



大地电气

920436

南通大地电气股份有限公司

Nantong Great Electric Co.,Ltd.



半年度报告

—2026—

## 公司半年度大事记



2026 年 6 月，公司顺利通过 CNAS 国家实验室认可。



2026 年 6 月，埃易泰克安庆基地正式启用。

# 目 录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 6   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....          | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 24  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....            | 29  |
| 第六节 | 董事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 33  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....             | 37  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....             | 122 |

## 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。

公司负责人蒋明泉、主管会计工作负责人徐健及会计机构负责人（会计主管人员）马文泰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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【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、大地电气、南通大地 | 指 | 南通大地电气股份有限公司                               |
| 北京大地             | 指 | 北京南通大地电气有限公司（系公司子公司）                       |
| 南通宏致             | 指 | 南通宏致汽车电子科技有限公司（系公司子公司）                     |
| 聚源投资             | 指 | 南通聚源投资管理有限公司（系公司控股股东）                      |
| 柳州稳远             | 指 | 柳州稳远电气有限公司（系公司子公司）                         |
| 山东大地             | 指 | 山东大地电气有限公司（系公司子公司）                         |
| 新能源研究院           | 指 | 南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司（系公司子公司）            |
| 山东聚源             | 指 | 山东聚源电子科技有限公司（系公司子公司）                       |
| 徐州大地             | 指 | 徐州大地电气有限公司（系公司子公司）                         |
| 江西大地             | 指 | 江西大地电气有限公司（系公司控股子公司）                       |
| 埃易泰克             | 指 | 安徽埃易泰克电子科技有限公司（系公司控股子公司）                   |
| 大地腾达             | 指 | 安徽大地腾达汽车电子有限公司（系公司控股子公司）                   |
| 昆山宏致             | 指 | 昆山宏致电子有限公司（系持有公司 5%以上股份的股东）                |
| 康达投资             | 指 | 南通康达投资咨询中心（有限合伙）（系公司员工持股平台、持有公司 5%以上股份的股东） |
| 同达投资             | 指 | 南通同达投资咨询中心（有限合伙）（系公司员工持股平台）                |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                               |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                               |
| 《公司章程》           | 指 | 《南通大地电气股份有限公司章程》                           |
| 股东会              | 指 | 南通大地电气股份有限公司股东会                            |
| 董事会              | 指 | 南通大地电气股份有限公司董事会                            |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                      |
| 中汽协              | 指 | 中国汽车工业协会                                   |
| 报告期              | 指 | 2026 年半年度                                  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                           |
|---------|-------------------------------------------|
| 证券简称    | 大地电气                                      |
| 证券代码    | 920436                                    |
| 公司中文全称  | 南通大地电气股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写 | Nantong Great Electric Co., Ltd.<br>NTGEC |
| 法定代表人   | 蒋明泉                                       |

### 二、 联系方式

|         |                      |
|---------|----------------------|
| 董事会秘书姓名 | 吴鑫伟                  |
| 联系地址    | 江苏省南通市崇川区世伦路 128 号   |
| 电话      | 0513-89028315        |
| 传真      | 0513-89028302        |
| 董秘邮箱    | wuxinwei@ntgec.com   |
| 公司网址    | http://www.ntgec.com |
| 办公地址    | 江苏省南通市崇川区世伦路 128 号   |
| 邮政编码    | 226014               |
| 公司邮箱    | ntdadi@ntgec.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 | 《上海证券报》(中国证券网 www.cnstock.com) |
| 公司中期报告备置地        | 公司董事会办公室                       |

### 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         | 2021 年 11 月 15 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    | 公司主要为汽车厂及发动机等核心零部件厂商提供商用车线束、乘用车线束和汽车连接组件等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务。 |
| 普通股总股本(股)    | 95,177,640                                                      |
| 优先股总股本(股)    | 0                                                               |
| 控股股东         | 控股股东为南通聚源投资管理有限公司                                               |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为蒋明泉,一致行动人为蒋晰朦                                             |

五、 注册变更情况

☒适用 ☐不适用

| 项目       | 内容                 |
|----------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 9132060074391011XQ |
| 注册地址     | 江苏省南通市崇川区世伦路 128 号 |
| 注册资本（元）  | 95,177,640         |

注：报告期内，公司 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（天健验[2026]15-4 号），截至 2026 年 6 月 13 日止，公司已实际收到 56 名首次授予及 40 名预留授予的激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币 3,564,331.20 元，其中计入实收股本 701,640.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,862,691.20 元。本次行权后，公司注册资本由 94,476,000 元增加至 95,177,640 元。截至报告期末，公司尚未办理本次行权的股份登记。上述注册资本变更事项已于 2026 年 8 月 25 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过，尚待公司股东会审议并办理工商变更登记。

六、 中介机构

☐适用 ☒不适用

七、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

八、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件已经成就，公司分别于 2026 年 7 月 28 日、2026 年 8 月 4 日完成相关股票期权的行权登记事宜，本次行权完成后，公司新增股份总数 701,640 股，总股本由 94,476,000 股增加至 95,177,640 股；新增注册资本 701,640 元，注册资本由 94,476,000 元增加至 95,177,640 元。公司已于 2026 年 8 月 25 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，并同意将该议案提交至 2026 年第二次临时股东会审议。

### 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                                     | 1,290,499,383.77 | 657,785,058.21 | 96.19% |
| 毛利率%                                     | 10.13%           | 11.62%         | -      |
| 归属于上市公司股东的净利润                            | 9,704,164.99     | -13,599,056.83 | -      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 3,677,935.30     | -14,999,274.43 | -      |
| 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）           | 2.48%            | -3.53%         | -      |
| 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） | 0.94%            | -3.89%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.10             | -0.14          | -      |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例%  |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计            | 2,046,813,160.55 | 1,838,610,416.25 | 11.32% |
| 负债总计            | 1,615,026,114.96 | 1,416,556,535.55 | 14.01% |
| 归属于上市公司股东的净资产   | 399,474,018.51   | 384,939,192.16   | 3.78%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 | 4.20             | 4.07             | 3.19%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 64.37%           | 66.39%           | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 78.90%           | 77.04%           | -      |
| 流动比率            | 1.03             | 1.02             | -      |
| 利息保障倍数          | 1.29             | -0.37            | -      |

##### (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 | -52,435,761.33 | -29,609,744.64 | -77.09% |
| 应收账款周转率       | 1.96           | 1.71           | -       |
| 存货周转率         | 2.61           | 2.27           | -       |

##### (四) 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 11.32% | 30.94% | -     |
| 营业收入增长率% | 96.19% | 76.94% | -     |
| 净利润增长率%  | -      | -      | -     |

#### 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                                                                                                        | -103,594.79         |
| 计入当期损益的政府补助                                                                                                       | 2,218,624.36        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 5,331,321.59        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 207,722.77          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |                     |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                                                   | <b>7,654,073.93</b> |
| 减：所得税影响数                                                                                                          | 988,797.62          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 639,046.62          |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                   | <b>6,026,229.69</b> |

### 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）盈利模式

公司系汽车整车线束配套解决方案供应商，专业从事汽车线束及相关零部件的技术研发、产品制造和技术服务，主要提供商用车线束、乘用车线束、其他等系列产品的研发、生产以及相关方案设计等服务，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业，公司的盈利主要来自主营产品销售所产生的销售利润，充分利用自身的研发与创新能力，紧跟市场需求变化和客户特定要求，针对不同客户提供具有专业和先进设计理念的整车线束解决方案，强化售前与售后服务，精心打造品牌，赢得市场占有率并获取利润。

##### （二）采购模式

公司设有采购中心，根据其业务特点，为了规范管理，严格控制成本和质量，公司按照质量管理体系

系的要求，根据不同原材料市场供应的特点，通过对供应商的产品进行询价、索样、检验、小批量采购、实测和筛选，确定合格供应商名录，建立相应的采购体系；同时对供应商遴选、采购价格、采购合同、原材料入厂检验、不合格品处理、货款支付等环节进行规范，明确了采购流程。

各工厂根据销售预测、库存情况，制定采购需求，采购中心审批后组织实施采购活动。公司生产所需主要原材料市场供应非常充分，供应商竞争激烈，不存在对主要供应商的重大依赖。

### （三）生产模式

公司采用“以销定产”的模式，具体为订单生产与拉动生产相结合。

#### 1、订单生产模式

公司生产制造中心根据营销中心的客户订单制定生产计划，并组织生产，同时对生产进度进行监督、检查。

#### 2、拉动生产模式

对于部分提供滚动需求预测的客户，公司为保证及时供货，生产制造中心会提前设定安全库存并组织生产，待客户提出实际需求时即时供货。当库存低于安全库存时，生产制造中心会及时组织生产予以补充。

### （四）销售模式

#### 1、销售方式

公司以汽车整车厂为终端客户，是整车厂和发动机厂的一级配套商。公司常规产品的销售属于大客户维护型，营销中心与各个客户间签订年度供应协议（即框架性协议），再依据客户各阶段实际生产需求信息确定最终销售数量。公司的新产品销售主要是通过配合终端客户，针对特定设计要求进行同步研发，并提供相应产品，从而实现新产品的销售。

公司销售全部为直销，通过近几年的市场开拓，已经在全国建立了完善的营销体系和销售服务网络，通过完善的客户服务和技术支持，逐步形成品牌优势，与客户间建立了良好、持续的合作关系。随着汽车行业的技术更新和整车厂不断的车型升级换代，公司持续推出自主创新产品，满足汽车行业头部企业的市场需求。

#### 2、公司销售产品的定价机制

公司与客户在确定开发配套关系后，产品的价格按双方事先商定的核价方式进行报价，并按定价流程经双方协商一致后予以确定。

### （五）研发模式

公司组建了业内领先的企业技术中心和电气实验室，负责对新产品的设计研发以及相关电气性能验证。

公司研发部门根据市场需求，进行可行性分析后，向总经理提出研发项目申请，经批准同意后，组建项目研发小组，进行产品研发。公司制定了《设计和开发控制程序》，对产品研发过程中各部门以及负责人的职责、产品研发的流程以及相应文件和记录进行了严格的规范。

为了更好地满足客户需求，公司除自主研发外，还与整车厂客户合作进行产品的同步研发工作。合

作模式通常是由整车厂研究院提出技术规范和功能要求，双方研发人员共同参与设计和验证，产生的知识产权和科研成果一般为归客户所有，协议约定归发行人所有或双方共有的除外。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

**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   | <input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                  |
| 其他相关的认定情况  | 公司顺利通过 CNAS 国家实验室认可                                                    |

**七、经营情况回顾**

**（一）经营计划**

**1、报告期内主要经营指标**

报告期内，公司实现营业总收入 129,049.94 万元，同比增长 96.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 970.42 万元，较上年同期增加 2,330.32 万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 367.79 万元，较上年同期增加 1,867.72 万元。公司实现扭亏为盈。

**2、报告期内主要工作开展情况**

（1）生产方面，报告期内，公司将一线人工降本、产品质量改进、管理效能提升作为三项重点工作统筹推进。在一线人工降本方面，积极实施生产效率提升专案、持续优化装配产线人员配置、合理调整间辅人员规模；在产品质量改进方面，顺利完成东南汽车质量提升专项及埃易泰克质量提升多类整改项目；在管理效能提升方面，有效推进看板管理、质量夕会制度、部门文化建设、红黑榜管理等多项标准化工作。报告期初，埃易泰克订单骤增，面临巨大的保供压力，公司利用多地设厂的优势，合理进行产能调配，通过一线人员跨区域支援、异地工厂订单承接等方式最大限度地发挥生产协同效应。

（2）采购方面，报告期内，铜材等原材料价格持续高位运行，公司不断深化原材料降本力度，一方面，拓展战略供应商的规模、提升各方战略合作意愿，基本实现主要原材料核心供应商全覆盖；另一方面，创新业务合作模式、改善库存管理，例如部分子公司成功落地波纹管属地化裁切配套服务，实现采购、供货、裁切、上线结算一体化管控，有效降低原材料库存。

（3）销售方面，继续加强对客户结构及产品结构的分析和调整，聚焦优质大客户，通过稳定的产品质量、及时的产品交付、优质的客户服务增强客户黏性、增强销售议价能力、扩大客户配套份额；对于部分毛利率贡献偏低的客户，持续推进价格的协商谈判，合理提升产品销售价格。

（4）技术方面，持续开展设计降本工作，通过优化产品设计、改进产品材料等方式降低产品生产成本。

## （二） 行业情况

### 1、报告期内，我国汽车行业发展情况

报告期内，我国汽车行业运行总体平稳。根据中汽协公布的数据，2026 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1,499.3 万辆和 1,501.7 万辆，同比分别下降 4%和 4.1%。汽车行业在总体平稳运行的基础上，市场流向呈现出四个明显的特征：

一是“内冷外热”。内需明显承压，出现明显下滑；出口超预期增长，对冲内销缺口。2026 年上半年，汽车国内销量 992.1 万辆，同比下降 21.1%；出口 509.6 万辆，同比增长 65.3%。

二是“商增乘降”。乘用车市场表现欠佳，出现小幅下滑；商用车市场延续向好态势，销量保持增长。2026 年上半年，乘用车产销分别完成 1,272.1 万辆和 1,272 万辆，同比分别下降 5.9%和 6%；商用车产销分别完成 227.2 万辆和 229.7 万辆，同比分别增长 8.2%和 8.3%。

三是“油退电进”。汽车产业新旧动能持续转换，传统燃油车市场进一步萎缩，新能源汽车持续增长。2026 年上半年，新能源汽车产销分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比分别增长 6.7%和 7.3%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 49.6%。

四是“增收减利”。根据国家统计局数据，2026 年 1-6 月，我国汽车行业实现营业收入 51,893 亿元，同比增长 1.8%；营业成本 46,100 亿元，同比增长 2.8%，成本增速高于收入增速。受此影响，行业利润总额为 1,954 亿元，同比下降 20%，销售利润率仅为 3.8%，较 2025 年行业利润率进一步下降 0.3 个百分点，显著低于下游工业企业 6.5%的平均盈利水平。

展望下半年，“两新”政策持续落地、汽车后市场消费有望迎来新的增量机遇，车企新品集中投放、终端价格趋于稳定，行业经营环境有望边际改善，但居民消费预期偏弱、上游成本高企、海外贸易壁垒增多等挑战依然存在。

### 2、报告期内，我国汽车线束行业发展情况

汽车线束作为汽车的“血管”及“神经系统”，是汽车内部运输动力和信号的重要载体，其行业发展与下游汽车制造业的发展具有高度相关性。近年来，在国内汽车产业规模稳健增长、国内自主品牌汽车在竞争中快速崛起等宏观背景下，国内汽车线束行业亦进入了规模化扩张阶段。尤其是随着国内自主品牌汽车对供应链稳定和降本愈加关注，其对汽车零部件本土化采购趋势日益加强，汽车线束国产替代空间巨大。

另一方面，当前汽车线束行业一定程度上面临着来自产业链上、下游“双重挤压”的压力。从产业链下游看，下游整车厂商市场竞争激烈，车企通过持续的年度降价向包括汽车线束在内的零部件企业转移盈利压力，导致相关零部件企业的盈利空间被不断压缩；从产业链上游看，原材料在汽车线束生产成本中占比较大。原材料主要为导线、端子、护套、防水栓等物品，涉及铜材、橡胶、塑料等材质。原材料价格的大幅波动对汽车线束行业的整体盈利能力产生直接影响。报告期内，铜价持续处于高位。从伦敦金属交易所（LME）铜现货结算价来看，铜价基本在 1.2 万美元/吨-1.4 万美元/吨区间徘徊，而去年同期，基本价格区间为 0.8 万美元/吨-1 万美元/吨。

