见2026年5月12日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《招股说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在违反承诺的情形。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	77,632,615.93	3.86%	银行承兑汇票开立保证金
承兑汇票	应收票据	使用权受限	13,296,133.49	0.66%	未终止确认的已背书或贴现未到期的应收票据
应收账款	应收账款	使用权受限	4,952,604.99	0.25%	未终止确认的已转让“宝象”债权凭证
总计	—	—	95,881,354.41	4.77%	—

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司资产质押或使用权受限系正常融资需求，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,819,100	10.99%	14,916,737	20,735,837	31.32%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	47,145,910	89.01%	-1,675,485	45,470,425	68.68%
	其中：控股股东、实际控制人	24,369,900	46.01%	0	24,369,900	36.81%
	董事、高管	16,948,200	32.00%	0	16,948,200	25.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,965,010	—	13,241,252	66,206,262	—
普通股股东人数		7,422				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2026 年 4 月 7 日，中国证券监督管理委员会做出《关于同意江苏朗信电气股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕710 号）。2026 年 5 月 20 日，北京证券交易所出具《关于同意江苏朗信电气股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2026〕559 号）。公司本次公开发行股票数量 1,324.1252 万股，发行价格为 28.29 元/股，公司发行后的总股本增加至 6,620.6262 万股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江银轮机械股份有限公司	境内非国有法人	21,541,700	0	21,541,700	32.54%	21,541,700	0
2	陆耀平	境内自然人	11,963,400	0	11,963,400	18.07%	11,963,400	0
3	姚小君	境内自然人	2,990,900	0	2,990,900	4.52%	0	2,990,900
4	吴忠波	境内自然人	2,990,900	0	2,990,900	4.52%	2,990,900	0
5	天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,828,200	0	2,828,200	4.27%	2,828,200	0
6	丁言闯	境内自然人	1,993,900	0	1,993,900	3.01%	1,993,900	0
7	张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,414,100	0	1,414,100	2.14%	1,414,100	0
8	张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,414,100	0	1,414,100	2.14%	1,414,100	0
9	华人文化（上海）股权投资管理有限公司－华文清能一期投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,324,503	0	1,324,503	2.00%	0	1,324,503
10	中信建投基金-中信银行－中信建投基金－共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划	其他	0	1,147,385	1,147,385	1.73%	1,147,385	0
合计		-	48,461,703	1,147,385	49,609,088	74.94%	45,293,685	4,315,403

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1、吴忠波系张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）13.51%的合伙份额；吴忠波系中信建投基金-中信银行－中信建投基金－共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人，持有中信建投基金-中信银行－中信建投基金－共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划 7.70%的份额；

2、丁言闯系张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）12.09%的合伙份额；丁言闯系中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人，持有中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划 6.16%的份额；丁言闯与张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人丁理想系兄弟关系；

3、陆耀平系中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人，持有中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划 41.47%的份额；陆耀平与张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人陆耀磊系堂兄弟关系；

4、浙江银轮机械股份有限公司与天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）于 2022 年 12 月 26 日签订《一致行动协议》，各方同意在公司股东会、董事会（如适用）层面保持一致行动，在出现分歧时，其他各方应以浙江银轮机械股份有限公司意思表示为准，协议有效期为协议签署日起至公司公开发行股票并上市之日起 36 个月内止；天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）系浙江银轮机械股份有限公司员工持股平台，其执行事务合伙人徐铮铮现担任浙江银轮机械股份有限公司董事长；

5、浙江银轮机械股份有限公司实际控制人暨朗信电气实际控制人徐小敏、徐铮铮系父子关系，2026 年 2 月 1 日，徐小敏、徐铮铮针对朗信电气共同控制签署了《一致行动协议》，双方应就协议约定的提案、提名、表决等事项进行充分协商，形成一致意见，并采取一致行动。如双方在遵守诚实信用原则的前提下，经最大努力充分协商、讨论后意见仍不一致，应以徐小敏先生的意见为准，一致行动协议有效期至公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之日起 36 个月届满。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份
☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：
☒适用 ☐不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划	2026 年 5 月 14 日

前十名无限售条件股东情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	姚小君	2,990,900
2	华人文化（上海）股权投资管理有限公司—华文清能一期投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）	1,324,503
3	张家港产业投资管理有限公司—张家港暨阳创业投资合伙企业（有限合伙）	1,059,602
4	宁波九格股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波隆华汇博源创业投资合伙企业（有限合伙）	953,642
5	张家港市沙洲湖创业投资有限公司	794,701
6	马鞍山市江东诗航产业基金合伙企业（有限合伙）	658,221
7	马鞍山幸福基石投资管理有限公司—安徽基石智能制造三期基金合伙企业（有限合伙）	240,121
8	上海晨耀私募基金管理有限公司—晨鸣 12 号私募证券投资基金	162,000
9	张家港金创一号股权投资合伙企业（有限合伙）	158,940
10	中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	122,947

二、 控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

是否存在实际控制人：
☒是 ☐否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	24,369,900
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	36.81%

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

（1）公开发行情
☒适用 ☐不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2026 年 5 月 13 日	2026 年 5 月 22 日	13,241,252	13,241,252	直接定价	28.29	374,595,019.08	芜湖新能源汽车热管理系统部件项目（一期）、新能源热管理系统部件研发生产基地建设项目

(2) 定向发行情况

☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司于 2026 年 8 月 26 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度权益分派预案	2.0	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

☒是 ☐否

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

八、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		
				起始日期	终止日期	
陈子强	董事、董事长	男	1971 年 6 月	2024 年 11 月 30 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
陆耀平	副董事长、总经理	男	1974 年 10 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
吴忠波	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1975 年 7 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
	副总经理、董事会 秘书			2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
刘维华	董事	男	1968 年 8 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
许光强	董事	男	1973 年 10 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
胡振武	董事	男	1979 年 2 月	2024 年 11 月 30 日	2026 年 7 月 14 日	
唐韬	董事	男	1986 年 10 月	2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
古泉雄	董事	男	1983 年 7 月	2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
房淑华	独立董事	男	1974 年 7 月	2024 年 1 月 3 日	2026 年 7 月 14 日	
吕晓青	独立董事	女	1969 年 2 月	2024 年 1 月 3 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
俞彬彬	独立董事	男	1994 年 8 月	2025 年 6 月 3 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
黄允凯	独立董事	男	1977 年 4 月	2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
丁言闯	副总经理	男	1977 年 8 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
	职工代表董事			2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
高裕丰	财务总监	男	1974 年 1 月	2023 年 4 月 18 日	2026 年 7 月 14 日	
				2026 年 7 月 15 日	2029 年 7 月 14 日	
董事会人数：						9
高级管理人员人数：						4

董事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、公司董事、董事长陈子强为公司股东中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人。
- 2、公司副董事长、总经理陆耀平为公司持股 5%以上股东，为公司股东中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人；
- 3、公司副总经理、董事会秘书吴忠波为公司股东张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人、中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人；
- 4、公司职工代表董事丁言闯为公司股东张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙

人、中信建投基金-中信银行—中信建投基金—共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划出资人；

5、公司董事刘维华、古泉雄、唐韬为公司控股股东银轮股份员工；公司原董事许光强、胡振武为公司控股股东银轮股份员工；

6、公司财务总监高裕丰为公司股东张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
陈子强	董事、董事长	0	0	0	0%	0	0	0
陆耀平	副董事长、总经理	11,963,400	0	11,963,400	18.07%	0	0	0
吴忠波	副总经理、董事会秘书、原董事	2,990,900	0	2,990,900	4.52%	0	0	0
刘维华	董事	0	0	0	0%	0	0	0
唐韬	董事	0	0	0	0%	0	0	0
古泉雄	董事	0	0	0	0%	0	0	0
许光强	原董事	0	0	0	0%	0	0	0
胡振武	原董事	0	0	0	0%	0	0	0
黄允凯	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
房淑华	原独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
吕晓青	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
俞彬彬	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
丁言闯	职工代表董事、原副总经理	1,993,900	0	1,993,900	3.01%	0	0	0
高裕丰	财务总监	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	16,948,200	-	16,948,200	25.60%	0	0	0

注：上表中为直接持股及变动情况。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

注：本报告期内，公司独立董事未发生变动；报告期后，公司于 2026 年 7 月 15 日召开 2026 年第二次临时股东会，审议通过《关于选举董事的议案》《关于选举独立董事的议案》，具体情况参见本节内容之“三、报告期后更新情况”。

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（四） 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	122	68	23	167
生产人员	535	377	310	602
销售人员	20	8	1	27
研发人员	106	17	13	110
财务人员	12	7	4	15
采购人员	16	1	0	17
员工总计	811	478	351	938

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	22	28
本科	194	210
专科	204	158
专科以下	390	540
员工总计	811	938

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	0	1	0	1

核心人员的变动情况：

2026 年 4 月 11 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过《关于提名并拟认定核心员工的议案》，同意认定陈子强为公司核心员工。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 7 月 15 日召开 2026 年第二次职工代表大会，审议通过《关于选举公司第二届董事会职工代表董事的议案》，选举丁言闯先生为公司第二届董事会职工代表董事，任职期限自本次职工代表大会通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2026 年第二次职工代表大会决议公告》（公告编号：2026-094）、《董事长、副董事长、职工代表董事、高级管理人员、证券事务代表及审计部负责人换届公告》（公告编号：2026-

098)。

公司于 2026 年 7 月 15 日召开 2026 年第二次临时股东会，审议通过《关于选举董事的议案》，选举陈子强、陆耀平、刘维华、唐韬、古泉雄为公司非独立董事，审议通过《关于选举独立董事的议案》，选举吕晓青、俞彬彬、黄允凯为公司独立董事，任职期限自本次股东会通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2026 年第二次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-095）。

公司于 2026 年 7 月 15 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届董事会董事长暨法定代表人的议案》《关于选举第二届董事会副董事长的议案》《关于聘任陆耀平为公司总经理的议案》《关于聘任吴忠波为公司副总经理的议案》《关于聘任吴忠波为公司董事会秘书的议案》《关于聘任高裕丰为公司财务总监的议案》等，相关人员任职期限自本次董事会审议通过之日起至公司第二届董事会任期届满之日止。详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2026-097）、《董事长、副董事长、职工代表董事、高级管理人员、证券事务代表及审计部负责人换届公告》（公告编号：2026-098）。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	479,490,499.82	208,636,868.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	5,016,079.28	
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	65,322,471.62	37,766,016.87
应收账款	五（四）	492,967,883.79	452,707,845.50
应收款项融资	五（五）	146,805,936.00	271,098,457.89
预付款项	五（六）	4,041,683.24	2,459,172.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	4,197,014.35	1,202,120.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	141,677,251.74	155,253,881.11
其中：数据资源			
合同资产	五（九）	1,098,299.75	684,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	28,416,433.65	27,446,505.26
流动资产合计		1,369,033,553.24	1,157,254,868.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	483,519,570.50	410,575,583.09
在建工程	五（十二）	78,210,612.71	137,989,411.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	664,103.89	1,542,365.57

无形资产	五（十四）	62,999,942.72	62,811,010.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	192,842.40	423,083.94
递延所得税资产	五（十六）	1,079,568.74	1,258,016.22
其他非流动资产	五（十七）	15,852,006.50	15,436,499.11
非流动资产合计		642,518,647.46	630,035,969.66
资产总计		2,011,552,200.70	1,787,290,838.51
流动负债：			
短期借款	五（十九）	237,559,315.00	341,219,369.83
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	五（二十）	199,922,719.92	200,165,570.04
应付账款	五（二十一）	345,222,077.59	389,139,288.06
预收款项			
合同负债	五（二十二）	1,703,611.19	348,671.53
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	五（二十三）	17,741,095.37	22,119,755.71
应交税费	五（二十四）	14,915,060.37	21,706,460.72
其他应付款	五（二十五）	702,955.34	2,000,000.00
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	五（二十六）	1,546,132.65	2,070,009.69
其他流动负债	五（二十七）	11,980,904.97	45,327.29
流动负债合计		831,293,872.40	978,814,452.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十八）	305,722.42	373,394.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十九）	5,122,710.86	5,385,083.49
递延收益	五（三十）	13,405,882.95	15,706,413.63
递延所得税负债	五（十六）	6,682,789.53	10,049,524.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,517,105.76	31,514,416.79

负债合计		856,810,978.16	1,010,328,869.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十一）	66,206,262.00	52,965,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	749,013,538.52	428,778,146.22
减：库存股			
其他综合收益		-137,542.44	
专项储备	五（三十三）	9,739,759.24	9,812,774.17
盈余公积	五（三十四）	26,482,505.00	26,482,505.00
一般风险准备			
未分配利润	五（三十五）	303,436,700.22	258,923,533.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,154,741,222.54	776,961,968.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,154,741,222.54	776,961,968.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,011,552,200.70	1,787,290,838.51

法定代表人：陈子强 主管会计工作负责人：高裕丰 会计机构负责人：蒋志磊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		307,182,973.76	166,583,996.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		66,622,471.62	37,766,016.87
应收账款	十七（一）	483,940,360.94	470,934,771.23
应收款项融资		143,510,244.98	267,739,635.92
预付款项		3,490,708.89	11,134,712.63
其他应收款	十七（二）	183,298,853.23	29,382,051.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		126,385,163.78	143,891,022.46
其中：数据资源			
合同资产		1,098,299.75	684,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			5,708,636.14
流动资产合计		1,315,529,076.95	1,133,824,843.60
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	十七（三）	167,748,145.16	155,342,539.96
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		263,440,237.85	290,893,732.13
在建工程		1,349,127.52	4,274,712.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,058,907.51	30,730,694.12
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		25,156.28	183,532.40
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,708,810.61	10,584,978.13
非流动资产合计		475,330,384.93	492,010,189.13
资产总计		1,790,859,461.88	1,625,835,032.73
流动负债：			
短期借款		227,653,100.00	341,219,369.83
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		115,640,000.00	180,058,844.91
应付账款		248,347,115.87	268,375,635.24
预收款项			
合同负债		1,172,618.16	312,522.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,406,666.24	17,551,004.54
应交税费		12,877,015.70	19,854,528.64
其他应付款			
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		1,280,677.72	1,346,270.87
其他流动负债		10,904,348.85	40,627.97
流动负债合计		631,281,542.54	828,758,804.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,122,710.86	5,385,083.49
递延收益		10,578,291.29	12,878,821.97
递延所得税负债		4,759,631.92	9,668,472.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,460,634.07	27,932,377.83
负债合计		651,742,176.61	856,691,182.73

所有者权益（或股东权益）：			
股本		66,206,262.00	52,965,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		749,013,538.52	428,778,146.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,739,759.24	7,898,316.76
盈余公积		26,482,505.00	26,482,505.00
一般风险准备			
未分配利润		287,675,220.51	253,019,872.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,139,117,285.27	769,143,850.00
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,790,859,461.88	1,625,835,032.73

法定代表人：陈子强 主管会计工作负责人：高裕丰 会计机构负责人：蒋志磊

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		667,032,962.31	594,969,256.76
其中：营业收入	五（三十六）	667,032,962.31	594,969,256.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		618,451,207.61	552,675,151.15
其中：营业成本	五（三十六）	555,235,219.15	497,722,941.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十七）	3,799,759.22	4,244,547.90
销售费用	五（三十八）	5,862,525.73	4,076,698.13
管理费用	五（三十九）	25,626,557.71	22,419,071.83
研发费用	五（四十）	24,577,423.28	20,099,023.20
财务费用	五（四十一）	3,349,722.52	4,112,868.60
其中：利息费用		3,506,573.40	4,305,075.98
利息收入		518,695.82	336,575.04
加：其他收益	五（四十	6,768,089.36	5,789,800.21

	二)		
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-362,728.59	-899,940.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	16,079.28	97,302.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-3,540,537.31	5,151,435.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-2,645,732.69	-3,153,606.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十七）	211,958.10	14,634.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,028,882.85	49,293,731.16
加：营业外收入	五（四十八）	56,225.36	63,419.29
减：营业外支出	五（四十九）	26,333.60	154,141.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,058,774.61	49,203,008.70
减：所得税费用	五（五十）	4,545,607.85	4,862,453.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,513,166.76	44,340,555.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,513,166.76	44,340,555.47
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		44,513,166.76	44,340,555.47
六、其他综合收益的税后净额		-137,542.44	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-137,542.44	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-137,542.44	
（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		-137,542.44	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,375,624.32	44,340,555.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,375,624.32	44,340,555.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（五十一）	0.81	0.84
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（五十一）	0.81	0.84

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：蒋志磊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入	十七（四）	651,650,698.83	595,099,374.65
减：营业成本	十七（四）	551,685,672.29	500,232,847.45
税金及附加		3,300,961.60	3,983,137.21
销售费用		4,894,642.81	3,809,990.10
管理费用		20,793,886.16	19,722,031.33
研发费用		24,769,020.60	20,951,938.55
财务费用		2,496,329.42	4,074,373.53
其中：利息费用		3,390,031.69	4,274,217.54
利息收入		1,202,824.32	325,118.40
加：其他收益		6,697,528.21	5,784,399.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	-362,728.59	-923,000.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,031,951.65	5,100,122.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,645,732.69	-2,772,684.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,719.77	14,634.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,392,021.00	49,528,527.71
加：营业外收入		41,408.58	63,416.82
减：营业外支出		2,198.83	134,393.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,431,230.75	49,457,551.34
减：所得税费用		2,775,882.26	5,152,379.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,655,348.49	44,305,171.80
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		34,655,348.49	44,305,171.80

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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		34,655,348.49	44,305,171.80
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：蒋志磊

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		450,479,134.54	372,278,059.52
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			
收到再保险业务现金净额			
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		124,768.00	
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十二）	3,442,252.17	4,810,065.84
经营活动现金流入小计		454,046,154.71	377,088,125.36
购买商品、接受劳务支付的现金		217,630,986.26	224,896,946.91

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		69,097,984.22	72,057,918.93
支付的各项税费		38,550,168.97	38,313,396.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十二）	24,998,125.12	13,416,175.71
经营活动现金流出小计		350,277,264.57	348,684,437.63
经营活动产生的现金流量净额		103,768,890.14	28,403,687.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,061,369.55	12,202,940.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		957,058.06	348,877.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		91,018,427.61	12,551,817.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,147,333.57	75,066,334.73
投资支付的现金		95,000,000.00	40,000,000.00
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		166,147,333.57	115,066,334.73
投资活动产生的现金流量净额		-75,128,905.96	-102,514,516.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		347,125,797.63	
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		147,444,225.00	395,974,625.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		494,570,022.63	395,974,625.79
偿还债务支付的现金		251,000,000.00	232,798,972.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,533,466.01	27,864,982.61
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	五（五十二）	12,195,495.47	1,898,899.84
筹资活动现金流出小计		266,728,961.48	262,562,854.95
筹资活动产生的现金流量净额		227,841,061.15	133,411,770.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-364,741.58	-2,230.40
五、现金及现金等价物净增加额		256,116,303.75	59,298,711.43
加：期初现金及现金等价物余额		145,741,580.14	70,514,592.38
六、期末现金及现金等价物余额		401,857,883.89	129,813,303.81