(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        | 157,137,978.60 | 7.68%    | 198,146,716.72 | 10.78%   | -20.70% |
| 交易性金融资产     | 9,322,540.92   | 0.46%    | 0              | 0%       | -       |
| 应收票据        | 10,129,279.68  | 0.49%    | 4,510,001.48   | 0.25%    | 124.60% |
| 应收账款        | 729,918,465.82 | 35.66%   | 573,812,019.35 | 31.21%   | 27.21%  |
| 应收款项融资      | 58,337,942.14  | 2.85%    | 97,251,962.66  | 5.29%    | -40.01% |
| 预付款项        | 4,714,890.81   | 0.23%    | 3,907,967.81   | 0.21%    | 20.65%  |
| 存货          | 502,338,781.21 | 24.54%   | 386,767,765.22 | 21.04%   | 29.88%  |
| 投资性房地产      | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 长期股权投资      | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 固定资产        | 372,296,433.73 | 18.19%   | 358,265,976.10 | 19.49%   | 3.92%   |
| 在建工程        | 5,595,985.67   | 0.27%    | 13,153,975.75  | 0.72%    | -57.46% |
| 无形资产        | 52,584,778.61  | 2.57%    | 51,577,523.31  | 2.81%    | 1.95%   |
| 商誉          | 52,941,163.22  | 2.59%    | 52,941,163.22  | 2.88%    | 0.00%   |
| 其他非流动资产     | 1,232,580.79   | 0.06%    | 2,627,604.01   | 0.14%    | -53.09% |
| 短期借款        | 427,936,552.72 | 20.91%   | 367,257,446.82 | 19.97%   | 16.52%  |
| 应交税费        | 8,046,312.45   | 0.39%    | 14,941,212.05  | 0.81%    | -46.15% |
| 其他应付款       | 4,363,108.68   | 0.21%    | 12,105,788.43  | 0.66%    | -63.96% |
| 一年内到期的非流动负债 | 40,195,548.32  | 1.96%    | 34,032,428.88  | 1.85%    | 18.11%  |
| 其他流动负债      | 35,103,454.60  | 1.72%    | 19,638,425.33  | 1.07%    | 78.75%  |
| 长期借款        | 130,170,834.71 | 6.36%    | 117,802,708.73 | 6.41%    | 10.50%  |
| 递延收益        | 5,939,666.33   | 0.29%    | 3,386,795.20   | 0.18%    | 75.38%  |
| 未分配利润       | -3,195,736.31  | -0.16%   | -12,899,901.30 | -0.70%   | 75.23%  |
| 少数股东权益      | 32,313,027.08  | 1.58%    | 37,114,688.54  | 2.02%    | -12.94% |

资产负债项目重大变动原因：

交易性金融资产：本期末较上期末增加 932.25 万元，主要原因是报告期内公司购入战略配售股票及股票公允价值发生变动。

应收票据：本期末较上期末增加 561.93 万元，增长 124.60%，主要原因是本期营业收入大幅增长，收到的商业承兑汇票增加。

应收款项融资：本期末较上期末减少 3,891.40 万元，下降 40.01%，主要原因是报告期支付供应商以及贴现的票据增多，导致银行承兑汇票余额减少。

在建工程：本期末较上期末减少 755.80 万元，下降 57.46%，主要原因是本期待安装设备由在建工程转为固定资产。

其他非流动资产：本期末较上期末减少 139.50 万元，下降 53.09%，主要原因是本期预付设备款项

减少。

应交税费：本期末较上期末减少 689.49 万元，下降 46.15%，主要原因是本期应交增值税余额大额减少。

其他应付款：本期末较上期末减少 774.27 万元，下降 63.96%，主要原因是子公司埃易泰克向少数股东偿还借款，相应其他应付款减少。

其他流动负债：本期末较上期末增加 1,546.50 万元，增长 78.75%，主要原因是预提费用以及未终止确认的已背书未到期应收票据增加。

递延收益：本期末较上期末增加 255.29 万元，增长 75.38%，主要原因是本期收到的与资产相关的政府补助增加。

未分配利润：本期末较上期末增加 970.42 万元，增长 75.23%，主要原因是本期净利润为正，相应未分配利润增加。

## 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     | 1,290,499,383.77 | -         | 657,785,058.21 | -         | 96.19%         |
| 营业成本     | 1,159,764,999.56 | 89.87%    | 581,349,154.78 | 88.38%    | 99.50%         |
| 毛利率      | 10.13%           | -         | 11.62%         | -         | -              |
| 销售费用     | 10,579,599.54    | 0.82%     | 7,820,209.49   | 1.19%     | 35.29%         |
| 管理费用     | 56,275,737.49    | 4.36%     | 46,748,418.09  | 7.11%     | 20.38%         |
| 研发费用     | 47,358,034.59    | 3.67%     | 40,363,883.86  | 6.14%     | 17.33%         |
| 财务费用     | 7,616,501.82     | 0.59%     | 5,705,883.84   | 0.87%     | 33.49%         |
| 信用减值损失   | -3,402,915.13    | -0.26%    | -1,306,335.13  | -0.20%    | 160.49%        |
| 资产减值损失   | -6,196,833.07    | -0.48%    | -4,127,646.80  | -0.63%    | 50.13%         |
| 其他收益     | 4,515,066.12     | 0.35%     | 6,142,594.00   | 0.93%     | -26.50%        |
| 投资收益     | -837,398.50      | -0.06%    | -702,332.54    | -0.11%    | 19.23%         |
| 公允价值变动收益 | 5,322,524.90     | 0.41%     | 0              | 0.00%     | -              |
| 资产处置收益   | 0                | 0.00%     | -66,228.30     | -0.01%    | 100.00%        |
| 汇兑收益     | 0                | 0.00%     | 0              | 0.00%     | -              |
| 营业利润     | 2,266,331.21     | 0.18%     | -27,358,382.12 | -4.16%    | -              |
| 营业外收入    | 385,349.81       | 0.03%     | 641,177.43     | 0.10%     | -39.90%        |
| 营业外支出    | 261,221.83       | 0.02%     | 244,167.87     | 0.04%     | 6.98%          |
| 利润总额     | 2,390,459.19     | -         | -26,961,372.56 | -         | -              |
| 净利润      | 4,902,503.53     | -         | -23,876,553.35 | -         | -              |
| 综合收益总额   | 4,902,503.53     | -         | -23,876,553.35 | -         | -              |
| 税金及附加    | 6,038,623.88     | 0.47%     | 3,095,941.50   | 0.47%     | 95.05%         |
| 所得税费用    | -2,512,044.34    | -0.19%    | -3,084,819.21  | -0.47%    | 18.57%         |

### 项目重大变动原因：

营业收入：本期较上期增加 63,271.43 万元，增长 96.19%，主要原因是客户海外订单增加，乘用车

线束业务收入大幅增长；同时商用车市场稳健增长，商用车线束业务收入也有所增长。

营业成本：本期较上期增加 57,841.58 万元，增长 99.50%，主要原因是随着营业收入的大幅增加，营业成本相应大幅增加。

销售费用：本期较上期增加 275.94 万元，增长 35.29%，主要原因是随着营业收入的大幅增加，与销售相关的人员工资以及仓储费增加。

财务费用：本期较上期增加 191.06 万元，增长 33.49%。主要原因是借款增加，相应的利息支出增加。

信用减值损失：本期较上期增加 209.66 万元，增长 160.49%，主要原因是应收账款大幅增加，计提的信用减值损失大幅增长。

资产减值损失：本期较上期增加 206.92 万元，增长 50.13%，主要原因是本期长库龄的存货有所增加，相应计提的减值准备金额增加。

公允价值变动收益：本期较上期增加 532.25 万元，主要原因是本期公司购入战略配售股票，其公允价值上涨。

资产处置收益：本期较上期增加 6.62 万元，增长 100.00%，主要原因是本期未发生资产处置收益。

营业外收入：本期较上期减少 25.58 万元，下降 39.90%，主要原因是本期收到的供应商罚款收入减少。

净利润：本期较上期增加 2,877.91 万元，与去年同期相比实现扭亏为盈。主要原因是收入大幅增加，毛利增加，同时对期间费用进行合理控制，总体费用率有所下降。

税金及附加：本期较上期增加 294.27 万元，增长 95.05%，主要原因是本期销售额大幅增加，缴纳增值税较去年同期增加，对应的城建及附加税增加，此外新建厂房对应的房产税增加。

## （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 | 1,265,378,949.73 | 641,531,147.03 | 97.24%  |
| 其他业务收入 | 25,120,434.04    | 16,253,911.18  | 54.55%  |
| 主营业务成本 | 1,141,875,376.72 | 567,058,540.54 | 101.37% |
| 其他业务成本 | 17,889,622.84    | 14,290,614.24  | 25.18%  |

## 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   |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 商用车线束 | 491,515,505.61 | 402,601,718.67 | 18.09% | 9.56%        | 6.02%        | 增加 2.73 个百分点 |
| 乘用车线束 | 765,473,057.82 | 732,741,460.34 | 4.28%  | 331.15%      | 320.65%      | 增加 2.39 个百分点 |
| 其他线束  | 2,687,818.49   | 2,427,356.35   | 9.69%  | -60.76%      | -62.59%      | 增加 4.41 个百分点 |
| 其他产品  | 5,702,567.81   | 4,104,841.36   | 28.02% | -32.91%      | -38.20%      | 增加 6.16 个百分点 |

|      |                  |                  |        |        |        |               |
|------|------------------|------------------|--------|--------|--------|---------------|
|      |                  |                  |        |        |        | 个百分点          |
| 其他业务 | 25,120,434.04    | 17,889,622.84    | 28.78% | 54.55% | 25.18% | 增加 16.71 个百分点 |
| 合计   | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | -      | -      | -      | -             |

#### 按区域分类分析：

单位：元

| 类别/<br>项目 | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率%   | 营业收入比<br>上年同期<br>增减% | 营业成本比<br>上年同期<br>增减% | 毛利率比上<br>年同期增减 |
|-----------|------------------|------------------|--------|----------------------|----------------------|----------------|
| 华东        | 1,006,316,736.17 | 917,159,276.32   | 8.86%  | 120.85%              | 127.09%              | 减少 2.50 个百分点   |
| 华北        | 144,412,925.65   | 123,906,166.79   | 14.20% | 32.18%               | 32.55%               | 减少 0.24 个百分点   |
| 华中        | 82,928,052.86    | 72,972,657.62    | 12.00% | 145.59%              | 145.94%              | 减少 0.13 个百分点   |
| 西南        | 8,669,686.67     | 6,528,190.82     | 24.70% | -57.50%              | -65.81%              | 增加 18.30 个百分点  |
| 华南        | 46,837,211.68    | 38,094,665.94    | 18.67% | 48.86%               | 40.59%               | 增加 4.78 个百分点   |
| 其他        | 1,334,770.74     | 1,104,042.07     | 17.29% | -81.58%              | -86.44%              | 增加 29.64 个百分点  |
| 合计        | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | -      | -                    | -                    | -              |

#### 收入构成变动的原因：

从产品分类来看，报告期内公司商用车线束收入增加 9.56%，主要是上半年商用车市场行情较好。乘用车线束收入增加 331.15%，主要系子公司埃易泰克产能逐步释放，且受客户乘用车出口订单大幅增加影响，埃易泰克对其销售收入也大幅增长。其他线束收入下降 60.76%，主要是公司正在积极调整其他线束客户及产品结构，减少与低边际贡献客户的合作。其他产品收入下降 32.91%，主要原因是子公司南通宏致优化产品结构，终止与部分客户的合作。其他业务收入增加 54.55%，主要原因是本期材料销售收入以及废料收入增加。

从区域分类来看，报告期内，华东区域营业收入增加 120.85%，主要是子公司埃易泰克对奇瑞汽车的销售收入大幅增加。华中区域营业收入增加 145.59%，主要是对北汽株洲分公司配套乘用车线束销售收入增加。西南客户减少主要是报告期内减少了对贵州瑞祺新能源汽车有限公司的配套份额。

### 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 | -52,435,761.33 | -29,609,744.64 | -77.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -50,431,466.50 | -40,251,418.54 | -25.29% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 63,608,489.71  | 90,010,112.75  | -29.33% |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 2,282.60 万元，下降 77.09%，主要原因是随着销

售规模的不断提升和新增业务，公司需要的运营资金也不断增加。本期公司收入大幅增加，销售商品收到的现金同比增加，相应的支付的货款及薪酬也大幅增加，导致经营活动产生的现金流量净额下降。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 1,018.00 万元，下降 25.29%，主要原因是本期购买固定资产等长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 2,640.16 万元，下降 29.33%，主要原因是对比上年同期，本期偿还的借款增加，相应导致筹资活动现金流净额下降。

#### 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 | 24,500,000.00 | R1   | 0.00  | 0.00    | 不存在                            |
| 合计     | -    | 24,500,000.00 | -    | 0.00  | 0.00    | -                              |

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           |
|------|------|------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 北京大地 | 子公司  | 汽车线束       | 5,000,000   | 107,249,670.59 | 2,824,744.76   | 123,996,795.25 | 2,045,543.20  |
| 南通宏致 | 子公司  | 汽车连接组件     | 80,000,000  | 135,789,418.98 | 103,917,517.37 | 36,907,426.90  | 2,661,729.44  |
| 柳州稳远 | 子公司  | 汽车线束       | 10,000,000  | 89,279,761.76  | 13,811,427.13  | 98,648,897.29  | 3,470,494.42  |
| 山东大地 | 子公司  | 汽车线束       | 10,000,000  | 8,866,210.73   | -14,757,902.11 | 5,592,716.47   | -3,281,763.71 |
| 山东聚源 | 子公司  | 线束及其他电子产品  | 30,000,000  | 129,687,584.47 | 3,556,305.92   | 116,676,146.05 | 2,970,193.19  |
| 徐州大地 | 子公司  | 汽车线束       | 20,000,000  | 108,657,947.80 | 7,295,322.57   | 43,549,489.17  | 2,740,777.26  |
| 埃易泰克 | 子公司  | 汽车线束       | 190,000,000 | 778,546,758.25 | 44,991,187.60  | 702,555,724.69 | -4,077,783.43 |
| 江西大地 | 子公司  | 汽车零部件及配件制造 | 10,000,000  | 53,982,502.86  | 3,661,137.76   | 21,752,427.24  | -4,355,625.68 |

### 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

单位：元

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                                          |
|----------------|----------------|--------------------------------------------------------|
| 安徽大地腾达汽车电子有限公司 | 设立             | 截至报告期末，安徽腾达尚未投产，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及股东利益的。 |

## 合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

2026年5月，公司与安徽腾达创富智能科技有限公司共同出资在安徽省马鞍山市当涂县设立控股子公司安徽大地腾达汽车电子有限公司，注册资本为5,000万元，其中公司以自有资金或自筹资金出资4,000万元，占大地腾达注册资本的80.00%。自大地腾达成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

## 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

公司立足地方发展，在稳健经营的同时积极履行各项社会责任，主动回馈社会。公司坚持合法合规经营，依法纳税，持续稳定吸纳劳动力就业，保障职工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系。公司关爱职工群体，积极开展困难职工帮扶、暖心慰问等活动，切实解决职工生活难题，切实增强员工归属感与幸福感。公司深耕产教融合领域，积极对接各类院校，搭建实习实训平台，助力培育智能制造领域技能型人才，为地方产业发展储备优质人力资源。

### （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

报告期，公司合并报表口径实现营业收入129,049.94万元，同比增长96.19%；实现归属于上市公司股东的净利润970.42万元，与上年同期相比，实现扭亏为盈。报告期末，公司合并报表口径未分配

利润为-319.57万元，存在累计未弥补亏损的情形。

公司存在累计未弥补亏损情况，对公司现金流、业务拓展、人才吸引、团队稳定性、研发投入、战略性投入、生产经营持续性等方面不构成重大不利影响。公司将继续采取各种措施，努力改善经营业绩。