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：蒋志磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
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		492,162,221.51	373,160,819.74
收到的税费返还		110,715.37	
收到其他与经营活动有关的现金		3,028,371.68	7,032,416.10
经营活动现金流入小计		495,301,308.56	380,193,235.84
购买商品、接受劳务支付的现金		283,198,299.16	229,756,069.42
支付给职工以及为职工支付的现金		54,914,075.74	63,251,629.67
支付的各项税费		37,962,249.82	37,307,795.55
支付其他与经营活动有关的现金		17,009,305.69	14,290,780.35
经营活动现金流出小计		393,083,930.41	344,606,274.99
经营活动产生的现金流量净额		102,217,378.15	35,586,960.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,061,369.55	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,562,402.05	5,485,342.29
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		807,617.73	
投资活动现金流入小计		138,431,389.33	5,485,342.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,463,402.67	14,777,645.86
投资支付的现金		102,316,496.02	100,000,000.00
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		161,642,937.74	
投资活动现金流出小计		275,422,836.43	114,777,645.86
投资活动产生的现金流量净额		-136,991,447.10	-109,292,303.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		347,125,797.63	
取得借款收到的现金		137,544,225.00	395,974,625.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		484,670,022.63	395,974,625.79
偿还债务支付的现金		251,000,000.00	232,798,972.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,500,526.52	27,864,907.61
支付其他与筹资活动有关的现金		11,926,256.12	814,716.98
筹资活动现金流出小计		266,426,782.64	261,478,597.09
筹资活动产生的现金流量净额		218,243,239.99	134,496,028.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-226,875.14	-2,230.40
五、现金及现金等价物净增加额		183,242,295.90	60,788,455.58
加：期初现金及现金等价物余额		123,940,563.43	58,442,929.77
六、期末现金及现金等价物余额		307,182,859.33	119,231,385.35

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：蒋志磊

本期情况

单位：元

[illegible]

[illegible]

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							1,841,442.48					1,841,442.48
1. 本期提取							2,011,583.48					2,011,583.48
2. 本期使用							170,141.00					170,141.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,206,262.00				749,013,538.52		9,739,759.24	26,482,505.00		287,675,220.51	1,139,117,285.27	

上期情况

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,965,010.00				425,031,713.32			4,672,221.21	19,589,281.92		155,091,797.32	657,350,023.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,965,010.00				425,031,713.32			4,672,221.21	19,589,281.92		155,091,797.32	657,350,023.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,881,209.21			1,639,185.40			20,470,917.30	23,991,311.91
（一）综合收益总额											44,305,171.80	44,305,171.80
（二）所有者投入和减少资本					1,881,209.21							1,881,209.21
1. 股东投入的普通股												
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					1,881,209.21							1,881,209.21

益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-23,834,254.50	-23,834,254.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,834,254.50	-23,834,254.50	
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							1,639,185.40					1,639,185.40
1. 本期提取							1,955,425.17					1,955,425.17
2. 本期使用							316,239.77					316,239.77
（六）其他												
四、本期期末余额	52,965,010.00				426,912,922.53		6,311,406.61	19,589,281.92		175,562,714.62	681,341,335.68	

法定代表人：陈子强

主管会计工作负责人：高裕丰

会计机构负责人：蒋志磊

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	附注七（五）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注五（二十九）

附注事项索引说明：

合并财务报表的合并范围变化，详见“附注七（五）合并范围的变更”。

本报告期内，预计负债情况，详见“附注五（二十九）”。

（二） 财务报表附注

江苏朗信电气股份有限公司 2026 年半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

江苏朗信电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2023 年 4 月在原江苏朗信电气有限公司基础上整体变更方式设立，由陆耀平、吴忠波、姚小君、丁言闯、浙江银轮机械股份有限公司、天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）、张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）、张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）共同发起设立的股份有限公司。公司于 2026 年 4 月，经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏朗信电气股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕710 号）批复，同意公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市，股票简称：朗信电气，股票代码：920220，并于 2026 年 5 月 22 日在北京证券交易所上市。公司所属行业为汽车制造业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司股本总数为 6,620.6262 万股，注册资本为 6,620.6262 万元，注册及总部地址：张家港市杨舍镇塘市新丰河西路 8 号。本公司实际从事的主要经营活动为：电子风扇、电子水泵、空调鼓风机等汽车热管理零部件产品的研发、生产、销售以及相关技术服务。本公司的控股股东为浙江银轮机械股份有限公司，本公司的实际控制人为徐小敏、徐铮铮。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 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。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司从事汽车零部件制造行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

本财务报表会计期间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，Nova Drive Systems Pte. Ltd.和 Cactus Drive Systems Pte. Ltd.的记账本位币为新加坡元，CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.的记账本位币为墨西哥比索。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 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

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

认后的变动情况。

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%
其他应收款	账龄组合	1 年以内 5%、1-2 年 30%、2-3 年 50%、3 年以上 100%
	无风险组合	不计提坏账
合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	质保金组合	5%
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票、商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、数字化债权凭证	银行承兑汇票坏账准备不计提坏账；商业承兑汇票、财务公司承兑汇票、数字化债权凭证按照账龄分析法计提

		坏账准备，账龄按照转为应收票据或应收款项融资的原 应收账款的账龄持续计算
--	--	---

本公司以应收款项确认时点开始计算账龄，按先发生先收回的原则统计各期末账龄。

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需

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

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

(十一) 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“（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收

益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	4.00	4.80
机器设备	年限平均法	3-15	4.00	6.40-32.00
运输设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
电子设备及其他	年限平均法	3-15	4.00	6.40-32.00
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00

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。

(十四) 在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备软件等	（1）相关设备及其他配套设施、软件等已安装完毕；（2）设备、软件等经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）设备、软件等达到预定可使用状态。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
软件	3-10 年	直线法	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	直线法	土地证

截止资产负债表日，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

在职工薪酬方面，研发人员工资、奖金、社保公积金、福利费等归集于职工薪酬，并按照研发人员实际参与项目研发情况，按工时分配至各研发项目；在材料投入方面，研发人员根据具体项目需要，经审批后进行领料或采购；在折旧及摊销方面，按研发专用的固定资产、

无形资产的应折旧额、应摊销额计入研发费用中，房屋建筑物及其构筑物等共用资产，根据比例分摊计入研发费用。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

摊销年限为受益期。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

(二十三) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就

累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

内销主机厂及部分零部件客户：根据合同约定及行业惯例，公司产品在客户上线领用或下线结算后，产品的控制权完成了转移，公司确认收入；

内销其他客户：根据销售合同约定，在客户收到货物并签收入库后，公司产品的控制权完成了转移，公司确认收入。

外销：对以 FOB、CIF 等方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为控制权转移时点；对以 DAP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定目的地或目的港作为控制权转移时点。

以上各交易方式以控制权转移时点作为公司收入确认时点。

(二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于

购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十七) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约

定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十八) 安全生产费

公司按照财政部、应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十九) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额≥200 万人民币
重要的应收款项核销	金额≥200 万人民币
重要的其他应收款项核销	金额≥50 万人民币
重要的在建工程	金额≥500 万人民币
重要的投资活动现金流量	金额≥3000 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额≥200 万人民币
账龄超过一年或逾期的重要其他应付账款	金额≥100 万人民币

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%（注）

城市维护建设税	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	7%
教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际增值税及外销免抵的增值税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、 25%

注：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，适用 13%税率；本公司发生出租不动产业务，按照 9%计算销项税额；本公司及子公司朗信（南京）电机技术有限公司发生技术服务业务，按照 6%计算销项税额；子公司张家港朗信后勤服务有限公司发生餐饮服务业务，按照 6%计算销项税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

境内纳税主体名称	所得税税率
江苏朗信电气股份有限公司	15%
芜湖朗信电气有限公司	20%
朗信（南京）电机技术有限公司	20%
朗信（芜湖）电气科技有限公司	25%
张家港朗信后勤服务有限公司	20%
张家港朗信汽车部件有限公司	25%
张家港朗信精密机械有限公司	25%
张家港朗于信国际贸易有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司已在江苏省认定管理机构 2025 年认定的第二批高新技术企业名单中，即已通过高新技术企业重新认定（证书编号 GR202532010721），自 2025 年起三年内企业所得税减按 15%征收。

2、根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，子公司芜湖朗信电气有限公司、朗信（南京）电机技术有限公司、张家港朗信后勤服务有限公司、张家港朗于信国际贸易有限公司属于小型微利企业，可享受该政策。

3、根据 2023 年 9 月 3 日《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，本公司符合文件的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期末指 2026 年 6 月 30 日，上年年末指 2025 年 12 月 31 日，本期指 2026 年 1-6 月，上期指 2025 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,816.49	1,196.14
数字货币		0.33
银行存款	401,854,517.72	145,739,948.67
其他货币资金	77,634,165.61	62,895,723.28
合计	479,490,499.82	208,636,868.42
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,016,079.28	
其中：理财产品	5,016,079.28	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

银行承兑汇票	34,582,409.11	34,488,584.20
财务公司承兑汇票	30,740,062.51	3,277,432.67
合计	65,322,471.62	37,766,016.87

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	66,940,369.65	100.00	1,617,898.03	2.42	65,322,471.62	37,938,513.33	100.00	172,496.46	0.45	37,766,016.87
其中：										
银行承兑汇票	34,582,409.11	51.66			34,582,409.11	34,488,584.20	90.91			34,488,584.20
财务公司承兑汇票	32,357,960.54	48.34	1,617,898.03	5.00	30,740,062.51	3,449,929.13	9.09	172,496.46	5.00	3,277,432.67
合计	66,940,369.65	100.00	1,617,898.03		65,322,471.62	37,938,513.33	100.00	172,496.46		37,766,016.87

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
财务公司承兑汇票	32,357,960.54	1,617,898.03	5.00
合计	32,357,960.54	1,617,898.03	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
财务公司承兑汇票	172,496.46	1,617,898.03	172,496.46			1,617,898.03
合计	172,496.46	1,617,898.03	172,496.46			1,617,898.03

4、 期末公司无已质押的应收票据。

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		13,296,133.49
财务公司承兑汇票		
合计		13,296,133.49

说明：本公司针对期末已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票，将信用风险和延期付款风险很小的 6 家大型商业银行：中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，以及 9 家上市股份制商业银行：招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行（以下统

称 6+9 银行）所承兑的银行承兑汇票视为票据所有权上的主要风险和报酬已经转移予以终止确认，除 6+9 银行所承兑的银行承兑汇票均未终止确认。

6、 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	517,219,230.37	474,525,302.49
1 至 2 年（含 2 年）	2,292,122.37	2,615,250.33
2 至 3 年（含 3 年）	10,258.56	156,265.76
3 年以上	271,872.95	318,399.40
小计	519,793,484.25	477,615,217.98
减：坏账准备	26,825,600.46	24,907,372.48
合计	492,967,883.79	452,707,845.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	215,311.92	0.04	215,311.92	100.00		215,311.92	0.05	215,311.92	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	519,578,172.33	99.96	26,610,288.54	5.12	492,967,883.79	477,399,906.06	99.95	24,692,060.56	5.17	452,707,845.50
其中：										
账龄组合	519,578,172.33	99.96	26,610,288.54	5.12	492,967,883.79	477,399,906.06	99.95	24,692,060.56	5.17	452,707,845.50
合计	519,793,484.25	100.00	26,825,600.46		492,967,883.79	477,615,217.98	100.00	24,907,372.48		452,707,845.50

无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	517,219,230.37	25,860,961.52	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,292,122.37	687,636.71	30.00
2-3 年（含 3 年）	10,258.56	5,129.28	50.00
3 年以上	56,561.03	56,561.03	100.00
合计	519,578,172.33	26,610,288.54	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	215,311.92					215,311.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,692,060.56	1,918,227.98				26,610,288.54
合计	24,907,372.48	1,918,227.98				26,825,600.46

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

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
A 客户	169,137,161.75		169,137,161.75	32.47	8,456,858.09
B 客户	90,690,666.54		90,690,666.54	17.41	4,564,077.14
C 客户	38,249,008.98		38,249,008.98	7.34	1,937,984.07
D 客户	29,963,852.28		29,963,852.28	5.75	1,986,885.63
E 客户	24,625,193.72		24,625,193.72	4.73	1,231,259.69
合计	352,665,883.27		352,665,883.27	67.70	18,177,064.62

注：上表中应收账款和合同资产金额已将受同一方控制的销售客户合并计算。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	146,805,936.00	270,787,044.82
应收账款		311,413.07
合计	146,805,936.00	271,098,457.89

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在 其他综 合收益 中确认 的损失 准备
应收票据	270,787,044.82	488,975,012.72	612,956,121.54		146,805,936.00	
应收账款	311,413.07	39,205,393.42	39,533,196.65	16,390.16	-	
合计	271,098,457.89	488,975,012.72	613,267,534.61		146,805,936.00	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

4、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	290,283,975.23	
应收账款	37,069,754.20	
合计	327,353,729.43	

5、 应收款项融资减值准备

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	146,805,936.00	100.00			146,805,936.00	271,114,848.05	100.00	16,390.16	0.01	271,098,457.89
其中：										
应收票据	146,805,936.00	100.00			146,805,936.00	270,787,044.82	99.88			270,787,044.82
应收账款						327,803.23	0.12	16,390.16	5.00	311,413.07
合计	146,805,936.00	100.00			146,805,936.00	271,114,848.05	100.00	16,390.16		271,098,457.89

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3,890,115.68	96.25	2,381,046.06	96.82
1 至 2 年（含 2 年）	131,067.56	3.24	75,476.81	3.07
2 至 3 年（含 3 年）	17,850.00	0.44		
3 年以上	2,650.00	0.07	2,650.00	0.11
合计	4,041,683.24	100.00	2,459,172.87	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司 （国网江苏省电力有限公司张家港市供电分公司）	768,985.55	19.03
无锡立毅信息科技有限公司	625,640.00	15.48
杭州晨徽新材料科技有限公司	433,760.00	10.73
江苏弘盾服饰科技有限公司	138,600.00	3.43
江苏亚威智能系统有限公司	136,800.00	3.38
合计	2,103,785.55	52.05

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,197,014.35	1,202,120.93
合计	4,197,014.35	1,202,120.93

1、 无应收利息。

2、 无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	4,328,225.62	1,206,034.28
1 至 2 年（含 2 年）	66,000.00	78,000.00
2 至 3 年（含 3 年）	78,000.00	
3 年以上	50,000.00	50,000.00
小计	4,522,225.62	1,334,034.28
减：坏账准备	325,211.27	131,913.35
合计	4,197,014.35	1,202,120.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,522,225.62	100.00	325,211.27	7.19	4,197,014.35	1,334,034.28	100.00	131,913.35	9.89	1,202,120.93
其中：										
账龄组合	4,522,225.62	100.00	325,211.27	7.19	4,197,014.35	1,298,266.94	97.32	131,913.35	10.16	1,166,353.59
无风险组合						35,767.34	2.68			35,767.34
合计	4,522,225.62	100.00	325,211.27		4,197,014.35	1,334,034.28	100.00	131,913.35		1,202,120.93

按信用风险特征组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,328,225.62	216,411.27	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	66,000.00	19,800.00	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	78,000.00	39,000.00	
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	4,522,225.62	325,211.27	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	131,913.35			131,913.35
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	193,297.92			193,297.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	325,211.27			325,211.27

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,334,034.28			1,334,034.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	3,188,191.34			3,188,191.34
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	4,522,225.62			4,522,225.62

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	131,913.35	193,297.92				325,211.27
合计	131,913.35	193,297.92				325,211.27

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴款	1,090,573.33	926,409.76
代垫款	98,161.54	93,624.92
押金及保证金	3,160,413.47	259,851.98
应收退税款		35,767.34
备用金	153,000.00	
其他	20,077.28	18,380.28
合计	4,522,225.62	1,334,034.28

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
INTERMEX MANUFACTURA,S.A.de.C.V	押金及保证	2,898,561.49	1 年以内	64.10	144,928.07
代扣代缴社保、公积金	代扣代缴款	1,090,573.33	1 年以内	24.12	54,528.67
张家港市杨舍镇南庄村股份经济合作社	押金及保证金	144,000.00	1-2 年、 2-3 年	3.18	58,800.00
工伤垫付款	代垫款	98,161.54	1 年以内	2.17	4,908.08
安徽江淮汽车集团股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	1.11	50,000.00
合计		4,281,296.36		94.68	313,164.82

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,662,315.39	711,709.57	25,950,605.82	24,821,135.44	746,884.63	24,074,250.81
委托加工物资	6,014,778.30		6,014,778.30	1,166,767.21		1,166,767.21
在产品	21,189,057.83	91,355.59	21,097,702.24	15,089,921.95	392,976.22	14,696,945.73
库存商品	83,056,731.00	4,589,326.12	78,467,404.88	72,808,529.11	3,077,463.33	69,731,065.78
发出商品	5,169,733.86	497,289.87	4,672,443.99	33,444,547.36	2,093,379.35	31,351,168.01
半成品	5,474,316.51		5,474,316.51	14,903,251.67	669,568.10	14,233,683.57
合计	147,566,932.89	5,889,681.15	141,677,251.74	162,234,152.74	6,980,271.63	155,253,881.11

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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	746,884.63	250,452.80		285,627.86		711,709.57
在产品	392,976.22	284,143.23		585,763.86		91,355.59
库存商品	3,077,463.33	1,810,064.34		298,201.55		4,589,326.12
发出商品	2,093,379.35	324,408.88		1,920,498.36		497,289.87
半成品	669,568.10	-45,141.81		624,426.29		0.00
合计	6,980,271.63	2,623,927.44		3,714,517.92		5,889,681.15

3、 无数据资源存货情况。

4、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

5、 无合同履约成本本期摊销金额。

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	1,156,105.00	57,805.25	1,098,299.75	720,000.00	36,000.00	684,000.00
合计	1,156,105.00	57,805.25	1,098,299.75	720,000.00	36,000.00	684,000.00

2、 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合 计提减值准备	1,156,105.00	100.00	57,805.25	5.00	1,098,299.75	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00
其中：										
未到期质保金	1,156,105.00	100.00	57,805.25	5.00	1,098,299.75	720,000.00	100.00	36,000.00	5.00	684,000.00
合计	1,156,105.00	100.00	57,805.25		1,098,299.75	720,000.00	100.00	36,000.00		684,000.00

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
未到期质保金	1,156,105.00	57,805.25	5.00
合计	1,156,105.00	57,805.25	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
未到期质保金	36,000.00	21,805.25				57,805.25
合计	36,000.00	21,805.25				57,805.25

5、 本期无实际核销的合同资产情况。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税		723,481.67
未交增值税	21,322,571.49	20,933,470.88
待取得抵扣凭证的进项税额	7,079,641.29	5,775,331.84
预缴企业所得税	14,220.87	14,220.87
合计	28,416,433.65	27,446,505.26

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	483,519,570.50	410,575,583.09
固定资产清理		
合计	483,519,570.50	410,575,583.09

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	248,338,699.16	391,377,956.82	3,700,650.80	4,867,011.10	801,088.00	649,085,405.88
（2）本期增加金额	82,844,119.99	30,962,855.71	964,776.18	913,891.70		115,685,643.58
—购置	5,842,119.00	10,300,691.99	964,776.18	913,891.70		18,021,478.87
—在建工程转入	77,002,000.99	20,662,163.72				97,664,164.71
（3）本期减少金额		496,740.82	15,725.67	45,007.13		557,473.62
—处置或报废		496,740.82	15,725.67	45,007.13		557,473.62
（4）期末余额	331,182,819.15	421,844,071.71	4,649,701.31	5,735,895.67	801,088.00	764,213,575.84
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	28,587,960.56	203,927,553.06	2,177,356.74	3,750,061.63	66,890.80	238,509,822.79
（2）本期增加金额	7,318,177.81	34,241,075.92	345,089.61	368,637.26	80,268.96	42,353,249.56
—计提	7,318,177.81	34,241,075.92	345,089.61	368,637.26	80,268.96	42,353,249.56
（3）本期减少金额		124,989.10	13,592.92	30,484.99		169,067.01
—处置或报废		124,989.10	13,592.92	30,484.99		169,067.01
（4）期末余额	35,906,138.37	238,043,639.88	2,508,853.43	4,088,213.90	147,159.76	280,694,005.34
3. 减值准备						

（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4. 账面价值						
（1）期末账面价值	295,276,680.78	183,800,431.83	2,140,847.88	1,647,681.77	653,928.24	483,519,570.50
（2）上年年末账面价值	219,750,738.60	187,450,403.76	1,523,294.06	1,116,949.47	734,197.20	410,575,583.09