### 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、汽车行业波动的风险   | <p>重大风险事项描述：公司主要产品汽车线束以汽车为载体，生产经营与汽车行业的整体发展状况、景气程度密切相关。近年来，汽车产业呈现稳健发展的态势。汽车产业作为国民经济的支柱产业，受宏观经济波动、国际贸易环境、产业政策等因素的影响，未来若宏观经济下行压力增加、国际贸易环境恶化或产业政策扶持力度不足，将导致汽车行业景气度下降，进而对本公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：紧跟客户开发步伐和市场需求变动情况，增强客户黏性，高效快捷开发新产品；丰富产品品类，不断增强综合竞争力和抗风险能力。</p>                                                                                                                                                       |
| 2、新产品技术开发风险   | <p>重大风险事项描述：公司下游汽车整车制造行业更新换代速度较快、产品具备特定的生命周期，针对下游行业客户推出的新产品，公司需持续与其合作进行技术开发，并经过客户严格的认证之后方可进行批量供货，具有认证周期长、环节繁多、流程复杂等特点。虽然公司基本实现与客户同步研发设计及技术协调，且在客户的现场考核及评审中获得了客户的认可，但仍存在因设计失误造成新产品与客户要求不符或未能够及时开发出与新车型相配套的新产品而带来的技术开发风险。同时，随着下游行业结构性调整及技术进步，客户将对公司产品在技术和质量上提出更高的要求，若公司产品研发与生产能力不能同步跟进，无法满足市场的要求，公司产品将面临一定的市场风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步注重技术人才的引进和培养，加强新产品新技术的研发和市场需求变动的研判，在重点客户派驻技术人员，参与客户新车型的前期开发工作，掌握技术发展动态，引领发展方向。</p> |
| 3、主要原材料价格波动风险 | <p>重大风险事项描述：公司原材料主要为导线、端子、护套、防水栓等物品，涉及铜材、橡胶、塑料等材质，价格主要由铜材、石油、天然橡胶及其他化工材料等商品的市场价格决定。铜材、石油、天然橡胶等属于大宗商品，市场供应充足，但价格容易受到经济周期、市场需求、汇率等因素的影响，出现较大波动。未来若此类大宗商品尤其是铜价持续高位运行，公司与客户未能及时调整产品价格或进行其他方式的成本转移，则会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续加强预算管理和成本管控，推动原</p>                                                                                                                                                                   |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | 材料降本、优化供应链、对冲大宗物料上涨影响，同时持续与客户协商基于铜材价格波动的铜价补差机制，增强议价能力，降低原材料价格波动对公司经营业绩的影响。                                                                                                                                                                                                       |
| 4、下游客户集中度较高的风险      | <p>重大风险事项描述：报告期，公司按同一控制下合并口径计算的前五大客户的销售收入合计占当期营业收入的比例为92.52%，存在客户集中度较高的风险。虽然公司客户集中度较高的情况符合公司所在行业普遍特征，但如果未来公司从主要客户处取得的收入下降，公司盈利的稳定性将会受到影响，公司业绩存在下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司将发挥在多地设厂的属地配套优势，加强与客户的紧密技术合作和服务，增强客户黏性。同时基于成本效益分析和战略需要适时拓展在工程机械、农业机械及二次配套方面的优质客户。</p>                        |
| 5、产品价格下降导致的经营风险     | <p>重大风险事项描述：公司汽车线束产品价格与配套车型销售价格密切相关。在新车型和改款车型上市初期，汽车售价较高，汽车零部件利润水平相对较高，随着汽车生命周期的不断推进及新车型的推出，整车厂商在保证一定的利润水平基础上，对原有车型降价的同时也要求包括汽车线束在内的零部件生产商降价。长期而言，随着公司经营规模不断扩大以及市场竞争不断加剧，如果公司对新车型新产品的开发及销售无法抵消原有车型产品的价格下降因素，可能会对公司经营能力产生不利影响。</p> <p>应对措施：提高新产品设计研发能力，提高开发效率；加强成本管控，推动原材料降本。</p> |
| 6、存货余额较高导致存货跌价损失的风险 | <p>重大风险事项描述：报告期末，公司合并报表口径存货账面价值为 50,233.88 万元，占期末总资产的比例为 24.54%，存货金额较大。若未来遇到管理不善或者客户需求发生重大变动，则会增加公司存货跌价的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司密切关注客户计划信息，力求生产计划精准，降低库存；同时对超量超期的原材料和库存商品及时进行行业内的销售处理，盘活资金。</p>                                                                  |
| 7、经营现金不足的风险         | <p>重大风险事项描述：报告期内，公司合并报表口径经营活动现金流量净额为-5,243.58 万元，投资活动现金流量净额为-5,043.15 万元，筹资活动现金流量净额为 6,360.85 万元。随着公司经营规模的扩大，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入，有可能导致公司面临经营现金不足的风险。</p> <p>应对措施：加大现金回笼力度，及时开票加速资金回笼；与银行等金融机构保持良好的合作关系，畅通间接融资渠道。</p>                                                |
| 8、应收账款坏账风险          | <p>重大风险事项描述：报告期末，公司合并报表口径应收账款账面价值 72,991.85 万元，占公司总资产的比例为 35.66%，应收账款的变现能力对公司生产的影响较大。公司的客户主要系具有实力的汽车厂商，支付能力较强，信用较好；且公司应收账款的账龄主要集中在 1 年以内，故发生坏账的风险较小。如果未来公司主要客户发生经营困难或者与公司合作关系出现</p>                                                                                              |

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | <p>不利状况，可能导致回款周期增加甚至无法收回货款，进而对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：及时与客户沟通落实定价，及时开票挂账，到期收款。同时加大对业务部门资金回笼率的考核力度，督促业务部门积极催收，避免形成坏账。</p>                                                                                                                                                                                                                 |
| 9、偿债风险           | <p>重大风险事项描述：报告期末，公司合并报表口径资产负债率为 78.90%，流动比率为 1.03。如果外部经营环境和行业发展状况发生不利变化，导致公司经营活动现金流状况恶化，而公司又不能通过其他渠道筹集资金及时偿还到期的银行贷款或供应商欠款，公司将面临短期偿债风险。</p> <p>应对措施：加强对应收账款、存货的管理；同时要适时利用资本市场，拓宽融资渠道，增加直接融资的比例，提高偿债能力。</p>                                                                                                                                |
| 10、募集资金投资项目风险    | <p>重大风险事项描述：募投项目需要一定的建设期，在实施过程中也可能受到市场变化、工程进度、工程管理、安装调试、试生产、设备供应及设备价格变化等因素影响，存在募投项目是否按计划顺利实施，实施效果是否良好等不确定性风险；项目建成投产后，经济效益全部体现亦需要一定的时间阶段，因此，公司每年将增加较多的固定资产折旧费用，如果募投项目不能如期顺利达产，或者达产后相关产品市场环境发生重大不利变化，公司可能面临折旧费用大量增加，造成毛利率下降，不能实现预期收益的风险。</p> <p>应对措施：规范募集资金存放与使用管理，严格按照相关规定积极稳妥地开展募投项目的实施工作；同时要加大市场开发力度，开发新产品新客户，扩大业务规模，摊薄固定成本，提升盈利能力。</p> |
| 11、经营规模扩张引发的管理风险 | <p>重大风险事项描述：近年来，公司业务规模及子公司数量不断扩大，对公司生产经营、技术开发、文化融合、人员管理、内部控制等方面提出了更高的要求。如果公司的组织体制、管理制度和管理水平不能适应公司经营规模扩张的需要，不能随着根据内外部环境的变化适时调整和完善，可能对公司生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将通过多渠道积极引进、培养各类管理人才和技术人才，强化管理团队的文化认同和目标认同，不断丰富管理经验，建立健全科学、规范、高效运行的管理体系。</p>                                                                                              |
| 12、商誉减值风险        | <p>重大风险事项描述：2025 年初，公司完成对埃易泰克增资收购。根据《企业会计准则》相关规定，收购交易中，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，应当确认为商誉。本次交易新增较大金额商誉，如果因经济环境、行业政策或经营状况等发生重大不利变化，对埃易泰克经营业绩产生重大不利影响，则公司将会因此产生商誉减值风险。</p> <p>应对措施：公司将持续加强对埃易泰克的业务整合和精益管理，促进其提升市场竞争力和盈利能力；密切关注埃易泰克的经营状况和发展动态，积极应对其在经营过程中出现的风险。</p>                                                                    |

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

##### 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 | 320,000  | 2,196,300 | 2,516,300 | 0.63%     |

注：上述诉讼、仲裁事项中，公司作为原告的诉讼事项已于报告期内结案；公司作为被告/被申请人的诉讼、仲裁事项中，报告期内结案的诉讼、仲裁事项累计金额 17.17 万元。

##### 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       |      |      |            |
| 埃易泰克 | 28,947,350 | 28,947,350 | 0           | 2025年9月18日 | 2026年9月17日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 埃易泰克 | 28,945,000 | 28,945,000 | 0           | 2026年2月4日  | 2027年1月27日 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 埃易泰克 | 28,950,000 | 28,950,000 | 0           | 2026年6月9日  | 2027年6月9日  | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 总计   | 86,842,350 | 86,842,350 | 0           | -          | -          | -    | -    | -          |

注 1: 公司为埃易泰克提供的上述第一项担保, 被担保的主债权发生期间为 2025 年 9 月 18 日至 2026 年 9 月 17 日。公司承担保证责任的保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

注 2: 公司为埃易泰克提供的上述第二项担保, 被担保的主债权发生期间为 2026 年 2 月 4 日至 2027 年 1 月 27 日。公司承担保证责任的保证期间按照债权人为债务人办理的单笔授信业务分别计算, 自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年; 债权人与债务人就主合同项下债务履行期限达成展期协议的, 保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日起三年; 若发生法律法规规定或主合同约定的事项, 债权人宣布债务提前到期的, 保证期间至债务提前到期之日起三年。

注 3: 公司为埃易泰克提供的上述第三项担保, 被担保的主债权发生期间为 2026 年 6 月 9 日至 2027 年 6 月 9 日。公司承担保证责任的保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限 (开立银行承兑汇票/信用证/担保函项下, 根据债权人垫付款项日期) 分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为, 自该笔债务履行期限届满之日 (或债权人垫付款项之日) 起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日 (或债权人垫付款项之日) 后三年止; 债权人与债务人约定债务人可分期履行还款义务的, 该笔主债务的保证期间按各期还款义务分别计算, 自每期债务履行期限届满之日 (或债权人垫付款项之日) 起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务履行期限届满之日 (或债权人垫付款项之日) 后三年止。

#### 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)  | 86,842,350 | 86,842,350 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保                 | 0          | 0          |
| 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 | 86,842,350 | 86,842,350 |
| 公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额             | 0          | 0          |

#### 清偿和违规担保情况:

报告期内, 公司不存在清偿和违规担保的情况。

### (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       | 2,000,000.00 | 878,733.00 |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务           | -            | -          |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -            | -          |
| 4. 其他                     | -            | -          |

注：公司对报告期内日常关联交易的预计金额未达到公司董事会审议标准，相关预计金额系根据《公司章程》等规定，由董事长作出。

##### 2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

##### 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

##### 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

##### 1、 2024 年股票期权激励计划部分股票期权注销

2026 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于注销 2024 年股票期权激励计划首次授予及预留授予部分股票期权的议案》，同意注销首次授予激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权共 38.8560 万份（其中因激励对象离职导致其已获授但尚未行权的股票期权注销 2.40 万份，因激励对象个人层面绩效考核结果导致其已获授但尚未行权的股票期权注销 36.4560 万份）；同意注销预留授予激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权共 11.32 万份（其中因激励对象离职导致其已获授

但尚未行权的股票期权注销 2.10 万份，因激励对象个人层面绩效考核结果导致其已获授但尚未行权的股票期权注销 9.22 万份）。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2026-030）。

2026 年 5 月 26 日，公司完成上述股票期权注销登记。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《关于 2024 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成公告》（公告编号：2026-044）。

2、2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就

2026 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，同意 56 名首次授予的激励对象第二个行权期可行权股票期权数量合计 54.6840 万份；40 名预留授予的激励对象第一个行权期可行权股票期权数量合计 15.48 万份。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2026-031）。

3、已达到行权条件的激励对象缴纳股权激励行权款

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（天健验[2026]15-4 号），截至 2026 年 6 月 13 日止，公司已实际收到 56 名首次授予及 40 名预留授予的激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币 3,564,331.20 元，其中计入实收股本 701,640.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,862,691.20 元。本次行权后，公司注册资本由 94,476,000 元增加至 95,177,640 元。

**（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，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，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             |
|-------|------|--------|----------------|----------|------------------|
| 货币资金  | 货币资金 | 冻结     | 79,000,000.00  | 3.86%    | 银行承兑汇票保证金        |
| 应收票据  | 应收票据 | 背书     | 10,129,279.68  | 0.49%    | 未终止确认的已背书未到期应收票据 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押     | 175,416,976.47 | 8.57%    | 银行授信抵押           |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押     | 19,199,818.03  | 0.94%    | 银行授信抵押           |
| 总计    | -    | -      | 283,746,074.18 | 13.86%   | -                |

注：2025 年，公司将持有的埃易泰克 9,000 万元股权质押给上海浦东发展银行股份有限公司南通分行，用于增资埃易泰克事项的并购贷款。截至报告期末，相关股权仍处于质押状态。

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司通过相关资产的冻结、抵押、质押增信措施向银行等金融机构借款、开具银行承兑汇票，对公司的生产经营活动不会产生不良影响。

## 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       | 88,868,151 | 94.06% | 515,790 | 89,383,941 | 93.91% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 37,306,000 | 39.49% | 11,250  | 37,317,250 | 39.21% |
|         | 董事、高管         | 0          | 0%     | 37,200  | 37,200     | 0.04%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 467,340 | 467,340    | 0.49%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 5,607,849  | 5.94%  | 185,850 | 5,793,699  | 6.09%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 33,750  | 33,750     | 0.04%  |
|         | 董事、高管         | 0          | 0%     | 111,600 | 111,600    | 0.12%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 40,500  | 40,500     | 0.04%  |
| 总股本     |               | 94,476,000 | -      | 701,640 | 95,177,640 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |         |            | 4,480  |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2026年4月27日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于2024年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，同意56名首次授予的激励对象第二个行权期可行权股票期权数量合计54.6840万份；40名预留授予的激励对象第一个行权期可行权股票期权数量合计15.48万份。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露的《关于2024年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2026-031）。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（天健验[2026]15-4号），截至2026年6月13日止，公司已实际收到56名首次授予及40名预留授予的激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币3,564,331.20元，其中计入实收股本701,640.00元，计入资本公积（股本溢价）2,862,691.20元。本次行权后，公司注册资本由94,476,000元增加至95,177,640元。截至报告期末，公司尚未办理本次行权的股份登记。上表已考虑本次行权事项对公司股本结构的影响，下表亦同。

公司分别于2026年7月28日、2026年8月4日完成相关股票期权的行权登记事宜，本次行权完成后，公司新增股份总数701,640股，总股本由94,476,000股增加至95,177,640股；新增注册资本701,640元，注册资本由94,476,000元增加至95,177,640元。

公司于2026年8月25日召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意将该议案提交至2026年第二次临时股东会审议。

(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                              | 南通聚源投资管理有限公司                    | 境内非国有法人 | 37,306,000 | -       | 37,306,000 | 39.20%  |            | 37,306,000  |
| 2                              | 昆山宏致电子有限公司                      | 境内非国有法人 | 14,462,038 | -       | 14,462,038 | 15.19%  |            | 14,462,038  |
| 3                              | 南通康达投资咨询中心（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 8,849,000  | -       | 8,849,000  | 9.30%   | 4,977,563  | 3,871,437   |
| 4                              | 南通同达投资咨询中心（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 2,000,000  | -       | 2,000,000  | 2.10%   | 630,286    | 1,369,714   |
| 5                              | 夏晓敬                             | 境内自然人   | 690,589    | 123,427 | 814,016    | 0.86%   |            | 814,016     |
| 6                              | 陈建中                             | 境内自然人   | 311,290    | 309,997 | 621,287    | 0.65%   |            | 621,287     |
| 7                              | 陈平                              | 境内自然人   | 380,994    | 48,277  | 429,271    | 0.45%   |            | 429,271     |
| 8                              | 中国银行股份有限公司－招商沪深 300 指数增强型证券投资基金 | 其他      | 0          | 392,512 | 392,512    | 0.41%   |            | 392,512     |
| 9                              | 单友亮                             | 境内自然人   | 384,794    | -       | 384,794    | 0.40%   |            | 384,794     |
| 10                             | 韩晖                              | 境内自然人   | 313,310    | 4,988   | 318,298    | 0.33%   |            | 318,298     |
| 合计                             |                                 | -       | 64,698,015 | 879,201 | 65,577,216 | 68.90%  | 5,607,849  | 59,969,367  |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系。 |                                 |         |            |         |            |         |            |             |

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

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            | 南通聚源投资管理有限公司                    | 37,306,000    |
| 2            | 昆山宏致电子有限公司                      | 14,462,038    |
| 3            | 南通康达投资咨询中心（有限合伙）                | 3,871,437     |
| 4            | 南通同达投资咨询中心（有限合伙）                | 1,369,714     |
| 5            | 夏晓敬                             | 814,016       |
| 6            | 陈建中                             | 621,287       |
| 7            | 陈平                              | 429,271       |
| 8            | 中国银行股份有限公司－招商沪深 300 指数增强型证券投资基金 | 392,512       |
| 9            | 单友亮                             | 384,794       |
| 10           | 韩晖                              | 318,298       |

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） | 37,378,900 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%） | 39.27%     |