3、 无暂时闲置的固定资产。

4、 无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 无未办妥产权证书的固定资产情况。

6、 无固定资产的减值测试情况。

7、 无固定资产清理。

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	78,210,612.71		78,210,612.71	137,989,411.66		137,989,411.66
合计	78,210,612.71		78,210,612.71	137,989,411.66		137,989,411.66

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	16,510,864.69		16,510,864.69	19,739,357.33		19,739,357.33

建筑工程	61,575,854.21		61,575,854.21	118,006,691.50		118,006,691.50
设备改造工程				119,469.02		119,469.02
在安装软件	123,893.81		123,893.81	123,893.81		123,893.81
合计	78,210,612.71		78,210,612.71	137,989,411.66		137,989,411.66

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
在安装设 备		19,739,357.33	17,433,671.08	20,662,163.72		16,510,864.69		在安装				自有及自 筹
芜湖新能 源汽车热 管理系统 部件项目 建筑工程	170,000,000.00	118,006,691.50	20,571,163.70	77,002,000.99		61,575,854.21	106.66	竣工验 收				自有及自 筹
合计		137,746,048.83	38,004,834.78	97,664,164.71		78,086,718.90						

4、 本期无计提在建工程减值准备情况。

5、 无在建工程的减值测试情况。

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	2,249,205.52	2,249,205.52
（2）本期增加金额		
—新增租赁		
（3）本期减少金额	330,290.30	330,290.30
（4）期末余额	1,918,915.22	1,918,915.22
2. 累计折旧		
（1）上年年末余额	706,839.95	706,839.95
（2）本期增加金额	547,971.38	547,971.38
—计提	547,971.38	547,971.38
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	1,254,811.33	1,254,811.33
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	664,103.89	664,103.89
（2）上年年末账面价值	1,542,365.57	1,542,365.57

2、 无使用权资产的减值测试情况。

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	55,457,448.52	13,882,502.58	69,339,951.10
(2) 本期增加金额		1,463,682.53	1,463,682.53
—购置		1,463,682.53	1,463,682.53
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	55,457,448.52	15,346,185.11	70,803,633.63
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	3,153,209.91	3,375,731.12	6,528,941.03
(2) 本期增加金额	441,801.69	832,948.19	1,274,749.88
—计提	441,801.69	832,948.19	1,274,749.88
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	3,595,011.60	4,208,679.31	7,803,690.91
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	51,862,436.92	11,137,505.80	62,999,942.72
(2) 上年年末账面价值	52,304,238.61	10,506,771.46	62,811,010.07

2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、 无形资产的减值测试情况

无。

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改造	239,551.54		71,865.42		167,686.12
软件服务费	94,337.66		69,181.38		25,156.28
设备维保费	89,194.74		89,194.74		
合计	423,083.94		230,241.54		192,842.40

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,571,268.09	5,271,236.61	32,244,444.08	4,858,815.96
内部交易未实现利润	1,007,411.41	151,111.72	1,088,615.92	163,292.38
可抵扣亏损	26,566,569.10	6,613,056.48	2,447,345.82	611,836.45
递延收益引起的可抵扣差异	13,405,882.95	2,010,882.44	15,706,413.63	2,355,962.05
预计负债	6,403,388.58	960,508.29	6,731,354.36	1,009,703.15
租赁负债	571,177.35	28,558.86	1,097,133.70	54,856.68
合计	82,525,697.48	15,035,354.40	59,315,307.51	9,054,466.67

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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
交易性金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	119,213,113.85	20,596,467.13	118,459,046.39	17,768,856.96
使用权资产	664,103.89	42,108.06	1,542,365.57	77,118.28
合计	119,877,217.74	20,638,575.19	120,001,411.96	17,845,975.24

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	13,955,785.66	1,079,568.74	7,796,450.45	1,258,016.22
递延所得税负债	13,955,785.66	6,682,789.53	7,796,450.45	10,049,524.79

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	144,928.07	
可抵扣亏损	547,093.24	417,268.45
合计	692,021.31	417,268.45

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

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年			

2029 年			
2030 年	461,258.82	417,268.45	
2031 年	85,834.42		
合计	547,093.24	417,268.45	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	15,852,006.50		15,852,006.50	11,879,895.34		11,879,895.34
上市发行费用				3,556,603.77		3,556,603.77
合计	15,852,006.50		15,852,006.50	15,436,499.11		15,436,499.11

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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	77,632,615.93	77,632,615.93	质押	银行承兑汇票开立 保证金	62,895,288.28	62,895,288.28	质押	银行承兑汇票开 立保证金
应收款项融资					1,050,000.00	1,050,000.00	质押	质押开立银行承 兑票据
固定资产					61,949,116.21	61,949,116.21	抵押	借款抵押
在建工程					118,006,691.50	118,006,691.50	抵押	借款抵押
无形资产					32,902,888.20	32,080,315.95	抵押	借款抵押
应收票据	13,296,133.49	13,296,133.49	使用权受限	未终止确认的已背 书或贴现未到期的 应收票据				
应收账款	5,213,268.41	4,952,604.99	使用权受限	未终止确认的已转 让“宝象”债权凭证				
合计	96,142,017.83	95,881,354.41			276,803,984.19	275,981,411.94		

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	235,015,090.00	341,219,369.83
票据贴现未终止确认产生的借款	2,544,225.00	
合计	237,559,315.00	341,219,369.83

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	199,922,719.92	200,165,570.04
合计	199,922,719.92	200,165,570.04

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	333,082,002.92	386,908,790.80
1-2 年（含 2 年）	9,646,600.55	1,297,819.25
2-3 年（含 3 年）	1,428,521.71	728,116.76
3 年以上	1,064,952.41	204,561.25
合计	345,222,077.59	389,139,288.06

2、 无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,703,611.19	348,671.53
合计	1,703,611.19	348,671.53

2、 无账龄超过一年的重要合同负债。

3、 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	22,119,755.71	64,487,870.53	68,866,530.87	17,741,095.37
离职后福利-设定提存计划		5,525,180.85	5,525,180.85	
辞退福利				
合计	22,119,755.71	70,013,051.38	74,391,711.72	17,741,095.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,327,558.46	52,652,438.46	56,891,220.33	13,088,776.59
(2) 职工福利费		6,090,705.98	6,090,705.98	
(3) 社会保险费		2,947,668.04	2,947,668.04	
其中：医疗保险费		2,278,282.95	2,278,282.95	
工伤保险费		414,535.51	414,535.51	

生育保险费		254,849.58	254,849.58	
(4) 住房公积金		2,940,484.00	2,891,799.00	48,685.00
(5) 工会经费和职工教育经费	4,792,197.25	-143,425.95	45,137.52	4,603,633.78
合计	22,119,755.71	64,487,870.53	68,866,530.87	17,741,095.37

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		5,357,645.92	5,357,645.92	
失业保险费		167,534.93	167,534.93	
合计		5,525,180.85	5,525,180.85	

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	7,339,589.26	23,499.19
企业所得税	6,150,673.95	20,934,727.51
个人所得税	454.71	347.71
城市维护建设税	453,982.12	822.48
房产税	545,689.40	385,955.14
教育费附加	192,775.26	352.49
地方教育费附加	131,497.70	235.00
土地使用税	82,071.72	81,399.28
印花税	12,303.39	277,428.64
水利建设基金	6,022.86	1,693.28
合计	14,915,060.37	21,706,460.72

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	702,955.34	2,000,000.00
合计	702,955.34	2,000,000.00

1、 无应付利息。

2、 无应付股利。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	420,000.00	2,000,000.00
预提费用	182,955.34	
押金	100,000.00	
合计	702,955.34	2,000,000.00

(2) 无账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	265,454.93	723,738.82
一年内到期的预计负债	1,280,677.72	1,346,270.87
合计	1,546,132.65	2,070,009.69

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	158,899.12	45,327.29
未终止确认的已背书未到期的应收票据	11,822,005.85	
未终止确认的已转让应收账款		
合计	11,980,904.97	45,327.29

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付租赁款	305,722.42	373,394.88
合计	305,722.42	373,394.88

(二十九) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	5,385,083.49	1,532,104.70	1,794,477.33	5,122,710.86	售后产品质量保证
合计	5,385,083.49	1,532,104.70	1,794,477.33	5,122,710.86	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,706,413.63		2,300,530.68	13,405,882.95	与资产相关政府补助
合计	15,706,413.63		2,300,530.68	13,405,882.95	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
浙江银轮机械股份有限公司	21,541,700.00						21,541,700.00
陆耀平	11,963,400.00						11,963,400.00
姚小君	2,990,900.00						2,990,900.00
吴忠波	2,990,900.00						2,990,900.00
丁言闯	1,993,900.00						1,993,900.00
天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）	2,828,200.00						2,828,200.00
张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）	1,414,100.00						1,414,100.00
张家港银信二号企业管理合伙（有限合伙）	1,414,100.00						1,414,100.00
华文清能一期投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）	1,324,503.00						1,324,503.00
中信建投基金管理有限公司中信建投基金-共赢 86 号员工参与战略配售集合资产管理计划		1,147,385.00				1,147,385.00	1,147,385.00
其他股东	4,503,307.00	12,093,867.00				12,093,867.00	16,597,174.00
合计	52,965,010.00	13,241,252.00				13,241,252.00	66,206,262.00

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	417,848,901.78	318,401,685.74		736,250,587.52
其他资本公积	10,929,244.44	1,833,706.56		12,762,951.00
合计	428,778,146.22	320,235,392.30		749,013,538.52

(三十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,812,774.17	97,126.07	170,141.00	9,739,759.24
合计	9,812,774.17	97,126.07	170,141.00	9,739,759.24

(三十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,482,505.00			26,482,505.00
合计	26,482,505.00			26,482,505.00

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	258,923,533.46	158,031,221.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	258,923,533.46	158,031,221.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,513,166.76	131,619,789.51
减：提取法定盈余公积		6,893,223.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		23,834,254.50

转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	303,436,700.22	258,923,533.46