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）公开发行情况  
☐适用 ☒不适用

（2）定向发行情况  
☐适用 ☒不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司募集资金存放与实际使用均符合《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所股票上市规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定，未发生变更募集资金用途的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

募集资金使用详细情况详见 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》（公告编号：2026-055）。

**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

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            |
| 蒋明泉       | 董事长       | 男  | 1966 年 2 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 蒋晰朦       | 董事        | 女  | 1995 年 10 月 | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 李玉蕾       | 董事、副总经理   | 女  | 1981 年 7 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 夏金龙       | 董事        | 男  | 1972 年 9 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 赖昱豪       | 董事        | 男  | 1991 年 3 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 徐培军       | 职工代表董事    | 男  | 1983 年 10 月 | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 颜冬生       | 独立董事      | 男  | 1980 年 10 月 | 2026 年 1 月 30 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 蒋国宏       | 独立董事      | 男  | 1966 年 9 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 孔德娥       | 独立董事      | 女  | 1984 年 12 月 | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 钟飞龙       | 总经理       | 男  | 1984 年 7 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 高兵        | 副总经理      | 男  | 1974 年 10 月 | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 徐健        | 财务总监      | 男  | 1988 年 1 月  | 2025 年 12 月 10 日 | 2028 年 7 月 25 日 |
| 吴鑫伟       | 董事会秘书     | 男  | 1989 年 12 月 | 2025 年 7 月 25 日  | 2028 年 7 月 25 日 |
| 李昌莲       | 独立董事（已离任） | 女  | 1969 年 1 月  | 2025 年 7 月 25 日  | 2026 年 1 月 30 日 |
| 董事会人数：    |           |    |             |                  | 9               |
| 高级管理人员人数： |           |    |             |                  | 5               |

#### 董事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事蒋晰朦女士系公司董事长蒋明泉先生之女；公司董事长蒋明泉先生持有公司控股股东南通聚源投资管理有限公司 56.98%的股权，为公司实际控制人。

除上述关系之外，公司董事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关系。

#### （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 |
|-----|---------|----------|--------|----------|------------|------------|---------------|-------------|
| 蒋明泉 | 董事长     | 0        | 45,000 | 45,000   | 0.05%      | 120,000    | 0             | 11,250      |
| 蒋晰朦 | 董事      | 0        | 27,900 | 27,900   | 0.03%      | 74,400     | 0             | 6,975       |
| 李玉蕾 | 董事、副总经理 | 0        | 36,000 | 36,000   | 0.04%      | 96,000     | 0             | 9,000       |
| 夏金龙 | 董事      | 0        | 9,900  | 9,900    | 0.01%      | 26,400     | 0             | 2,475       |
| 赖昱豪 | 董事      | 0        | 0      | 0        | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 徐培军 | 职工代表董事  | 0        | 0      | 0        | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 颜冬生 | 独立董事    | 0        | 0      | 0        | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 蒋国宏 | 独立董事    | 0        | 0      | 0        | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 孔德娥 | 独立董事    | 0        | 0      | 0        | 0%         | 0          | 0             | 0           |
| 钟飞龙 | 总经理     | 0        | 54,000 | 54,000   | 0.06%      | 144,000    | 0             | 13,500      |
| 高兵  | 副总经理    | 0        | 18,000 | 18,000   | 0.02%      | 48,000     | 0             | 4,500       |

|     |       |   |       |         |       |         |   |        |
|-----|-------|---|-------|---------|-------|---------|---|--------|
| 徐健  | 财务总监  | 0 | 0     | 0       | 0%    | 0       | 0 | 0      |
| 吴鑫伟 | 董事会秘书 | 0 | 3,000 | 3,000   | 0%    | 8,000   | 0 | 750    |
| 合计  | -     | 0 | -     | 193,800 | 0.20% | 516,800 | 0 | 48,450 |

注：董事、高级管理人员持股情况考虑了报告期内股票期权行权事项的影响；“期末持有股票期权数量”未剔除报告期后办理股票期权行权登记时需要注销的股票期权数量。

### （三） 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因                          | 备注                       |
|-----|------|------|------|-------------------------------|--------------------------|
| 颜冬生 | 无    | 新任   | 独立董事 | 为确保董事会正常运作、加强公司治理，由股东会聘请为独立董事 |                          |
| 李昌莲 | 独立董事 | 离任   | 无    | 因个人原因辞任                       | 自身基于发展规划调整、工作精力分配等因素作出决定 |

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

颜冬生先生，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。南京大学工商管理硕士，高级会计师、高级审计师、注册会计师、国际注册内部审计师，江苏省注册会计师行业高端人才、财政部高层次财会人才。中国价格协会、江苏省财政厅、江苏省工信厅、江苏省政府采购中心等部门特聘财务专家。2003年12月至2012年11月，历任江苏永诚会计师事务所项目经理、部门主任；2012年12月至今，担任江苏苏瑞华会计师事务所有限公司执行董事兼总经理、所长。

### （四） 股权激励情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名   | 职务      | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 可行权股份     | 已行权股份 | 行权价（元/股） | 报告期末市价（元/股） |
|------|---------|-------|-------|-----------|-------|----------|-------------|
| 蒋明泉  | 董事长     | 0     | 0     | 120,000   | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 蒋晰朦  | 董事      | 0     | 0     | 74,400    | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 李玉蕾  | 董事、副总经理 | 0     | 0     | 96,000    | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 夏金龙  | 董事      | 0     | 0     | 26,400    | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 钟飞龙  | 总经理     | 0     | 0     | 144,000   | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 高兵   | 副总经理    | 0     | 0     | 48,000    | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 吴鑫伟  | 董事会秘书   | 0     | 0     | 8,000     | 0     | 5.08     | 10.11       |
| 其他核心 | -       | 0     | 0     | 1,343,240 | 0     | 5.08     | 10.11       |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |           |  |   |   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|--|---|---|
| 人员     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |           |  |   |   |
| 合计     | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  | 1,860,040 |  | - | - |
| 备注（如有） | <p>1、2024年5月28日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于向2024年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意向蒋明泉等6名非独立董事、高级管理人员及55名核心员工共计授予190.50万份股票期权，其中蒋明泉等6名非独立董事、高级管理人员本次合计获授的股权期权数量为118万份。2024年6月25日，公司完成上述股票期权授予登记。</p> <p>2、2025年4月25日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于2024年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期权的议案》，同意注销《2024年股票期权激励计划（草案）》中首次授予激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权共123.82万份（其中因激励对象离职导致其已获授但尚未行权的股票期权注销0.70万份，因激励对象未达到公司层面业绩考核目标导致其已获授但未达行权条件的股票期权注销123.12万份）。2025年5月23日，公司完成上述股票期权注销登记。</p> <p>3、2025年5月20日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于向2024年股票期权激励计划激励对象预留授予股票期权的议案》，同意向董事夏金龙及41名核心员工共计授予51.50万份股票期权，其中，夏金龙本次获授的股权期权数量为1.50万份。2025年6月24日，公司完成上述股票期权授予登记。</p> <p>4、2026年4月27日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于注销2024年股票期权激励计划首次授予及预留授予部分股票期权的议案》，同意注销首次授予激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权共38.8560万份（其中因激励对象离职导致其已获授但尚未行权的股票期权注销2.40万份，因激励对象个人层面绩效考核结果导致其已获授但尚未行权的股票期权注销36.4560万份）；同意注销预留授予激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权共11.32万份（其中因激励对象离职导致其已获授但尚未行权的股票期权注销2.10万份，因激励对象个人层面绩效考核结果导致其已获授但尚未行权的股票期权注销9.22万份）。2026年5月26日，公司完成上述股票期权注销登记。</p> <p>5、2026年4月27日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于2024年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，同意56名首次授予的激励对象第二个行权期可行权股票期权数量合计54.6840万份；40名预留授予的激励对象第一个行权期可行权股票期权数量合计15.48万份。</p> <p>6、上表“可行权股份”系截至本报告期末，公司董事、高级管理人员、核心员工持有的股票期权数量（未剔除报告期后办理股票期权行权登记时需要注销的股票期权数量）；“行权价（元/股）”系该等股票期权满足行权条件的情形下，激励对象的每份股票期权可以5.08元的价格购买1股公司股票。</p> |  |  |           |  |   |   |

## 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    | 84    | 8     | 15   | 77    |
| 技术人员    | 514   | 71    | 96   | 489   |
| 销售人员    | 68    | 12    | 5    | 75    |
| 财务人员    | 30    | 3     | 4    | 29    |
| 生产人员    | 2,415 | 1,414 | 764  | 3,065 |
| 行政及其他人员 | 184   | 54    | 23   | 215   |
| 员工总计    | 3,295 | 1,562 | 907  | 3,950 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 15   | 13   |

|      |       |       |
|------|-------|-------|
| 本科   | 408   | 415   |
| 专科   | 608   | 657   |
| 专科以下 | 2,264 | 2,865 |
| 员工总计 | 3,295 | 3,950 |

(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 | 88   | 0    | 1    | 87   |

注：核心员工担任董事、高级管理人员的，不再纳入上表统计。

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工离职一名，系正常人员流动，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

(一) 股权激励情况

公司已分别于2026年7月28日、2026年8月4日完成2024年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期可行权股份的登记，本次行权股份登记完成后，相关激励对象持有的股票期权变动情况如下：

单位：份

| 姓名     | 职务      | 期末持有期权数量  | 报告期后（因行权）注销期权数量 | 注销后剩余期权数量 |
|--------|---------|-----------|-----------------|-----------|
| 蒋明泉    | 董事长     | 120,000   | 45,000          | 75,000    |
| 蒋晰朦    | 董事      | 74,400    | 27,900          | 46,500    |
| 李玉蕾    | 董事、副总经理 | 96,000    | 36,000          | 60,000    |
| 夏金龙    | 董事      | 26,400    | 9,900           | 16,500    |
| 钟飞龙    | 总经理     | 144,000   | 54,000          | 90,000    |
| 高兵     | 副总经理    | 48,000    | 18,000          | 30,000    |
| 吴鑫伟    | 董事会秘书   | 8,000     | 3,000           | 5,000     |
| 其他核心员工 | -       | 1,343,240 | 507,840         | 835,400   |
| 合计     |         | 1,860,040 | 701,640         | 1,158,400 |

## 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             |
|---------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                         |                         |
| 货币资金          | 1  | 157,137,978.60          | 198,146,716.72          |
| 结算备付金         |    |                         |                         |
| 拆出资金          |    |                         |                         |
| 交易性金融资产       | 2  | 9,322,540.92            |                         |
| 衍生金融资产        |    |                         |                         |
| 应收票据          | 3  | 10,129,279.68           | 4,510,001.48            |
| 应收账款          | 4  | 729,918,465.82          | 573,812,019.35          |
| 应收款项融资        | 5  | 58,337,942.14           | 97,251,962.66           |
| 预付款项          | 6  | 4,714,890.81            | 3,907,967.81            |
| 应收保费          |    |                         |                         |
| 应收分保账款        |    |                         |                         |
| 应收分保合同准备金     |    |                         |                         |
| 其他应收款         | 7  | 8,753,385.77            | 8,878,794.17            |
| 其中：应收利息       |    |                         |                         |
| 应收股利          |    |                         |                         |
| 买入返售金融资产      |    |                         |                         |
| 存货            | 8  | 502,338,781.21          | 386,767,765.22          |
| 其中：数据资源       |    |                         |                         |
| 合同资产          |    |                         |                         |
| 持有待售资产        |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                         |                         |
| 其他流动资产        | 9  | 3,273,835.64            | 3,046,009.76            |
| <b>流动资产合计</b> |    | <b>1,483,927,100.59</b> | <b>1,276,321,237.17</b> |
| <b>非流动资产：</b> |    |                         |                         |
| 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          | 10 | 372,296,433.73          | 358,265,976.10          |
| 在建工程          | 11 | 5,595,985.67            | 13,153,975.75           |
| 生产性生物资产       |    |                         |                         |
| 油气资产          |    |                         |                         |
| 使用权资产         | 12 | 16,092,054.12           | 21,163,520.13           |

|                |    |                  |                  |
|----------------|----|------------------|------------------|
| 无形资产           | 13 | 52,584,778.61    | 51,577,523.31    |
| 其中：数据资源        |    |                  |                  |
| 开发支出           |    |                  |                  |
| 其中：数据资源        |    |                  |                  |
| 商誉             | 14 | 52,941,163.22    | 52,941,163.22    |
| 长期待摊费用         | 15 | 18,095,932.23    | 19,696,494.50    |
| 递延所得税资产        | 16 | 44,047,131.59    | 42,862,922.06    |
| 其他非流动资产        | 17 | 1,232,580.79     | 2,627,604.01     |
| <b>非流动资产合计</b> |    | 562,886,059.96   | 562,289,179.08   |
| <b>资产总计</b>    |    | 2,046,813,160.55 | 1,838,610,416.25 |
| <b>流动负债：</b>   |    |                  |                  |
| 短期借款           | 19 | 427,936,552.72   | 367,257,446.82   |
| 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           | 20 | 85,550,000.00    | 87,750,000.00    |
| 应付账款           | 21 | 775,816,042.02   | 659,333,341.63   |
| 预收款项           |    |                  |                  |
| 合同负债           | 22 | 1,954,641.26     | 1,807,009.00     |
| 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         | 23 | 56,573,865.82    | 54,755,221.41    |
| 应交税费           | 24 | 8,046,312.45     | 14,941,212.05    |
| 其他应付款          | 25 | 4,363,108.68     | 12,105,788.43    |
| 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    | 26 | 40,195,548.32    | 34,032,428.88    |
| 其他流动负债         | 27 | 35,103,454.60    | 19,638,425.33    |
| <b>流动负债合计</b>  |    | 1,435,539,525.87 | 1,251,620,873.55 |
| <b>非流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 保险合同准备金        |    |                  |                  |
| 长期借款           | 28 | 130,170,834.71   | 117,802,708.73   |
| 应付债券           |    |                  |                  |
| 其中：优先股         |    |                  |                  |
| 永续债            |    |                  |                  |
| 租赁负债           | 29 | 9,454,681.59     | 10,456,471.23    |
| 长期应付款          | 30 | 31,566,176.22    | 30,759,700.63    |
| 长期应付职工薪酬       |    |                  |                  |
| 预计负债           |    |                  |                  |
| 递延收益           | 31 | 5,939,666.33     | 3,386,795.20     |
| 递延所得税负债        | 16 | 2,355,230.24     | 2,529,986.21     |
| 其他非流动负债        |    |                  |                  |
| <b>非流动负债合计</b> |    | 179,486,589.09   | 164,935,662.00   |

|                      |    |                  |                  |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 负债合计                 |    | 1,615,026,114.96 | 1,416,556,535.55 |
| 所有者权益（或股东权益）：        |    |                  |                  |
| 股本                   | 32 | 95,177,640.00    | 94,476,000.00    |
| 其他权益工具               |    |                  |                  |
| 其中：优先股               |    |                  |                  |
| 永续债                  |    |                  |                  |
| 资本公积                 | 33 | 277,410,847.40   | 273,281,826.04   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 其他综合收益               |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 | 34 | 30,081,267.42    | 30,081,267.42    |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                | 35 | -3,195,736.31    | -12,899,901.30   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 399,474,018.51   | 384,939,192.16   |
| 少数股东权益               |    | 32,313,027.08    | 37,114,688.54    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 431,787,045.59   | 422,053,880.70   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 2,046,813,160.55 | 1,838,610,416.25 |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