(三十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	647,510,675.97	537,671,401.77	579,298,680.42	487,460,725.15
其他业务	19,522,286.34	17,563,817.38	15,670,576.34	10,262,216.34
合计	667,032,962.31	555,235,219.15	594,969,256.76	497,722,941.49

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	666,948,788.71	594,869,674.68
租赁收入	84,173.60	99,582.08
合计	667,032,962.31	594,969,256.76

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
热管理零部件产品	635,843,930.46	531,609,055.40
其他收入	31,104,858.25	23,541,188.48
合计	666,948,788.71	555,150,243.88

按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	666,948,788.71	555,150,243.88
在某一时段内确认		
合计	666,948,788.71	555,150,243.88

3、 履约义务的说明

内销主机厂及部分零部件客户：根据合同约定及行业惯例，公司产品在客户上线领用或下线结算后，产品的控制权完成了转移，公司确认收入；

内销其他客户：根据销售合同约定，在客户收到货物并签收入库后，公司产品的控制权完成了转移，公司确认收入。

外销：对以 FOB、CIF 等方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为控制权转移时点；对以 DAP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定目的地或目的港作为控制权转移时点。

以上各交易方式以控制权转移时点作为公司收入确认时点。

(三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,362,397.75	1,490,560.83
教育费附加	583,884.70	638,811.75
地方教育费附加	389,256.47	425,874.50
印花税	305,194.55	747,858.71
城镇土地使用税	163,471.02	162,250.38
环境保护税		
房产税	974,908.96	770,725.54
水利建设基金	20,285.77	8,466.19
车船税	360.00	
合计	3,799,759.22	4,244,547.90

(三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	625,165.79	389,815.58
职工薪酬	3,183,312.03	3,073,336.21
股份支付	235,791.00	243,346.85
差旅费	396,185.33	169,056.23
其他	1,422,071.58	201,143.26
合计	5,862,525.73	4,076,698.13

(三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,944,416.82	12,970,510.03
折旧及无形资产摊销	3,901,403.44	3,648,451.24
股份支付	696,461.58	724,750.63
业务招待费	1,945,821.98	760,666.19
差旅费	396,111.00	331,369.80
中介机构费	179,101.57	471,567.02
办公费	776,773.81	821,194.35
水电费	368,476.06	491,312.91
其他	3,417,991.45	2,199,249.66
合计	25,626,557.71	22,419,071.83

(四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入费用	6,158,131.17	3,837,284.62
人员人工费用	11,575,609.69	10,798,265.51
股份支付	503,194.02	510,911.90

折旧摊销费用	4,648,858.06	3,331,738.56
委外研究开发费	47,169.81	306,575.72
其他	1,644,460.53	1,314,246.89
合计	24,577,423.28	20,099,023.20

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,506,573.40	4,305,075.98
其中：租赁负债利息费用	13,857.76	30,783.44
减：利息收入	518,695.82	336,575.04
承兑汇票贴息	3,218.44	
汇兑损益	227,199.13	2,230.40
其他	131,427.37	142,137.26
合计	3,349,722.52	4,112,868.60

(四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,854,925.34	3,123,334.71
进项税加计抵减	1,673,382.70	2,634,112.23
代扣个人所得税手续费	239,781.32	32,353.27
合计	6,768,089.36	5,789,800.21

(四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现产生的投资收益	-424,098.14	-923,000.29
理财产品投资收益	61,369.55	23,060.00
合计	-362,728.59	-899,940.29

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	16,079.28	97,302.85
合计	16,079.28	97,302.85

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	1,445,401.57	425,000.00
应收账款坏账损失	1,918,227.98	-5,639,989.93
应收款项融资减值损失	-16,390.16	93,936.64
其他应收款坏账损失	193,297.92	-30,382.08
合计	3,540,537.31	-5,151,435.37

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,623,927.44	3,153,606.66
合同资产减值损失	21,805.25	
合计	2,645,732.69	3,153,606.66

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	211,958.10	14,634.07	211,958.10
合计	211,958.10	14,634.07	211,958.10

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、罚款收入	12,000.00		12,000.00
其他	44,225.36	63,419.29	44,225.36
合计	56,225.36	63,419.29	56,225.36

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,568.38	34,066.74	3,568.38
罚款支出	22,765.22	4,538.10	22,765.22
其他		115,536.91	
合计	26,333.60	154,141.75	26,333.60

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,733,895.63	7,076,727.66
递延所得税费用	-3,188,287.78	-2,214,274.43
合计	4,545,607.85	4,862,453.23

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	49,058,774.61
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,358,816.19
子公司适用不同税率的影响	49,891.25

调整以前期间所得税的影响	18,061.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	618,294.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,475.19
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	15,708.02
研发费加计扣除	-3,513,688.09
所得税费用	4,545,607.85

(五十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	44,513,166.76	44,340,555.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	55,171,885.33	52,965,010.00
基本每股收益	0.81	0.84
其中：持续经营基本每股收益	0.81	0.84
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	44,513,166.76	44,340,555.47
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	55,171,885.33	52,965,010.00
稀释每股收益	0.81	0.84
其中：持续经营稀释每股收益	0.81	0.84
终止经营稀释每股收益		

(五十二) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁收入	0	106,744.42
政府补助收入	2,542,133.90	3,017,853.27
存款利息收入	448,951.37	336,575.04
其他	451,166.91	63,419.29
合计	3,442,252.17	3,524,592.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁支出	0.00	660,988.93
费用性支出	18,298,485.29	11,562,825.34
手续费支出	120,256.84	142,137.26
其他	6,570,382.99	120,075.01
合计	24,998,125.12	12,486,026.54

2、 与投资活动有关的现金

(1) 无收到的其他与投资活动有关的现金。

(2) 无支付的其他与投资活动有关的现金。

(3) 无收到的重要投资活动有关的现金。

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金。

项目	本期金额	上期金额
租赁负债收到的现金	0.00	721,991.84
收到应收款项融资		
收到融资性票据款		
合计	0.00	721,991.84

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	269,239.35	710,100.78
支付应收款项融资		
支付上市发行费用	11,926,256.12	
合计	12,195,495.47	710,100.78

现金流量表补充资料

4、 现金流量表补充资料

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	44,513,166.76	44,340,555.47
加：信用减值损失	3,540,537.31	-5,151,435.37
资产减值损失	2,645,732.69	3,153,606.66
固定资产折旧	42,353,249.56	35,450,445.63
使用权资产折旧	547,971.38	618,497.62
无形资产摊销	941,237.73	1,104,765.13
长期待摊费用摊销	230,241.54	256,885.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	-211,958.10	-14,634.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,568.38	34,066.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-16,079.28	-97,302.85
财务费用（收益以“－”号填列）	3,664,028.08	4,307,306.38
投资损失（收益以“－”号填列）	362,728.59	899,940.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	178,447.48	-16,768.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,366,735.26	-2,197,505.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,952,701.93	-10,892,441.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	151,020,623.72	-7,703,935.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,023,298.22	-40,133,283.36
其他	1,432,725.85	4,444,925.72
经营活动产生的现金流量净额	103,768,890.14	28,403,687.73
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		1,098,359.53
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	401,857,883.89	129,813,303.81
减：现金的期初余额	145,741,580.14	70,514,592.38

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	256,116,303.75	59,298,711.43

5、 本期无支付的取得子公司的现金净额。

6、 本期无收到的处置子公司的现金净额。

7、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	401,856,334.21	129,813,303.81
其中：库存现金	1,816.49	2,517.49
可随时用于支付的数字货币		135,003.65
可随时用于支付的银行存款	401,854,517.72	129,673,615.12
可随时用于支付的其他货币资金	1,549.68	2,167.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	401,857,883.89	129,813,303.81
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上期期末余额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	--------	----------------

银行承兑汇票保证金	77,632,615.93	89,606,990.12	受限
银行受托支付的借款资金		1,000,000.00	受限
合计	77,632,615.93	90,606,990.12	

8、 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

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			13,201,252.67
其中：美元	1,937,430.43	6.8109	13,195,644.92
新加坡元	1,066.01	5.2605	5,607.75
应收账款			2,488,087.90
其中：美元	365,309.71	6.8109	2,488,087.90
其他应收款			2,898,561.49
其中：美元	425,576.87	6.8109	2,898,561.49

2、 境外经营实体。

公司境外经营实体包括新加坡子公司 NOVA DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.、CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.和墨西哥子公司 CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.

(五十四) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	13,857.76	30,783.44
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	437,864.78	69,845.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	676,703.50	1,084,182.86

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	84,173.60	99,582.08
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

六、 研发支出

（一） 研发支出

项目	本期金额	上期金额
直接投入费用	6,158,131.17	3,837,284.62
人员人工费用	11,575,609.69	10,798,265.51
股份支付	503,194.02	510,911.90
折旧摊销费用	4,648,858.06	3,331,738.56
委外研究开发费	47,169.81	306,575.72
其他	1,644,460.53	1,314,246.89
合计	24,577,423.28	20,099,023.20

其中：费用化研发支出	24,577,423.28	20,099,023.20
资本化研发支出		

(二) 无开发支出。

七、 合并范围的变更

(一) 无非同一控制下企业合并。

(二) 无同一控制下企业合并。

(三) 无反向购买。

(四) 无处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

2026 年 3 月 21 日，本公司新设子公司 CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.，自成立后纳入合并报表范围。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)
-------	------	-----	------	---------

		主要 经营 地			直接	间接	取得方 式
芜湖朗信电气有限公司	1000 万元人民 币	安徽	安徽	工业	100.00		新设
朗信（南京）电机技术 有限公司	1000 万元人民 币	江苏	江苏	科研	100.00		新设
朗信（芜湖）电气科技 有限公司	13000 万元人 民币	安徽	安徽	工业	96.15	3.85	新设
张家港朗信后勤服务有 限公司	200 万元人民 币	江苏	江苏	服务	100.00		新设
张家港朗信汽车部件有 限公司	1000 万元人民 币	江苏	江苏	工业	100.00		新设
张家港朗信精密机械有 限公司	1000 万元人民 币	江苏	江苏	工业	100.00		新设
张家港朗于信国际贸易 有限公司	100 万元人民 币	江苏	江苏	贸易	100.00		新设
NOVA DRIVE SYSTEMS PTE.LTD.	1 万新加坡元	新加 坡	新加坡	贸易活动 和投资	100.00		新设
CACTUS DRIVE SYSTEMS PTE. LTD.	1 万新加坡元	新加 坡	新加坡	投资		100.00	新设
CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.	3,000 墨西哥比 索	墨西 哥	墨西哥	工业		100.00	新设