## （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        |    | 39,408,476.17  | 30,084,813.68  |
| 交易性金融资产     |    | 9,322,540.92   |                |
| 衍生金融资产      |    |                |                |
| 应收票据        |    | 10,129,279.68  | 4,510,001.48   |
| 应收账款        | 1  | 430,303,799.78 | 448,860,984.58 |
| 应收款项融资      |    | 24,884,989.93  | 59,743,504.70  |
| 预付款项        |    | 1,709,894.17   | 2,374,232.04   |
| 其他应收款       | 2  | 8,216,790.12   | 52,100,323.26  |
| 其中：应收利息     |    |                |                |
| 应收股利        |    |                |                |
| 买入返售金融资产    |    |                |                |
| 存货          |    | 230,877,904.14 | 201,973,294.90 |
| 其中：数据资源     |    |                |                |
| 合同资产        |    |                |                |
| 持有待售资产      |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                |
| 其他流动资产      |    | 826,247.45     | 1,090,295.00   |
| 流动资产合计      |    | 755,679,922.36 | 800,737,449.64 |
| 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      | 3  | 258,157,918.54 | 257,175,438.54 |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 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           |  | 214,903,118.22   | 221,487,705.20   |
| 在建工程           |  |                  | 383,946.91       |
| 生产性生物资产        |  |                  |                  |
| 油气资产           |  |                  |                  |
| 使用权资产          |  |                  |                  |
| 无形资产           |  | 32,876,252.68    | 31,153,253.56    |
| 其中：数据资源        |  |                  |                  |
| 开发支出           |  |                  |                  |
| 其中：数据资源        |  |                  |                  |
| 商誉             |  |                  |                  |
| 长期待摊费用         |  | 336,496.06       | 482,994.59       |
| 递延所得税资产        |  | 24,898,486.89    | 24,485,236.80    |
| 其他非流动资产        |  | 37,168.14        | 1,142,050.85     |
| <b>非流动资产合计</b> |  | 531,209,440.53   | 536,310,626.45   |
| <b>资产总计</b>    |  | 1,286,889,362.89 | 1,337,048,076.09 |
| <b>流动负债：</b>   |  |                  |                  |
| 短期借款           |  | 280,123,772.22   | 275,153,847.23   |
| 交易性金融负债        |  |                  |                  |
| 衍生金融负债         |  |                  |                  |
| 应付票据           |  |                  |                  |
| 应付账款           |  | 316,627,226.84   | 416,611,173.80   |
| 预收款项           |  |                  |                  |
| 合同负债           |  | 1,241,429.49     | 1,066,134.79     |
| 卖出回购金融资产款      |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬         |  | 8,378,645.23     | 10,118,657.43    |
| 应交税费           |  | 1,894,927.62     | 9,677,555.91     |
| 其他应付款          |  | 35,020,147.86    | 20,328,490.00    |
| 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    |  | 29,033,870.24    | 22,100,141.84    |
| 其他流动负债         |  | 27,369,426.39    | 16,528,145.71    |
| <b>流动负债合计</b>  |  | 699,689,445.89   | 771,584,146.71   |
| <b>非流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 长期借款           |  | 128,651,501.28   | 116,071,375.39   |
| 应付债券           |  |                  |                  |
| 其中：优先股         |  |                  |                  |
| 永续债            |  |                  |                  |
| 租赁负债           |  |                  |                  |
| 长期应付款          |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬       |  |                  |                  |
| 预计负债           |  |                  |                  |
| 递延收益           |  |                  |                  |
| 递延所得税负债        |  |                  |                  |
| 其他非流动负债        |  |                  |                  |
| <b>非流动负债合计</b> |  | 128,651,501.28   | 116,071,375.39   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计              |  | 828,340,947.17   | 887,655,522.10   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 股本                |  | 95,177,640.00    | 94,476,000.00    |
| 其他权益工具            |  |                  |                  |
| 其中：优先股            |  |                  |                  |
| 永续债               |  |                  |                  |
| 资本公积              |  | 279,037,169.84   | 274,376,468.55   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 其他综合收益            |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 30,081,267.42    | 30,081,267.42    |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 54,252,338.46    | 50,458,818.02    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 458,548,415.72   | 449,392,553.99   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |  | 1,286,889,362.89 | 1,337,048,076.09 |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

### （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                       |    | 1,290,499,383.77 | 657,785,058.21 |
| 其中：营业收入                       | 1  | 1,290,499,383.77 | 657,785,058.21 |
| 利息收入                          |    |                  |                |
| 已赚保费                          |    |                  |                |
| 手续费及佣金收入                      |    |                  |                |
| 二、营业总成本                       |    | 1,287,633,496.88 | 685,083,491.56 |
| 其中：营业成本                       | 1  | 1,159,764,999.56 | 581,349,154.78 |
| 利息支出                          |    |                  |                |
| 手续费及佣金支出                      |    |                  |                |
| 退保金                           |    |                  |                |
| 赔付支出净额                        |    |                  |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |    |                  |                |
| 保单红利支出                        |    |                  |                |
| 分保费用                          |    |                  |                |
| 税金及附加                         | 2  | 6,038,623.88     | 3,095,941.50   |
| 销售费用                          | 3  | 10,579,599.54    | 7,820,209.49   |
| 管理费用                          | 4  | 56,275,737.49    | 46,748,418.09  |
| 研发费用                          | 5  | 47,358,034.59    | 40,363,883.86  |
| 财务费用                          | 6  | 7,616,501.82     | 5,705,883.84   |
| 其中：利息费用                       |    | 8,268,457.38     | 5,923,959.67   |
| 利息收入                          |    | 727,241.71       | 250,295.81     |
| 加：其他收益                        | 7  | 4,515,066.12     | 6,142,594.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 8  | -837,398.50      | -702,332.54    |
| 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）        | 9  | 5,322,524.90  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 10 | -3,402,915.13 | -1,306,335.13  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 11 | -6,196,833.07 | -4,127,646.80  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 12 |               | -66,228.30     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |    | 2,266,331.21  | -27,358,382.12 |
| 加：营业外收入                    | 13 | 385,349.81    | 641,177.43     |
| 减：营业外支出                    | 14 | 261,221.83    | 244,167.87     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |    | 2,390,459.19  | -26,961,372.56 |
| 减：所得税费用                    | 15 | -2,512,044.34 | -3,084,819.21  |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |    | 4,902,503.53  | -23,876,553.35 |
| 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）      |    | 4,902,503.53  | -23,876,553.35 |
| 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                   |    | -4,801,661.46 | -10,277,496.52 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |    | 9,704,164.99  | -13,599,056.83 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |    |               |                |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |    |               |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |    |               |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |    |               |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |    |               |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |    |               |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |    |               |                |
| （5）其他                      |    |               |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |    |               |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |    |               |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |    |               |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |    |               |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |    |               |                |
| （5）现金流量套期储备                |    |               |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |    |               |                |
| （7）其他                      |    |               |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |    |               |                |
| <b>七、综合收益总额</b>            |    | 4,902,503.53  | -23,876,553.35 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |    | 9,704,164.99  | -13,599,056.83 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |    | -4,801,661.46 | -10,277,496.52 |
| <b>八、每股收益：</b>             |    |               |                |
| （一）基本每股收益（元/股）             |    | 0.10          | -0.14          |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |    | 0.10          | -0.14          |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 2026年1-6月 | 2025年1-6月 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

|                               |   |                |                |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 1 | 608,586,511.31 | 488,663,965.03 |
| 减：营业成本                        | 1 | 552,152,956.79 | 436,652,994.60 |
| 税金及附加                         |   | 2,525,353.91   | 1,746,913.13   |
| 销售费用                          |   | 6,327,818.88   | 4,557,147.55   |
| 管理费用                          |   | 23,557,795.34  | 20,422,113.33  |
| 研发费用                          | 2 | 19,211,621.37  | 17,043,097.07  |
| 财务费用                          |   | 5,097,792.12   | 4,112,514.36   |
| 其中：利息费用                       |   | 5,269,702.39   | 4,248,862.14   |
| 利息收入                          |   | 189,823.02     | 139,629.58     |
| 加：其他收益                        |   | 656,117.94     | 651,560.18     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 3 | -837,398.50    | -702,332.54    |
| 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）           |   | 5,322,524.90   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |   | 506,315.56     | -380,459.63    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |   | -2,503,777.20  | -1,952,476.75  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |   |                |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |   | 2,856,955.60   | 1,745,476.25   |
| 加：营业外收入                       |   |                | 3,523.59       |
| 减：营业外支出                       |   | 98,084.16      | 233,520.19     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |   | 2,758,871.44   | 1,515,479.65   |
| 减：所得税费用                       |   | -1,034,649.00  | -979,296.93    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |   | 3,793,520.44   | 2,494,776.58   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |   | 3,793,520.44   | 2,494,776.58   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |   |                |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |   |                |                |
| （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                         |   |                |                |
| <b>六、综合收益总额</b>               |   | 3,793,520.44   | 2,494,776.58   |
| <b>七、每股收益：</b>                |   |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                |   |                |                |

|                  |               |              |  |
|------------------|---------------|--------------|--|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) |               |              |  |
| 法定代表人: 蒋明泉       | 主管会计工作负责人: 徐健 | 会计机构负责人: 马文泰 |  |

(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          |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 648,145,396.20        | 434,844,016.99        |
| 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                   |      | 124,870.22            | 240,949.52            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2(1) | 11,990,816.84         | 10,072,423.97         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>660,261,083.26</b> | <b>445,157,390.48</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 430,479,314.09        | 274,887,409.35        |
| 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           |      | 205,132,210.30        | 141,404,061.24        |
| 支付的各项税费                   |      | 44,601,183.68         | 15,360,584.49         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2(2) | 32,484,136.52         | 43,115,080.04         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>712,696,844.59</b> | <b>474,767,135.12</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-52,435,761.33</b> | <b>-29,609,744.64</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 1(1) | 24,500,000.00         |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 8,796.69              |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 681,543.98            | 4,314,224.44          |
| 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            | 2(3) |                       | 12,246,788.68         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>25,190,340.67</b>  | <b>16,561,013.12</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 47,121,791.15         | 56,812,431.66         |
| 投资支付的现金                   | 1(2) | 28,500,016.02         |                       |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 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            |      |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 75,621,807.17  | 56,812,431.66  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -50,431,466.50 | -40,251,418.54 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 3,564,331.20   | 4,900,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 204,606,264.13 | 209,591,061.43 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2(4) |                | 8,407,282.23   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 208,170,595.33 | 222,898,343.66 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 124,647,589.81 | 89,674,389.85  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 7,048,824.30   | 5,234,936.79   |
| 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            | 2(5) | 12,865,691.51  | 37,978,904.27  |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 144,562,105.62 | 132,888,230.91 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 63,608,489.71  | 90,010,112.75  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -39,258,738.12 | 20,148,949.57  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 117,396,716.72 | 87,371,892.77  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 78,137,978.60  | 107,520,842.34 |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

#### （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      |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 411,369,587.90 | 368,377,903.16 |
| 收到的税费返还                   |      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2(1) | 2,894,455.81   | 296,582.65     |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | 414,264,043.71 | 368,674,485.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 381,859,226.72 | 298,388,257.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 57,027,805.00  | 50,606,453.51  |
| 支付的各项税费                   |      | 15,638,789.31  | 5,421,448.04   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2(2) | 11,633,797.99  | 3,944,151.92   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 466,159,619.02 | 358,360,311.20 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | -51,895,575.31 | 10,314,174.61  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 1(1) | 24,500,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 8,796.69       |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 147,672.49     | 1,677,157.06   |
| 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            | 2(3) | 137,152,600.00 | 20,327,672.97  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 161,809,069.18 | 22,004,830.03  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支       |      | 15,524,040.08  | 40,153,484.79  |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 付的现金                      |      |                |                |
| 投资支付的现金                   | 1(2) | 28,500,016.02  | 59,100,000.00  |
| 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            |      | 93,714,526.38  |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 137,738,582.48 | 99,253,484.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 24,070,486.70  | -77,248,654.76 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 3,564,331.20   |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 133,900,000.00 | 191,011,325.31 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2(4) | 26,540,000.00  |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 164,004,331.20 | 191,011,325.31 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 109,435,589.79 | 80,374,389.85  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 5,250,333.32   | 4,823,261.70   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2(5) | 12,169,656.99  | 7,001,679.22   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 126,855,580.10 | 92,199,330.77  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 37,148,751.10  | 98,811,994.54  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 9,323,662.49   | 31,877,514.39  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 30,084,813.68  | 46,145,653.67  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 39,408,476.17  | 78,023,168.06  |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                       | 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          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 94,476,000.00 |        |     |    | 273,281,826.04 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | -12,899,901.30 | 37,114,688.54 | 422,053,880.70 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 94,476,000.00 |        |     |    | 273,281,826.04 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | -12,899,901.30 | 37,114,688.54 | 422,053,880.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 701,640.00    |        |     |    | 4,129,021.36   |       |        |      |               |        | 9,704,164.99   | -4,801,661.46 | 9,733,164.89   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 9,704,164.99   | -4,801,661.46 | 4,902,503.53   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 701,640.00    |        |     |    | 4,129,021.36   |       |        |      |               |        |                |               | 4,830,661.36   |
| 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益的金额     | 701,640.00    |        |     |    | 4,129,021.36   |       |        |      |               |        |                |               | 4,830,661.36   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |               |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额           | 95,177,640.00 |  |  |  | 277,410,847.40 |  |  | 30,081,267.42 |  | -3,195,736.31 | 32,313,027.08 | 431,787,045.59 |

上期情况

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |         |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|---------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益        | 所有者权益合计 |                |
|          | 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          |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |        |               |         |                |
| 一、上年期末余额 | 94,476,000.00 |        |     |    | 268,691,097.72 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | -3,104,447.92 |         | 390,143,917.22 |

|                           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
|---------------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 加：会计政策变更                  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 前期差错更正                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 同一控制下企业合并                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 其他                        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 94,476,000.00 |  |  |  | 268,691,097.72 |  |  |  | 30,081,267.42 |  | -3,104,447.92  | 390,143,917.22 |                |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |  |  |  | 4,667,311.71   |  |  |  |               |  | -13,599,056.83 | 31,813,970.33  | 22,882,225.21  |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -13,599,056.83 | -10,277,496.52 | -23,876,553.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |  |  |  | 4,667,311.71   |  |  |  |               |  |                | 42,091,466.85  | 46,758,778.56  |
| 1. 股东投入的普通股               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                | 4,900,000.00   | 4,900,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |  |  |  | 4,667,311.71   |  |  |  |               |  |                |                | 4,667,311.71   |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                | 37,191,466.85  | 37,191,466.85  |
| (三) 利润分配                  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |

|          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 6. 其他    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
| （五）专项储备  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
| （六）其他    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 94,476,000.00 |  |  |  | 273,358,409.43 |  |  |  | 30,081,267.42 |  | -16,703,504.75 | 31,813,970.33 | 413,026,142.43 |

法定代表人：蒋明泉                      主管会计工作负责人：徐健                      会计机构负责人：马文泰

（八） 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

| 项目                    | 2026 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              | 94,476,000.00 |        |     |    | 274,376,468.55 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | 50,458,818.02 | 449,392,553.99 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 94,476,000.00 |        |     |    | 274,376,468.55 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | 50,458,818.02 | 449,392,553.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 701,640.00    |        |     |    | 4,660,701.29   |       |        |      |               |        | 3,793,520.44  | 9,155,861.73   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 3,793,520.44  | 3,793,520.44   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 701,640.00    |        |     |    | 4,660,701.29   |       |        |      |               |        |               | 5,362,341.29   |
| 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益的金额     | 701,640.00    |        |     |    | 4,660,701.29   |       |        |      |               |        |               | 5,362,341.29   |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 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. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额           | 95,177,640.00 |  |  |  | 279,037,169.84 |  |  |  | 30,081,267.42 |  | 54,252,338.46 | 458,548,415.72 |

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              | 94,476,000.00 |        |     |    | 270,128,226.80 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | 45,577,624.91 | 440,263,119.13 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 94,476,000.00 |        |     |    | 270,128,226.80 |       |        |      | 30,081,267.42 |        | 45,577,624.91 | 440,263,119.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |     |    | 3,729,997.65   |       |        |      |               |        | 2,494,776.58  | 6,224,774.23   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 2,494,776.58  | 2,494,776.58   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | 3,729,997.65   |       |        |      |               |        |               | 3,729,997.65   |
| 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益的金额  |               |  |  |  | 3,729,997.65   |  |  |  |               |  |               | 3,729,997.65   |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 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. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |                |
| <b>四、本期期末余额</b>    | 94,476,000.00 |  |  |  | 273,858,224.45 |  |  |  | 30,081,267.42 |  | 48,072,401.49 | 446,487,893.36 |

法定代表人：蒋明泉

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：马文泰

### 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           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注七、(二) |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注五、(一) |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

#### 附注事项索引说明:

合并财务报表的合并范围是否发生变化, 详见财务报表附注七、(二) 其他原因的合并范围变动。  
是否存在证券发行、回购和偿还情况, 详见财务报表附注五、(一) 32. 股本。

## （二） 财务报表附注

# 南通大地电气股份有限公司

## 财务报表附注

2026 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

南通大地电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由南通大地电气有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 8 月 8 日在南通市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 9132060074391011XQ 的营业执照，注册资本 95,177,640.00 元，股份总数 95,177,640 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 5,793,699 股，无限售条件的流通股份 A 股 89,383,941 股。公司股票于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造业。主要经营活动为汽车线束的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 8 月 25 日，第四届董事会第九次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项    | 重要性标准确定方法和选择依据                                    |
|-------------------|---------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 单项金额超过资产总额 0.3%                                   |
| 重要的在建工程项目         | 单项工程投资总额超过资产总额 0.1%                               |
| 重要的一年以上的预付款项      | 单项金额超过资产总额 0.3%                                   |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项金额超过资产总额 0.3%                                   |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额 0.3%                                   |
| 重要的投资活动现金流量       | 单项金额超过资产总额 10%                                    |
| 重要的子公司            | 资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的 15%                         |
| 重要的承诺事项           | 公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要承诺事项              |
| 重要的资产负债表日后事项      | 公司将资产负债表日后事项的影响数超过资产负债表日资产总额 0.3%的认定为重要的资产负债表日后事项 |

#### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### （七）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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

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

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### （3）金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

###### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （十）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别                | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|---------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票            | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 应收商业承兑汇票            |         |                                                                      |
| 应收账款——账龄组合          | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失           |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合  | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 其他应收款——账龄组合         | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失          |
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

##### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款<br>预期信用损失率（%） | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|-----|--------------------|---------------------|
|-----|--------------------|---------------------|

| 账 龄           | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) | 其他应收款<br>预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 2.00                | 2.00                 |
| 1-2 年         | 10.00               | 10.00                |
| 2-3 年         | 30.00               | 30.00                |
| 3 年以上         | 100.00              | 100.00               |

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (2) 按组合计提存货跌价准备

| 组合类别      | 确定组合的依据 | 存货可变现净值的确定依据  |
|-----------|---------|---------------|
| 原材料——库龄组合 | 库龄      | 基于库龄确定存货可变现净值 |

|                       |              |                      |
|-----------------------|--------------|----------------------|
| 库存商品——库龄组合            | 库龄           | 库龄1年以上的基于库龄确定存货可变现净值 |
| 库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据 |              |                      |
| 库 龄                   | 原材料可变现净值计算方法 | 库存商品可变现净值计算方法        |
| 1 年以内（含，下同）           | 账面余额的 100%   |                      |
| 1-2 年                 | 账面余额的 90%    | 账面余额的 90%            |
| 2-3 年                 | 账面余额的 70%    | 账面余额的 50%            |
| 3 年以上                 | 账面余额的 50%    | 账面余额的 20%            |

库龄组合可变现净值的确定依据：

原材料：根据材料的使用有效期以及过往生产销售经验判断，1-2 年、2-3 年、3 年以上的原材料仍可用于生产或折价对外出售，根据历史生产以及对外销售经验分别按照账面余额的 10%、30%、50%的比例计提存货跌价准备。

库存商品：1-2 年的库存商品基本可以正常对外实现销售，并基于谨慎性原则，按照账面余额的 10%比例计提存货跌价准备，2-3 年、3 年以上的库存商品可折价对外出售或作为废品处理，根据历史对外销售经验分别按照账面余额的 50%、80%比例计提存货跌价准备。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### （3）属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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

### （十三）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75        |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4       | 5.00   | 23.75       |

### （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类 别   | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|-------|-------------------|
| 房屋建筑物 | 满足验收标准，达到预定可使用状态  |

|      |                     |
|------|---------------------|
| 类 别  | 在建工程结转为固定资产的标准和时点   |
| 专用设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

#### (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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件、专利权、软件著作权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据    | 摊销方法 |
|-------|---------------|------|
| 土地使用权 | 50 年，使用权期限    | 直线法  |
| 非专利技术 | 10 年，预期受益期限   | 直线法  |
| 软件    | 5-10 年，预期受益期限 | 直线法  |
| 专利权   | 10 年，预期受益期限   | 直线法  |
| 软件著作权 | 10 年，预期受益期限   | 直线法  |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

##### 3. 研发支出的归集范围

##### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

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

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

#### (5) 设计费用

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

#### (6) 装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

#### (7) 委托外部研究开发费用

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

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译

费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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:

(1) 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; (2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十一) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在服务取得日的公允价值计量, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值

计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十二）收入

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包

含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车线束等产品，属于在某一时刻履行履约义务，于客户取得相关商品的控制权时点确认收入。

#### (1) 线束类产品销售收入的确认

1) 领用确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户实际领用后，产品价格已发布或取得经客户确认的结算凭据，据此确认收入；

2) 收货确认：公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

#### (2) 其他产品销售收入的确认

公司按照客户合同或订单组织生产，将产品送至客户或其指定地点，客户收货后，取得客户确认单或结算凭据，据此确认收入。

### (二十三) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转

让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### (二十六) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，

原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）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：1）租赁负债的初始计量金额；2）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；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种                        | 计税依据                                                    | 税 率       |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|
| 增值税                        | 以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，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%、6%    |
| 房产税                        | 从价计征的，按房产原值一次减除 30 %后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴     | 1.2%或 12% |
| 城市维护建设税                    | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%、5%     |
| 教育费附加                      | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%        |
| 地方教育附加                     | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%        |
| 企业所得税                      | 应纳税所得额                                                  | 25%、15%   |
| 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明         |                                                         |           |
| 纳税主体名称                     |                                                         | 所得税税率     |
| 本公司                        |                                                         | 15%       |
| 北京南通大地电气有限公司               |                                                         | 15%       |
| 南通宏致汽车电子科技有限公司             |                                                         | 15%       |
| 柳州稳远电气有限公司                 |                                                         | 15%       |
| 安徽埃易泰克电子科技有限公司（以下简称埃易泰克公司） |                                                         | 15%       |
| 除上述以外的其他纳税主体               |                                                         | 25%       |

(二) 税收优惠

- 1. 本公司于 2024 年 11 月通过高新技术企业评定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202432000332 的高新技术企业证书，2024-2026 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。
- 2. 子公司北京南通大地电气有限公司于 2025 年 10 月通过高新技术企业评定，取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202511002361 的高新技术企业证书，2025-2027 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司南通宏致汽车电子科技有限公司于 2024 年 12 月通过高新技术企业评定，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202432005357 的高新技术企业证书，2024-2026 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

4. 子公司柳州稳远电气有限公司于 2023 年 12 月通过高新技术企业评定，取得了广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的编号为 GR202345000730 的高新技术企业证书，根据相关规定，2026 年上半年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

5. 子公司埃易泰克公司于 2025 年 10 月通过高新技术企业认定，取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202534006037 的高新技术企业证书，2025-2027 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据《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)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司与子公司南通宏致汽车电子科技有限公司、北京南通大地电气有限公司和柳州稳远电气有限公司享受此项加计抵减政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 85,824.34      | 99,939.65      |
| 银行存款   | 78,052,154.26  | 117,296,777.07 |
| 其他货币资金 | 79,000,000.00  | 80,750,000.00  |
| 合 计    | 157,137,978.60 | 198,146,716.72 |

2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数          | 期初数 |
|---------------------------|--------------|-----|
| 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 | 9,322,540.92 |     |
| 其中：股票                     | 9,322,540.92 |     |
| 合 计                       | 9,322,540.92 |     |

3. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数        |
|--------|--------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 9,121,628.05 | 196,000.00 |

| 项 目      | 期末数           | 期初数          |
|----------|---------------|--------------|
| 财务公司承兑汇票 | 1,007,651.63  | 4,314,001.48 |
| 合 计      | 10,129,279.68 | 4,510,001.48 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |            |         |               |
|-----------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提坏账准备 | 10,335,999.67 | 100.00 | 206,719.99 | 2.00    | 10,129,279.68 |
| 其中：商业承兑汇票 | 9,307,783.72  | 90.05  | 186,155.67 | 2.00    | 9,121,628.05  |
| 财务公司承兑汇票  | 1,028,215.95  | 9.95   | 20,564.32  | 2.00    | 1,007,651.63  |
| 合 计       | 10,335,999.67 | 100.00 | 206,719.99 | 2.00    | 10,129,279.68 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |           |         |              |
|-----------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,602,042.33 | 100.00 | 92,040.85 | 2.00    | 4,510,001.48 |
| 其中：商业承兑汇票 | 200,000.00   | 4.35   | 4,000.00  | 2.00    | 196,000.00   |
| 财务公司承兑汇票  | 4,402,042.33 | 95.65  | 88,040.85 | 2.00    | 4,314,001.48 |
| 合 计       | 4,602,042.33 | 100.00 | 92,040.85 | 2.00    | 4,510,001.48 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目        | 期末数           |            |          |
|------------|---------------|------------|----------|
|            | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票组合   | 9,307,783.72  | 186,155.67 | 2.00     |
| 财务公司承兑汇票组合 | 1,028,215.95  | 20,564.32  | 2.00     |
| 小 计        | 10,335,999.67 | 206,719.99 | 2.00     |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末数        |
|-----------|-----------|------------|-------|----|----|------------|
|           |           | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 92,040.85 | 114,679.14 |       |    |    | 206,719.99 |
| 合 计       | 92,040.85 | 114,679.14 |       |    |    | 206,719.99 |

(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票据情况

| 项 目      | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|----------|----------|---------------|
| 商业承兑汇票   |          | 9,307,783.72  |
| 财务公司承兑汇票 |          | 1,028,215.95  |
| 小 计      |          | 10,335,999.67 |

#### 4. 应收账款

##### (1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内  | 740,999,050.13 | 581,979,937.56 |
| 1-2 年  | 2,882,613.98   | 2,649,559.06   |
| 2-3 年  | 1,635,777.31   | 1,552,967.68   |
| 3 年以上  | 753,622.30     | 841,133.94     |
| 账面余额合计 | 746,271,063.72 | 587,023,598.24 |
| 减：坏账准备 | 16,352,597.90  | 13,211,578.89  |
| 账面价值合计 | 729,918,465.82 | 573,812,019.35 |

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 746,271,063.72 | 100.00 | 16,352,597.90 | 2.19     | 729,918,465.82 |
| 合 计       | 746,271,063.72 | 100.00 | 16,352,597.90 | 2.19     | 729,918,465.82 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 587,023,598.24 | 100.00 | 13,211,578.89 | 2.25     | 573,812,019.35 |
| 合 计       | 587,023,598.24 | 100.00 | 13,211,578.89 | 2.25     | 573,812,019.35 |

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 740,999,050.13 | 14,819,981.01 | 2.00     |

| 账 龄   | 期末数               |                  |          |
|-------|-------------------|------------------|----------|
|       | 账面余额              | 坏账准备             | 计提比例 (%) |
| 1-2 年 | 2, 882, 613. 98   | 288, 261. 39     | 10. 00   |
| 2-3 年 | 1, 635, 777. 31   | 490, 733. 20     | 30. 00   |
| 3 年以上 | 753, 622. 30      | 753, 622. 30     | 100. 00  |
| 小 计   | 746, 271, 063. 72 | 16, 352, 597. 90 | 2. 19    |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数              | 本期变动金额          |       |    |    | 期末数              |
|-----------|------------------|-----------------|-------|----|----|------------------|
|           |                  | 计提              | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 13, 211, 578. 89 | 3, 141, 019. 01 |       |    |    | 16, 352, 597. 90 |
| 合 计       | 13, 211, 578. 89 | 3, 141, 019. 01 |       |    |    | 16, 352, 597. 90 |

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                  | 应收账款期末账面余额        | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备         |
|-----------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| 奇瑞控股集团有限公司及其下属企业[注 1] | 338, 362, 062. 38 | 45. 34              | 6, 767, 241. 25  |
| 北京汽车集团有限公司[注 2]       | 140, 194, 070. 83 | 18. 79              | 2, 812, 073. 29  |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司         | 97, 519, 676. 08  | 13. 07              | 1, 950, 393. 52  |
| 山东重工集团及其下属企业[注 3]     | 58, 298, 428. 09  | 7. 81               | 1, 207, 739. 97  |
| 吉利控股集团及其下属企业[注 4]     | 51, 687, 744. 25  | 6. 92               | 1, 084, 969. 92  |
| 小 计                   | 686, 061, 981. 63 | 91. 93              | 13, 822, 417. 95 |

[注 1] 奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞汽车股份有限公司备件分公司、奇瑞汽车股份有限公司大连分公司、东南（福建）汽车工业股份有限公司、贵州瑞骐新能源汽车有限公司、开瑞汽车科技（安徽）有限公司等均系奇瑞控股集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

[注 2] 北汽福田汽车股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司佛山汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂、北汽福田汽车股份有限公司长沙超级卡车工厂、北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司、北京汽车股份有限公司株洲分公司、北京新能源汽车股份有限公司黄骅分公司、河南福田智蓝新能源汽车有限公司、北京汽车销售有限公司、北汽重型汽车有限公司、北京汽车股份有限公司、北京新能源汽车股份有限公司、北京新能源汽车营销有限公司、北汽福田汽车股份有限公司北京欧马可汽车销售分公司、北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂等均系北京汽车集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

[注 3] 潍柴（潍坊）燃气动力有限公司、潍柴动力股份有限公司、潍柴巴拉德氢能科技有限公司、

潍柴新能源商用车有限公司、潍柴雷沃智慧农业科技股份有限公司、潍柴重机股份有限公司、潍柴雷沃（潍坊）农业装备有限公司均系山东重工集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

[注 4] 江西吉利新能源商用车有限公司、山东唐骏欧铃汽车制造有限公司、安徽华菱汽车有限公司、吉利四川商用车有限公司、山西吉利新能源商用车有限公司、浙江远程商用车研发有限公司、浙江吉利远程新能源商用车集团有限公司以及浙江醇氢科技有限公司均系浙江吉利控股集团有限公司控制的公司，此处将其汇总披露；下同

## 5. 应收款项融资

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 58,337,942.14 | 97,251,962.66 |
| 合 计    | 58,337,942.14 | 97,251,962.66 |

### (2) 减值准备计提情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |             |         |               |
|-----------|---------------|--------|-------------|---------|---------------|
|           | 成本            |        | 累计确认的信用减值准备 |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额          | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提减值准备 | 58,337,942.14 | 100.00 |             |         | 58,337,942.14 |
| 其中：银行承兑汇票 | 58,337,942.14 | 100.00 |             |         | 58,337,942.14 |
| 合 计       | 58,337,942.14 | 100.00 |             |         | 58,337,942.14 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |             |         |               |
|-----------|---------------|--------|-------------|---------|---------------|
|           | 成本            |        | 累计确认的信用减值准备 |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额          | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提减值准备 | 97,251,962.66 | 100.00 |             |         | 97,251,962.66 |
| 其中：银行承兑汇票 | 97,251,962.66 | 100.00 |             |         | 97,251,962.66 |
| 合 计       | 97,251,962.66 | 100.00 |             |         | 97,251,962.66 |

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

| 项 目    | 期末终止确认金额       |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 435,924,598.21 |
| 小 计    | 435,924,598.21 |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依

据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数          |        |      |              | 期初数          |        |      |              |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 4,622,021.47 | 98.03  |      | 4,622,021.47 | 3,725,508.87 | 95.33  |      | 3,725,508.87 |
| 1-2 年 | 71,068.38    | 1.51   |      | 71,068.38    | 69,498.71    | 1.78   |      | 69,498.71    |
| 2-3 年 |              |        |      |              | 12,292.29    | 0.31   |      | 12,292.29    |
| 3 年以上 | 21,800.96    | 0.46   |      | 21,800.96    | 100,667.94   | 2.58   |      | 100,667.94   |
| 合 计   | 4,714,890.81 | 100.00 |      | 4,714,890.81 | 3,907,967.81 | 100.00 |      | 3,907,967.81 |

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额         | 占预付款项<br>余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 芜湖宜航产业投资有限公司   | 709,344.60   | 15.04              |
| 国网安徽省电力有限公司    | 277,781.17   | 5.89               |
| 芜湖市兴泰置业有限责任公司  | 206,422.50   | 4.38               |
| 郑州泽泰科技有限公司     | 175,000.00   | 3.71               |
| 安徽瑞达艾斯电子科技有限公司 | 151,706.40   | 3.22               |
| 小 计            | 1,520,254.67 | 32.24              |

## 7. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 13,370,010.99 | 13,458,860.99 |
| 应收暂付款  | 641,623.54    | 346,710.56    |
| 备用金    | 273,346.06    | 306,245.06    |
| 其他     | 78,811.29     | 230,166.69    |
| 账面余额合计 | 14,363,791.88 | 14,341,983.30 |
| 减：坏账准备 | 5,610,406.11  | 5,463,189.13  |

| 款项性质   | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面价值合计 | 8,753,385.77 | 8,878,794.17 |