2、 无重要的非全资子公司。

(二) 无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。

(三) 无在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 无重要的共同经营。

九、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额		计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的项目
	本期金额	上期金额	
递延收益	2,300,530.68	2,676,184.71	其他收益
合计	2,300,530.68	2,676,184.71	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
	本期金额	上期金额
其他收益	2,554,394.66	447,150.00
营业外收入		
合计	2,554,394.66	447,150.00

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	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	本期冲减成本费 用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
递延收益	15,706,413.63			2,300,530.68			13,405,882.95	与资产相关

(二) 无政府补助的退回。

十、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或

取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

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

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

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江银轮机械股份有限公司	浙江	工业	84,365.0301 万元	32.54	36.81

本公司最终控制方是：徐小敏、徐铮铮。

注：母公司银轮股份与其主要骨干持股的天台银信企业管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“天台银信”）签订了一致行动人承诺书，母公司银轮股份直接持有本公司的股权比例为 32.54%，一致行动人天台银信持有本公司的股权比例为 4.27%，合计持有本公司的股权比例为 36.81%。银轮股份为本公司的控股股东。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天台银申铝业有限公司	控股股东控制的企业
张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	根据实质重于形式认定的企业
芜湖精诺汽车电器有限公司	公司董事、高级管理人员控制的企业
张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部	根据实质重于形式认定的企业
浙江银轮机械股份有限公司	控股股东
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	控股股东控制的企业
山东银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
湖北银轮机械有限公司	控股股东控制的企业
上海银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
无锡柯诺威新能源科技有限公司	控股股东的联营企业
南昌银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
浙江银轮国际贸易有限公司	控股股东控制的企业
芜湖银信新能源合伙企业（有限合伙）	根据实质重于形式认定的企业
上海银畅国际贸易有限公司	控股股东控制的企业
广州银轮热交换系统有限公司	控股股东控制的企业
湖北美标汽车制冷系统有限公司	控股股东控制的企业
西安银轮新能源热管理系统有限公司	控股股东控制的企业
张家港裕泰贸易有限公司	公司董事、高级管理人员控制的企业
徐州银轮环保科技有限公司	控股股东控制的企业
赤壁银轮工业换热器有限公司	控股股东控制的企业
YINLUN TDI LLC	控股股东控制的企业

注：上述关联方情况仅列示主要关联方及有关联交易的主要关联方。

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天台银申铝业有限公司	采购商品	12,915,071.01	10,674,788.34
张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	采购电费	776,989.50	945,058.10
芜湖精诺汽车电器有限公司	采购水电费、服务费	39,957.18	156,080.49
张家港市杨舍镇嘉信餐饮管理服务部	采购餐费、宿舍费、服务费		72,641.51
浙江银轮机械股份有限公司	三包费、仓储费等	612,403.41	190,719.26
浙江银轮新能源热管理系统有限公司	三包费	12,291.39	
山东银轮热交换系统有限公司	三包费	396,307.73	254,400.87
湖北银轮机械有限公司	三包费		495.58
上海银轮热交换系统有限公司	三包费	433,952.44	53,359.65
南昌银轮热交换系统有限公司	三包费	44,130.49	
浙江银轮国际贸易有限公司	三包费	4,513.16	
芜湖银信新能源合伙企业（有限合伙）	采购电费	550,357.50	
上海银畅国际贸易有限公司	出口业务协助费	51,846.51	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州银轮热交换系统有限公司	销售商品、模具试验费	12,014,135.10	7,270,148.40
湖北银轮机械有限公司	销售商品	6,964,423.00	2,068,395.00
南昌银轮热交换系统有限公司	销售商品	3,875,097.99	1,713,397.00
山东银轮热交换系统有限公司	销售商品	12,591,185.40	2,940,092.81
上海银畅国际贸易有限公司	销售商品		773,895.12
上海银轮热交换系统有限公司	销售商品、模具试验费	79,373,194.78	94,003,361.11
西安银轮新能源热管理系统有限公司	销售商品	658,454.91	3,982,376.06
浙江银轮机械股份有限公司	销售商品、模具试验费	32,179,801.13	35,070,110.30

浙江银轮新能源热管理系统有限公司	销售商品、模具试验费	48,563,923.00	17,132,340.64
无锡柯诺威新能源科技有限公司	销售商品	175,878.00	2,553,866.00
浙江银轮国际贸易有限公司	销售商品	19,796,266.32	10,097,651.89
张家港裕泰贸易有限公司	餐饮服务	12,660.00	4,389.62
徐州银轮环保科技有限公司	销售商品	807,531.99	
赤壁银轮工业换热器有限公司	销售商品	747,250.00	
湖北美标汽车制冷系统有限公司	销售水电费、餐饮服务	589,930.02	
YINLUN TDI LLC	销售商品、模具费用	19,187.23	

2、 无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
湖北美标汽车制冷系统有限公司	房屋租赁	765,708.68	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
芜湖精诺汽车电器有限公司	房屋租赁	58,920.00		58,920.00					707,040.00	13,861.33	

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朗信（芜湖）电气科技有限公司	240,000,000.00	2025/1/20	2026/1/8	是
张家港朗信精密机械有限公司	50,000,000.00	2026/6/25	2027/6/24	注
张家港朗信汽车部件有限公司	50,000,000.00	2026/6/25	2027/6/24	
张家港朗于信国际贸易有限公司	20,000,000.00	2026/6/25	2027/6/24	
朗信（芜湖）电气科技有限公司	80,000,000.00	2026/6/25	2027/6/24	

注：截至报告期末，公司对全资子公司张家港朗信精密机械有限公司、张家港朗信汽车部件有限公司、张家港朗于信国际贸易有限公司、朗信（芜湖）电气科技有限公司关联担保实际债务金额为零。

无本公司作为被担保方的情况。

5、 无关联方资金拆借。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天台银申铝业有限公司	购买设备		115,840.71

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,254,098.01	2,547,922.79

8、 无其他关联交易。

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江银轮机械股份有限公司	32,981,236.58	1,649,061.83	20,388,085.37	1,019,404.27
	上海银畅国际贸易有限公司	23,961.33	1,198.07	35,148.33	1,757.42
	湖北银轮机械有限公司	7,815,027.26	390,751.36	3,145,229.27	157,261.46
	浙江银轮新能源热管理系统有限公司	20,814,650.31	1,040,732.52	7,820,563.53	391,028.18
	上海银轮热交换系统有限公司	56,863,047.26	2,843,152.36	38,035,203.67	1,901,760.18
	山东银轮热交换系统有限公司	9,897,392.96	494,869.65	1,430,518.34	71,525.92
	南昌银轮热交换系统有限公司	4,492,542.06	224,627.10	821,810.81	41,090.54
	广州银轮热交换系统有限公司	15,084,424.46	754,221.22	6,786,034.76	339,301.74
	无锡柯诺威新能源科技有限公司	148,742.14	7,437.11	260,555.40	13,027.77

	西安银轮新能源 热管理系统有限 公司	677,233.06	33,861.65		
	浙江银轮国际贸 易有限公司	18,730,742.82	936,537.14	4,073,422.14	203,671.11
	徐州银轮环保科 技有限公司	912,511.15	45,625.56		
	赤壁银轮工业换 热器有限公司	844,392.50	42,219.63		
	湖北美标汽车制 冷系统有限公司	540,592.47	27,029.62		
	YINLUN TDI LLC	19,187.23	-		
应收票据					
	浙江银轮机械股 份有限公司	9,803,673.55		19,207,036.55	
	山东银轮热交换 系统有限公司	7,992.80		91,813.87	
	上海银轮热交换 系统有限公司	6,395,772.09			
	无锡柯诺威新能 源科技有限公司	163,533.60		2,789,924.80	
	浙江银轮新能源 热管理系统有限 公司	1,478,779.40			
应收款项融资					
	湖北银轮机械有 限公司	825,164.70		2,000,000.00	
	浙江银轮新能源 热管理系统有限 公司	33,616,348.69		16,844,200.00	
	广州银轮热交换 系统有限公司	102,089.75		4,844,809.52	
	山东银轮热交换 系统有限公司	5,412,607.14		1,700,000.00	

	上海银轮热交换系统有限公司	37,096,218.40		60,000,000.00	
	无锡柯诺威新能源科技有限公司			516,371.58	
	浙江银轮国际贸易有限公司	268,658.43		6,602,417.92	
	浙江银轮机械股份有限公司	1,918,067.30		13,138,743.45	
其他非流动资产					
	浙江银轮智能装备有限公司	107,000.00		117,000.00	
	天台银申铝业有限公司	92,000.00		92,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	天台银申铝业有限公司	10,313,769.65	8,834,122.58
	浙江银轮智能装备有限公司		10,000.00
	张家港银信新能源合伙企业（有限合伙）	223,442.47	462,970.72
应付票据			
	天台银申铝业有限公司	2,600,000.00	
合同负债			
	湖北美标汽车制冷系统有限公司	364,806.34	

(七) 无关联方承诺。

(八) 无资金集中管理。

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

(1) 银轮股份第二期员工持股计划

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期解锁的各项权益工具总额：59,635 股

公司本期失效的各项权益工具总额：无

浙江银轮机械股份有限公司（以下简称“银轮股份”）为本公司股东。2021 年 1 月 7 日，银轮股份召开 2021 年第一次临时股东大会，审议并通过了《第二期员工持股计划（草案）及摘要》、《第二期员工持股计划管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》等议案。