(2) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内  | 1,932,649.87  | 3,344,923.28  |
| 1-2 年  | 2,276,660.00  | 206,078.01    |
| 2-3 年  | 1,657,707.00  | 1,736,141.63  |
| 3 年以上  | 8,496,775.01  | 9,054,840.38  |
| 账面余额合计 | 14,363,791.88 | 14,341,983.30 |
| 减：坏账准备 | 5,610,406.11  | 5,463,189.13  |
| 账面价值合计 | 8,753,385.77  | 8,878,794.17  |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |              |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 7,850,000.00  | 54.65  | 4,200,000.00 | 53.50    | 3,650,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,513,791.88  | 45.35  | 1,410,406.11 | 21.65    | 5,103,385.77 |
| 合 计       | 14,363,791.88 | 100.00 | 5,610,406.11 | 39.06    | 8,753,385.77 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |              |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 8,400,000.00  | 58.57  | 4,200,000.00 | 50.00    | 4,200,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,941,983.30  | 41.43  | 1,263,189.13 | 21.26    | 4,678,794.17 |
| 合 计       | 14,341,983.30 | 100.00 | 5,463,189.13 | 38.09    | 8,878,794.17 |

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称         | 期初数          |              | 期末数          |              |          |                                               |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|-----------------------------------------------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提依据                                          |
| 南通崇川经济开发区财政审 | 8,400,000.00 | 4,200,000.00 | 7,850,000.00 | 4,200,000.00 | 53.50    | 该款项系支付的厂房投建及发展履约保证金，往来单位系事业单位，资信良好，综合考虑公司厂房投建 |

| 单位名称 | 期初数          |              | 期末数          |              |          |                              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------------------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提依据                         |
| 计局   |              |              |              |              |          | 完工情况及预计达产指标等因素，对该等款项单项计提减值准备 |
| 小 计  | 8,400,000.00 | 4,200,000.00 | 7,850,000.00 | 4,200,000.00 | 53.50    |                              |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称     | 期末数          |              |          |
|----------|--------------|--------------|----------|
|          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合     | 6,513,791.88 | 1,410,406.11 | 21.65    |
| 其中：1 年以内 | 1,932,649.87 | 38,653.00    | 2.00     |
| 1-2 年    | 2,276,660.00 | 227,666.00   | 10.00    |
| 2-3 年    | 1,657,707.00 | 497,312.10   | 30.00    |
| 3 年以上    | 646,775.01   | 646,775.01   | 100.00   |
| 小 计      | 6,513,791.88 | 1,410,406.11 | 21.65    |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目                | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|--------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|                    | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期预期信<br>用损失（已发生信用<br>减值） |              |
| 期初数                | 66,898.46          | 20,607.80                    | 5,375,682.87                 | 5,463,189.13 |
| 期初数在本期             | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段           | -113,833.00        | 113,833.00                   |                              |              |
| --转入第三阶段           |                    | -165,770.70                  | 165,770.70                   |              |
| --转回第二阶段           |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段           |                    |                              |                              |              |
| 本期计提               | 85,587.54          | 258,995.90                   | -197,366.46                  | 147,216.98   |
| 本期收回或转回            |                    |                              |                              |              |
| 本期核销               |                    |                              |                              |              |
| 其他变动               |                    |                              |                              |              |
| 期末数                | 38,653.00          | 227,666.00                   | 5,344,087.11                 | 5,610,406.11 |
| 期末坏账准备计提<br>比例 (%) | 2.00               | 10.00                        | 52.63                        | 36.14        |

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                 | 款项性质  | 期末账面余额        | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 期末坏账准备       |
|----------------------|-------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 南通崇川经济开发区财政审计局       | 押金保证金 | 7,850,000.00  | 3 年以上 | 54.65           | 4,200,000.00 |
| 怀宁县财政局               | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 1-2 年 | 13.92           | 40,000.00    |
| 山东高创动力科技园建设运营有限公司    | 押金保证金 | 8,000.00      | 1 年以内 | 0.06            | 160.00       |
|                      |       | 64,160.00     | 1-2 年 | 0.45            | 6,416.00     |
|                      |       | 1,124,400.00  | 2-3 年 | 7.83            | 337,320.00   |
|                      |       | 27,600.00     | 3 年以上 | 0.19            | 27,600.00    |
| 徐州经济技术开发区金瑞房地产经营有限公司 | 押金保证金 | 499,597.00    | 2-3 年 | 3.48            | 149,879.10   |
| 雷桂平                  | 押金保证金 | 123,500.00    | 1 年以内 | 0.86            | 2,470.00     |
|                      | 押金保证金 | 239,735.00    | 3 年以上 | 1.67            | 239,735.00   |
| 小 计                  |       | 11,936,992.00 |       | 83.11           | 5,003,580.10 |

## 8. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 225,895,167.71 | 7,331,465.96  | 218,563,701.75 | 189,263,492.89 | 6,966,930.71  | 182,296,562.18 |
| 在产品    | 24,483,033.34  |               | 24,483,033.34  | 21,975,530.34  |               | 21,975,530.34  |
| 库存商品   | 144,772,330.38 | 13,031,749.22 | 131,740,581.16 | 119,726,157.50 | 13,469,909.45 | 106,256,248.05 |
| 发出商品   | 120,446,132.73 | 3,329,015.49  | 117,117,117.24 | 65,388,900.08  | 856,159.65    | 64,532,740.43  |
| 委托加工物资 | 10,434,347.72  |               | 10,434,347.72  | 11,706,684.22  |               | 11,706,684.22  |
| 合 计    | 526,031,011.88 | 23,692,230.67 | 502,338,781.21 | 408,060,765.03 | 21,292,999.81 | 386,767,765.22 |

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

| 项 目 | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少       |    | 期末数          |
|-----|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|     |              | 计提           | 其他 | 转销         | 其他 |              |
| 原材料 | 6,966,930.71 | 1,344,755.99 |    | 980,220.74 |    | 7,331,465.96 |

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数           |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转销           | 其他 |               |
| 库存商品 | 13,469,909.45 | 2,379,221.24 |    | 2,817,381.47 |    | 13,031,749.22 |
| 发出商品 | 856,159.65    | 2,472,855.84 |    |              |    | 3,329,015.49  |
| 合 计  | 21,292,999.81 | 6,196,833.07 |    | 3,797,602.21 |    | 23,692,230.67 |

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目       | 确定可变现净值<br>的具体依据                                 | 转销存货跌价<br>准备的原因        |
|-----------|--------------------------------------------------|------------------------|
| 原材料       | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品、发出商品 | 产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值                | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出    |

3) 按组合计提的存货跌价准备

| 组合名称       | 期末数            |               |                               |
|------------|----------------|---------------|-------------------------------|
|            | 账面余额           | 跌价准备          | 计提标准和比例                       |
| 原材料——库龄组合  | 225,895,167.71 | 7,331,465.96  |                               |
| 其中：1年以内    | 196,949,342.71 |               |                               |
| 1-2年       | 13,622,944.02  | 1,362,294.40  | 按账面余额的10%计提                   |
| 2-3年       | 8,461,344.68   | 2,538,403.41  | 按账面余额的30%计提                   |
| 3年以上       | 6,861,536.30   | 3,430,768.15  | 按账面余额的50%计提                   |
| 小 计        | 225,895,167.71 | 7,331,465.96  |                               |
| 库存商品——库龄组合 | 144,772,330.38 | 13,031,749.22 |                               |
| 其中：1年以内    | 114,590,889.30 | 335,769.00    | 估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值 |
| 1-2年       | 12,476,693.75  | 1,247,669.38  | 按账面余额的10%计提                   |
| 2-3年       | 9,051,623.39   | 4,525,811.69  | 按账面余额的50%计提                   |
| 3年以上       | 8,653,123.94   | 6,922,499.15  | 按账面余额的80%计提                   |
| 小 计        | 144,772,330.38 | 13,031,749.22 |                               |

(续上表)

| 组合名称      | 期初数            |              |         |
|-----------|----------------|--------------|---------|
|           | 账面余额           | 跌价准备         | 计提标准和比例 |
| 原材料——库龄组合 | 189,263,492.89 | 6,966,930.71 |         |
| 其中：1年以内   | 161,577,196.40 |              |         |

| 组合名称       | 期初数            |               |                               |
|------------|----------------|---------------|-------------------------------|
|            | 账面余额           | 跌价准备          | 计提标准和比例                       |
| 1-2 年      | 12,837,613.23  | 1,283,766.59  | 按账面余额的 10%计提                  |
| 2-3 年      | 8,705,887.56   | 2,611,766.27  | 按账面余额的 30%计提                  |
| 3 年以上      | 6,142,795.70   | 3,071,397.85  | 按账面余额的 50%计提                  |
| 小 计        | 189,263,492.89 | 6,966,930.71  |                               |
| 库存商品——库龄组合 | 119,726,157.50 | 13,469,909.45 |                               |
| 其中：1 年以内   | 91,150,961.58  | 2,933,957.64  | 估计售价减去销售所必需的估计费用后的可变现净值低于账面价值 |
| 1-2 年      | 14,634,635.49  | 1,463,464.32  | 按账面余额的 10%计提                  |
| 2-3 年      | 6,933,202.84   | 3,466,601.42  | 按账面余额的 50%计提                  |
| 3 年以上      | 7,007,357.59   | 5,605,886.07  | 按账面余额的 80%计提                  |
| 小 计        | 119,726,157.50 | 13,469,909.45 |                               |

#### 9. 其他流动资产

| 项 目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 待抵扣增值税 | 2,759,709.93 |      | 2,759,709.93 | 2,525,921.62 |      | 2,525,921.62 |
| 预缴所得税  | 514,125.71   |      | 514,125.71   | 520,088.14   |      | 520,088.14   |
| 合 计    | 3,273,835.64 |      | 3,273,835.64 | 3,046,009.76 |      | 3,046,009.76 |

#### 10. 固定资产

##### (1) 明细情况

| 项 目       | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值      |                |               |                |              |                |
| 期初数       | 272,562,609.31 | 36,655,040.43 | 194,149,368.88 | 5,569,624.45 | 508,936,643.07 |
| 本期增加金额    | 461,276.66     | 1,992,872.57  | 32,907,103.42  |              | 35,361,252.65  |
| 1) 购置     |                | 1,992,872.57  | 25,429,821.30  |              | 27,422,693.87  |
| 2) 在建工程转入 | 461,276.66     |               | 7,477,282.12   |              | 7,938,558.78   |
| 3) 企业合并增加 |                |               |                |              |                |
| 本期减少金额    |                | 299,474.38    | 1,597,092.59   | 41,318.77    | 1,937,885.74   |
| 1) 处置或报废  |                | 299,474.38    | 1,597,092.59   | 41,318.77    | 1,937,885.74   |

| 项 目       | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 期末数       | 273,023,885.97 | 38,348,438.62 | 225,459,379.71 | 5,528,305.68 | 542,360,009.98 |
| 累计折旧      |                |               |                |              |                |
| 期初数       | 58,662,934.62  | 21,756,524.68 | 66,112,884.65  | 4,138,323.02 | 150,670,666.97 |
| 本期增加金额    | 6,483,641.82   | 3,235,663.69  | 10,189,325.39  | 206,575.58   | 20,115,206.48  |
| 1) 计提     | 6,483,641.82   | 3,235,663.69  | 10,189,325.39  | 206,575.58   | 20,115,206.48  |
| 2) 企业合并增加 |                |               |                |              |                |
| 本期减少金额    |                | 273,460.37    | 448,836.83     |              | 722,297.20     |
| 1) 处置或报废  |                | 273,460.37    | 448,836.83     |              | 722,297.20     |
| 期末数       | 65,146,576.44  | 24,718,728.00 | 75,853,373.21  | 4,344,898.60 | 170,063,576.25 |
| 减值准备      |                |               |                |              |                |
| 账面价值      |                |               |                |              |                |
| 期末账面价值    | 207,877,309.53 | 13,629,710.62 | 149,606,006.50 | 1,183,407.08 | 372,296,433.73 |
| 期初账面价值    | 213,899,674.69 | 14,898,515.75 | 128,036,484.23 | 1,431,301.43 | 358,265,976.10 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目               | 账面价值          | 未办妥产权证书原因                 |
|-------------------|---------------|---------------------------|
| 山东聚源电子科技有限公司新购置厂房 | 17,500,225.31 | 根据先租赁后购买协议约定全部购房款支付后办理房产证 |
| 小 计               | 17,500,225.31 |                           |

11. 在建工程

| 项 目         | 期末数          |      |              | 期初数           |      |               |
|-------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 待安装设备       | 4,756,788.87 |      | 4,756,788.87 | 13,073,267.79 |      | 13,073,267.79 |
| 电气安装工程      | 630,338.56   |      | 630,338.56   |               |      |               |
| PLM 系统      | 168,150.28   |      | 168,150.28   |               |      |               |
| 制造 MES 系统工程 | 40,707.96    |      | 40,707.96    | 40,707.96     |      | 40,707.96     |
| 其他          |              |      |              | 40,000.00     |      | 40,000.00     |
| 合 计         | 5,595,985.67 |      | 5,595,985.67 | 13,153,975.75 |      | 13,153,975.75 |

12. 使用权资产

| 项 目    | 房屋及建筑物        | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值   |               |               |
| 期初数    | 53,002,969.45 | 53,002,969.45 |
| 本期增加金额 | 1,021,701.73  | 1,021,701.73  |
| (1) 租入 | 1,021,701.73  | 1,021,701.73  |
| 本期减少金额 | 432,507.03    | 432,507.03    |
| 租赁变更   | 432,507.03    | 432,507.03    |
| 期末数    | 53,592,164.15 | 53,592,164.15 |
| 累计折旧   |               |               |
| 期初数    | 31,839,449.32 | 31,839,449.32 |
| 本期增加金额 | 5,660,660.71  | 5,660,660.71  |
| (1) 计提 | 5,660,660.71  | 5,660,660.71  |
| 本期减少金额 |               |               |
| 租赁变更   |               |               |
| 期末数    | 37,500,110.03 | 37,500,110.03 |
| 账面价值   |               |               |
| 期末账面价值 | 16,092,054.12 | 16,092,054.12 |
| 期初账面价值 | 21,163,520.13 | 21,163,520.13 |

### 13. 无形资产

| 项 目        | 土地使用权         | 软件            | 非专利技术     | 专利权           | 软件著作权        | 合 计           |
|------------|---------------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值       |               |               |           |               |              |               |
| 期初数        | 32,852,202.00 | 18,739,181.59 | 73,555.45 | 13,182,200.00 | 1,647,800.00 | 66,494,939.04 |
| 本期增加金额     |               | 3,247,746.85  |           |               |              | 3,247,746.85  |
| (1) 购置     |               | 659,989.72    |           |               |              | 659,989.72    |
| (2) 在建工程转入 |               | 2,587,757.13  |           |               |              | 2,587,757.13  |
| 本期减少金额     |               |               |           |               |              |               |
| 处置子公司减少    |               |               |           |               |              |               |
| 期末数        | 32,852,202.00 | 21,986,928.44 | 73,555.45 | 13,182,200.00 | 1,647,800.00 | 69,742,685.89 |
| 累计摊销       |               |               |           |               |              |               |

| 项 目     | 土地使用权         | 软件            | 非专利技术     | 专利权           | 软件著作权        | 合 计           |
|---------|---------------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 期初数     | 6,050,395.00  | 7,180,329.71  | 70,492.30 | 1,438,058.18  | 178,140.54   | 14,917,415.73 |
| 本期增加金额  | 475,524.84    | 956,310.43    | 556.92    | 719,029.09    | 89,070.27    | 2,240,491.55  |
| (1) 计提  | 475,524.84    | 956,310.43    | 556.92    | 719,029.09    | 89,070.27    | 2,240,491.55  |
| 本期减少金额  |               |               |           |               |              |               |
| 处置子公司减少 |               |               |           |               |              |               |
| 期末数     | 6,525,919.84  | 8,136,640.14  | 71,049.22 | 2,157,087.27  | 267,210.81   | 17,157,907.28 |
| 账面价值    |               |               |           |               |              |               |
| 期末账面价值  | 26,326,282.16 | 13,850,288.30 | 2,506.23  | 11,025,112.73 | 1,380,589.19 | 52,584,778.61 |
| 期初账面价值  | 26,801,807.00 | 11,558,851.88 | 3,063.15  | 11,744,141.82 | 1,469,659.46 | 51,577,523.31 |