根据《浙江银轮机械股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》的规定，本次员工持股计划的存续期为 60 个月，自本次员工持股计划通过股东大会审议并且员工持股计划成立之日起计算。本次员工持股计划所获标的股票的锁定期为：本计划所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起至满 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月后分四期解锁，最长锁定期为 48 个月，每期解锁的标的股票比例依次为 25%、25%、25%、25%。

本次员工持股计划设立以“份”为认购单位，每份份额为 1 元。本公司员工朱萍凤、高裕丰、严秋霞等 16 名自然人认购 2,100,000 份份额，约折合 238,540 股银轮股份限制性股票。本次员工持股计划第四个锁定期于 2025 年 3 月 12 日届满，第四批股票解锁比例为本次员工持股计划持股总数的 25%。

(2) 银轮股份 2022 年股票期权激励计划

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期解锁的各项权益工具总额：190,000

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

2022年3月25日，银轮股份召开2022年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于<2022年股票期权激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<2022年股票期权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公司2022年股票期权激励计划相关事项的议案》，银轮股份2022年股票期权激励计划获得批准，银轮股份董事会被授权全权办理与本次股票期权激励计划相关的事宜。

根据银轮股份2022年4月1日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整2022年股票期权激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，银轮股份董事会同意以2022年4月1日为首次授予日，向本公司符合条件的员工陆耀平、丁言闯、吴忠波等7名自然人首次授予760,000份股票期权。

（3）公司忠诚持股计划：

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期解锁的各项权益工具总额：无

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

2022年12月，银轮股份股东会审议通过了《忠诚持股计划》，本《忠诚计划》拟采用间接持股的方式进行持股，即持股对象通过持有持股平台的财产份额进而间接持有朗信电气的股权。本忠诚计划持股平台由天台银信企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“天台银信”）、张家港银信一号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信一号”）、张家港银信二号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银信二号”）3个合伙企业组成，其中天台银信作为银轮股份核心员工的持股平台，银信一号、银

信二号作为本公司核心员工的持股平台。天台银信向本公司增加出资 14,441,920.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 2,828,200 股。银信一号向本公司增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 1,414,100 股。银信二号向本公司增加出资 7,220,960.00 元，增资价格为 5.1064 元/股，持有本公司 1,414,100 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价、根据评估报告确认、Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	预期增长率、利润率、折现率、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	根据协议条款判断已满足实质等待期可行权数量在授予日确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,616,295.13

(三) 无以现金结算的股份支付情况。

(四) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
激励员工	1,833,706.56		1,833,706.56	1,881,209.21		1,881,209.21
合计	1,833,706.56		1,833,706.56	1,881,209.21		1,881,209.21

(五) 无股份支付的修改、终止情况。

十四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

公司无资产负债表日需要披露的重要承诺。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

(一) 无重要的非调整事项。

(二) 资产负债表日后未发生重要销售退回的情况。

(三) 无划分为持有待售的资产和处置组。

(四) 无其他资产负债表日后事项说明。

十六、 其他重要事项

(一) 无前期会计差错更正。

(二) 无重要债务重组。

(三) 无资产置换。

(四) 无年金计划。

(五) 无终止经营。

(六) 无分部信息。

本公司主营业务为热管理系统电驱动零部件产品的研发、生产及销售。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五（三十六）。

(七) 无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	507,716,574.74	493,711,540.13
1 至 2 年（含 2 年）	2,292,122.37	2,615,250.33
2 至 3 年（含 3 年）	10,258.56	156,265.76

3 年以上	271,872.95	318,399.40
小计	510,290,828.62	496,801,455.62
减：坏账准备	26,350,467.68	25,866,684.39
合计	483,940,360.94	470,934,771.23

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	215,311.92	0.04	215,311.92	100.00		215,311.92	0.04	215,311.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	510,075,516.70	99.96	26,135,155.76	5.12	483,940,360.94	496,586,143.70	99.96	25,651,372.47	5.17	470,934,771.23
其中：										
账龄组合	510,075,516.70	99.96	26,135,155.76	5.12	483,940,360.94	496,586,143.70	99.96	25,651,372.47	5.17	470,934,771.23
合计	510,290,828.62	100.00	26,350,467.68		483,940,360.94	496,801,455.62	100.00	25,866,684.39		470,934,771.23

无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	507,716,574.74	25,385,828.74	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	2,292,122.37	687,636.71	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	10,258.56	5,129.28	50.00
3 年以上	56,561.03	56,561.03	100.00
合计	510,075,516.70	26,135,155.76	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	215,311.92					215,311.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,651,372.47	483,783.29				26,135,155.76
合计	25,866,684.39	483,783.29				26,350,467.68

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

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
A 客户	169,137,161.75		169,137,161.75	33.07	8,456,858.09
B 客户	90,690,666.54		90,690,666.54	17.73	4,564,077.14
C 客户	38,249,008.98		38,249,008.98	7.48	1,937,984.07
D 客户	29,963,852.28		29,963,852.28	5.86	1,986,885.63
E 客户	24,625,193.72		24,625,193.72	4.81	1,231,259.69
合计	352,665,883.27		352,665,883.27	68.95	18,177,064.62

注：上表中应收账款和合同资产金额已将受同一方控制的销售客户合并计算。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	183,298,853.23	29,382,051.63
合计	183,298,853.23	29,382,051.63

1、 无应收利息。

2、 无应收股利

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	192,946,161.30	30,926,592.91
1 至 2 年（含 2 年）		
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上	50,000.00	50,000.00
小计	192,996,161.30	30,976,592.91
减：坏账准备	9,697,308.07	1,594,541.28
合计	183,298,853.23	29,382,051.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	192,996,161.30	100.00	9,697,308.07	5.02	183,298,853.23	30,976,592.91	100.00	1,594,541.28	5.15	29,382,051.63
其中：										
账龄组合	192,996,161.30	100.00	9,697,308.07	5.02	183,298,853.23	30,940,825.57	99.88	1,594,541.28	5.15	29,346,284.29
无风险组合						35,767.34	0.12			35,767.34
合计	192,996,161.30	100.00	9,697,308.07		183,298,853.23	30,976,592.91	100.00	1,594,541.28		29,382,051.63

按信用风险特征组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	192,946,161.30	9,647,308.07	5.00
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）			
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	192,996,161.30	9,697,308.07	

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,594,541.28			1,594,541.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,102,766.79			8,102,766.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,697,308.07			9,697,308.07

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	30,976,592.91			30,976,592.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	162,019,568.39			162,019,568.39
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	192,996,161.30			192,996,161.30

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 项	1,594,541.28	8,102,766.79				9,697,308.07
合计	1,594,541.28	8,102,766.79				9,697,308.07

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴款	841,437.03	704,783.98
代垫款	98,161.54	93,624.92
押金及保证金	70,000.00	70,000.00
应收退税款		35,767.34
往来款	191,833,562.73	30,072,416.67
备用金	153,000.00	
合计	192,996,161.30	30,976,592.91

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朗信(芜湖)电气科技有限公司	往来款	181,833,562.73	1 年以内	94.22	9,091,678.14
张家港朗于信国际贸易有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	5.18	500,000.00
代扣代缴社保、公积金	代扣代缴款	841,437.03	1 年以内	0.44	42,071.85
工伤垫付款	代垫款	98,161.54	1 年以内	0.05	4,908.08
安徽江淮汽车集团股份有限公司	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	0.03	50,000.00
合计		192,823,161.30		99.92	9,688,658.07

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	167,748,145.16		167,748,145.16	155,342,539.96		155,342,539.96

合计	167,748,145.16		167,748,145.16	155,342,539.96		155,342,539.96
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
芜湖朗信电气有限公司	5,268,282.33						5,268,282.33	
朗信（南京）电机技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
朗信（芜湖）电气科技有限公司	125,074,257.63		89,109.18				125,163,366.81	
张家港朗信后勤服务有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
张家港朗信汽车部件有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
张家港朗信精密机械有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
张家港朗于信国际贸易有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
Nova Drive Systems Pte.Ltd.			12,316,496.02				12,316,496.02	
Cactus Drive Systems Pte.Ltd.								
CACTUS DRIVE SYSTEMS MONTERREY S.de R.L.de C.V.								
合计	155,342,539.96		12,405,605.20				167,748,145.16	

注：本期其他增加系本期股权激励对象部分为子公司员工，按照企业会计准则规定本公司确认长期股权投资所致。

2、 无对联营、合营企业投资。

3、 无长期股权投资的减值测试情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	636,027,637.04	538,173,796.75	579,298,680.42	489,720,193.22
其他业务	15,623,061.79	13,511,875.54	15,800,694.23	10,512,654.23
合计	651,650,698.83	551,685,672.29	595,099,374.65	500,232,847.45

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	650,941,341.03	592,391,998.23
租赁收入	709,357.80	2,707,376.42
合计	651,650,698.83	595,099,374.65

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
热管理零部件产品	624,360,891.53	532,111,450.38
其他收入	26,580,449.50	18,546,605.27
合计	650,941,341.03	550,658,055.65
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	650,941,341.03	550,658,055.65
在某一时段内确认		
合计	650,941,341.03	550,658,055.65

3、 履约义务的说明

内销主机厂及部分零部件客户：根据合同约定及行业惯例，公司产品在客户上线领用或下线结算后，产品的控制权完成了转移，公司确认收入；

内销其他客户：根据销售合同约定，在客户收到货物并签收入库后，公司产品的控制权完成了转移，公司确认收入。

外销：对以 FOB、CIF 等方式进行交易的客户，公司以货物在装运港越过船舷作为控制权转移时点；对以 DAP 方式进行交易的客户，公司以将货物交到客户指定目的地或目的港作为控制权转移时点。

以上各交易方式以控制权转移时点作为公司收入确认时点。

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现产生的投资收益	-424,098.14	-923,000.29
理财产品投资收益	61,369.55	
合计	-362,728.59	-923,000.29

十八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	208,389.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,854,925.34	

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	77,448.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,460.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	239,781.32	
小计	5,414,005.35	
所得税影响额	815,698.30	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,598,307.05	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.72	0.72

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。