#### 14. 商誉

##### (1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 埃易泰克公司          | 52,941,163.22 |      | 52,941,163.22 | 52,941,163.22 |      | 52,941,163.22 |
| 合 计             | 52,941,163.22 |      | 52,941,163.22 | 52,941,163.22 |      | 52,941,163.22 |

##### (2) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数           | 本期企业合并形成 | 本期减少 | 期末数           |
|-----------------|---------------|----------|------|---------------|
| 埃易泰克公司          | 52,941,163.22 |          |      | 52,941,163.22 |
| 合 计             | 52,941,163.22 |          |      | 52,941,163.22 |

##### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

##### 资产组或资产组组合情况

| 资产组或资产组组合名称 | 资产组或资产组组合的构成和依据                   | 所属经营分部和依据  | 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 |
|-------------|-----------------------------------|------------|--------------------------------------------|
| 埃易泰克公司      | 独立核算的汽车零部件公司，管理层自取得时点将其整体识别为一个资产组 | 独立的汽车零部件公司 | 是                                          |

##### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项 目    | 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 可收回金额          | 本期计提减值金额 |
|--------|---------------------|----------------|----------|
| 埃易泰克公司 | 199,638,109.23      | 234,018,800.00 |          |
| 小 计    | 199,638,109.23      | 234,018,800.00 |          |

(续上表)

| 项 目    | 预测期年限 | 预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据                             | 稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据                   | 折现率及其确定依据                                  |
|--------|-------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| 埃易泰克公司 | 5 年   | 平均收入增长率：16.76%，平均毛利率：10.32%，根据历史期经营数据、未来发展规划和市场预期确定 | 收入增长率：0%，毛利率：10.99%，根据企业经营情况和未来市场需求确定 | 折现率：13.00%，根据评估基准日国债长期利率、同行业可比公司贝塔值和资本结构确定 |
| 小 计    |       |                                                     |                                       |                                            |

#### 15. 长期待摊费用

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 期末数           |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 装修费  | 7,230,538.12  | 300,420.75   | 1,245,144.47 | 6,285,814.40  |
| 模具费  | 8,856,430.25  | 2,205,460.83 | 3,186,904.64 | 7,874,986.44  |
| 服务费  | 556,173.62    |              | 56,246.60    | 499,927.02    |
| 土建修理 | 2,000,278.61  | 20,518.87    | 156,162.90   | 1,864,634.58  |
| 其他   | 1,053,073.90  | 923,517.94   | 406,022.05   | 1,570,569.79  |
| 合 计  | 19,696,494.50 | 3,449,918.39 | 5,050,480.66 | 18,095,932.23 |

#### 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 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    | 41,063,423.08  | 6,278,709.43  | 34,504,578.70  | 5,408,605.41  |
| 内部交易未实现利润 | 882,706.89     | 132,406.03    | 784,726.27     | 117,708.94    |
| 可抵扣亏损     | 218,250,655.44 | 34,337,730.09 | 214,615,871.18 | 33,792,512.45 |
| 租赁负债[注]   | 21,812,821.56  | 3,905,456.95  | 22,387,850.83  | 4,337,148.83  |
| 递延收益      | 8,446,737.53   | 1,287,130.63  | 6,061,871.21   | 932,418.68    |
| 股份支付      | 7,385,792.13   | 1,297,684.28  | 13,195,111.07  | 2,318,781.81  |

| 项 目 | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
|     | 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       |
| 合 计 | 297,842,136.63 | 47,239,117.41 | 291,550,009.26 | 46,907,176.12 |

[注] 包含租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债部分以及预付租金的影响

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目              | 期末数           |              | 期初数           |              |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                  | 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      |
| 使用权资产            | 16,092,054.12 | 3,191,985.82 | 21,163,520.13 | 4,044,254.06 |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 15,701,534.93 | 2,355,230.24 | 16,866,574.74 | 2,529,986.21 |
| 合 计              | 31,793,589.05 | 5,547,216.06 | 38,030,094.87 | 6,574,240.27 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项 目     | 期末数            |                 | 期初数            |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 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 | 3,191,985.82   | 44,047,131.59   | 4,044,254.06   | 42,862,922.06   |
| 递延所得税负债 | 3,191,985.82   | 2,355,230.24    | 4,044,254.06   | 2,529,986.21    |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,610,406.11   | 5,463,189.13   |
| 可抵扣亏损    | 252,047,849.86 | 246,587,616.04 |
| 合 计      | 257,658,255.97 | 252,050,805.17 |

(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    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 |               |               |    |
| 2026 年 | 468,330.77    | 2,044,161.13  |    |
| 2027 年 | 9,819,623.93  | 9,819,623.93  |    |
| 2028 年 | 62,853,442.70 | 65,407,781.09 |    |
| 2029 年 | 96,717,965.26 | 96,717,965.26 |    |
| 2030 年 | 15,145,623.27 | 16,640,701.52 |    |
| 2031 年 | 11,179,517.88 | 4,322,915.43  |    |

| 年 份    | 期末数            | 期初数            | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2032 年 | 5,340,403.98   | 5,340,403.98   |    |
| 2035 年 | 46,294,063.70  | 46,294,063.70  |    |
| 2036 年 | 4,228,878.37   |                |    |
| 合 计    | 252,047,849.86 | 246,587,616.04 |    |

#### 17. 其他非流动资产

| 项 目      | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产款项 | 1,232,580.79 |      | 1,232,580.79 | 2,627,604.01 |      | 2,627,604.01 |
| 合 计      | 1,232,580.79 |      | 1,232,580.79 | 2,627,604.01 |      | 2,627,604.01 |

#### 18. 所有权或使用权受到限制的资产

##### (1) 明细情况

##### 1) 期末资产受限情况

| 项 目  | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限类型 | 受限原因             |
|------|----------------|----------------|------|------------------|
| 货币资金 | 79,000,000.00  | 79,000,000.00  | 冻结   | 银行承兑汇票保证金        |
| 应收票据 | 10,335,999.67  | 10,129,279.68  | 背书   | 未终止确认的已背书未到期应收票据 |
| 固定资产 | 186,452,832.52 | 175,416,976.47 | 抵押   | 本公司银行授信抵押        |
| 无形资产 | 21,804,209.75  | 19,199,818.03  | 抵押   | 本公司银行授信抵押        |
| 合 计  | 297,593,041.94 | 283,746,074.18 |      |                  |

##### 2) 期初资产受限情况

| 项 目  | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限类型 | 受限原因             |
|------|----------------|----------------|------|------------------|
| 货币资金 | 80,750,000.00  | 80,750,000.00  | 冻结   | 银行承兑汇票保证金        |
| 应收票据 | 4,602,042.33   | 4,510,001.48   | 背书   | 未终止确认的已背书未到期应收票据 |
| 固定资产 | 187,045,557.07 | 180,456,760.01 | 抵押   | 本公司银行授信抵押        |
| 无形资产 | 21,804,209.75  | 19,563,221.53  | 抵押   | 本公司银行授信抵押        |
| 合 计  | 294,201,809.15 | 285,279,983.02 |      |                  |

##### (2) 其他说明

2025 年 01 月 20 日，公司将持有的埃易泰克公司股权质押给银行，用于申请增资埃易泰克公司的并购贷款，具体如下：

| 质押权人               | 被质押物            | 质押的长期股权投资金额   | 起始日       | 到期日        |
|--------------------|-----------------|---------------|-----------|------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司南通分行 | 埃易泰克公司 47.37%股权 | 54,000,000.00 | 2025/1/20 | 2031/12/20 |

#### 19. 短期借款

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 信用借款     | 314,989,152.78 | 343,139,374.09 |
| 保证借款     | 112,806,044.30 | 23,917,223.42  |
| 短期借款应付利息 | 141,355.64     | 200,849.31     |
| 合 计      | 427,936,552.72 | 367,257,446.82 |

#### 20. 应付票据

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 85,550,000.00 | 87,750,000.00 |
| 合 计    | 85,550,000.00 | 87,750,000.00 |

#### 21. 应付账款

| 项 目        | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 购买商品接受劳务款项 | 722,055,143.42 | 585,914,676.79 |
| 费用类款项      | 11,391,608.49  | 15,180,069.48  |
| 长期资产类款项    | 42,369,290.11  | 58,238,595.36  |
| 合 计        | 775,816,042.02 | 659,333,341.63 |

#### 22. 合同负债

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 预收商品及劳务款 | 1,954,641.26 | 1,807,009.00 |
| 合 计      | 1,954,641.26 | 1,807,009.00 |

#### 23. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 54,352,005.72 | 197,556,269.11 | 195,698,517.03 | 56,209,757.80 |

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 离职后福利—设定提存计划 | 403,215.69    | 14,681,185.08  | 14,720,292.75  | 364,108.02    |
| 辞退福利         |               | 68,000.00      | 68,000.00      |               |
| 合 计          | 54,755,221.41 | 212,305,454.19 | 210,486,809.78 | 56,573,865.82 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 50,177,203.91 | 178,570,181.80 | 177,363,466.23 | 51,383,919.48 |
| 职工福利费       | 3,197,774.98  | 7,379,767.34   | 7,183,212.01   | 3,394,330.31  |
| 社会保险费       | 376,825.22    | 6,132,154.03   | 6,009,967.47   | 499,011.78    |
| 其中：医疗保险费    | 347,454.81    | 5,488,937.51   | 5,432,776.33   | 403,615.99    |
| 工伤保险费       | 29,370.41     | 571,635.76     | 505,610.38     | 95,395.79     |
| 生育保险费       |               | 71,580.76      | 71,580.76      |               |
| 住房公积金       | 43,085.24     | 4,053,546.31   | 3,933,682.51   | 162,949.04    |
| 工会经费和职工教育经费 | 557,116.37    | 1,420,619.63   | 1,208,188.81   | 769,547.19    |
| 小 计         | 54,352,005.72 | 197,556,269.11 | 195,698,517.03 | 56,209,757.80 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 394,513.06 | 14,184,042.40 | 14,222,436.82 | 356,118.64 |
| 失业保险费  | 8,702.63   | 497,142.68    | 497,855.93    | 7,989.38   |
| 小 计    | 403,215.69 | 14,681,185.08 | 14,720,292.75 | 364,108.02 |

24. 应交税费

| 项 目     | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 5,357,955.70 | 12,776,116.65 |
| 房产税     | 929,295.38   | 713,088.24    |
| 印花税     | 589,324.62   | 623,346.76    |
| 城市维护建设税 | 454,512.19   | 289,853.26    |
| 土地使用税   | 171,042.43   | 170,818.13    |
| 教育费附加   | 205,389.55   | 124,401.13    |

| 项 目       | 期末数          | 期初数           |
|-----------|--------------|---------------|
| 代扣代缴个人所得税 | 119,814.08   | 120,660.43    |
| 地方教育附加    | 136,926.31   | 82,934.07     |
| 地方水利建设基金  | 82,052.19    | 39,993.38     |
| 合 计       | 8,046,312.45 | 14,941,212.05 |

25. 其他应付款

| 项 目   | 期末数          | 期初数           |
|-------|--------------|---------------|
| 押金保证金 | 3,357,300.00 | 2,516,050.00  |
| 应付暂收款 | 534,100.05   | 673,325.84    |
| 拆借款   |              | 8,825,438.12  |
| 其他    | 471,708.63   | 90,974.47     |
| 合 计   | 4,363,108.68 | 12,105,788.43 |

26. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 29,457,870.24 | 22,524,141.91 |
| 一年内到期的租赁负债 | 10,737,678.08 | 11,508,286.97 |
| 合 计        | 40,195,548.32 | 34,032,428.88 |

27. 其他流动负债

| 项 目              | 期末数           | 期初数           |
|------------------|---------------|---------------|
| 预提费用             | 24,513,351.57 | 14,801,471.83 |
| 未终止确认的已背书未到期应收票据 | 10,335,999.67 | 4,602,042.33  |
| 待转销项税额           | 254,103.36    | 234,911.17    |
| 合 计              | 35,103,454.60 | 19,638,425.33 |

28. 长期借款

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 71,170,834.71 | 73,802,708.73 |
| 信用借款 | 19,000,000.00 |               |

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 40,000,000.00  | 44,000,000.00  |
| 合 计  | 130,170,834.71 | 117,802,708.73 |

29. 租赁负债

| 项 目        | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 11,275,741.71 | 10,951,199.55 |
| 减：未确认融资费用  | 1,821,060.12  | 494,728.32    |
| 合 计        | 9,454,681.59  | 10,456,471.23 |

30. 长期应付款

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 31,566,176.22 | 30,759,700.63 |
| 合 计   | 31,566,176.22 | 30,759,700.63 |

31. 递延收益

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期减少       | 期末数          | 形成原因  |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 政府补助 | 3,386,795.20 | 2,875,244.00 | 322,372.87 | 5,939,666.33 | 与资产相关 |
| 合 计  | 3,386,795.20 | 2,875,244.00 | 322,372.87 | 5,939,666.33 |       |

32. 股本

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |            |            | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-------|------------|------------|---------------|
|      |               | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         |               |
| 股份总数 | 94,476,000.00 |                  |    |       | 701,640.00 | 701,640.00 | 95,177,640.00 |

(2) 其他说明

公司本期股本新增 701,640.00 元系股权激励产生，首次授予及预留授予的激励对象共计缴纳出资款 3,564,331.20 元，其中计入实收股本 701,640.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,862,691.20 元。

33. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目        | 期初数            | 本期增加         | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 265,495,322.23 | 2,862,691.20 |      | 268,358,013.43 |
| 其他资本公积     | 7,786,503.81   | 1,266,330.16 |      | 9,052,833.97   |
| 合 计        | 273,281,826.04 | 4,129,021.36 |      | 277,410,847.40 |

(2) 其他说明

公司本期资本溢价(股本溢价)增加 2,862,691.20 元系股权激励产生,详见本财务报表附注五(一)32 之说明;公司本期其他资本公积新增 1,266,330.16 元系股份支付产生,详见本财务报表附注十二(一)2 之说明,与以权益结算的股份支付费用之间的差异系股份支付确认的递延所得税资产。

34. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,054,178.29 |      |      | 20,054,178.29 |
| 任意盈余公积 | 10,027,089.13 |      |      | 10,027,089.13 |
| 合 计    | 30,081,267.42 |      |      | 30,081,267.42 |

35. 未分配利润

| 项 目               | 本期数            | 上年同期数          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润           | -12,899,901.30 | -3,104,447.92  |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 9,704,164.99   | -9,795,453.38  |
| 期末未分配利润           | -3,195,736.31  | -12,899,901.30 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 本期数              |                  | 上年同期数          |                |
|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                  | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 1,265,378,949.73 | 1,141,875,376.72 | 641,531,147.03 | 567,058,540.54 |
| 其他业务收入           | 25,120,434.04    | 17,889,622.84    | 16,253,911.18  | 14,290,614.24  |
| 合 计              | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | 657,785,058.21 | 581,349,154.78 |
| 其中:与客户之间的合同产生的收入 | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | 657,785,058.21 | 581,349,154.78 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目   | 本期数              |                  | 上年同期数          |                |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|       | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 商用车线束 | 491,515,505.61   | 402,601,718.67   | 448,640,724.77 | 379,733,785.27 |
| 乘用车线束 | 765,473,057.82   | 732,741,460.34   | 177,540,503.71 | 174,194,677.52 |
| 其他线束  | 2,687,818.49     | 2,427,356.35     | 6,850,325.16   | 6,488,362.19   |
| 其他产品  | 5,702,567.81     | 4,104,841.36     | 8,499,593.39   | 6,641,715.57   |
| 其他业务  | 25,120,434.04    | 17,889,622.84    | 16,253,911.18  | 14,290,614.24  |
| 小 计   | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | 657,785,058.21 | 581,349,154.78 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目 | 本期数              |                  | 上年同期数          |                |
|-----|------------------|------------------|----------------|----------------|
|     | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 华东  | 1,006,316,736.17 | 917,159,276.32   | 455,653,555.47 | 403,869,782.37 |
| 华北  | 144,412,925.65   | 123,906,166.79   | 109,254,810.01 | 93,476,961.33  |
| 华中  | 82,928,052.86    | 72,972,657.62    | 33,767,343.10  | 29,670,485.38  |
| 西南  | 8,669,686.67     | 6,528,190.82     | 20,398,426.24  | 19,092,826.62  |
| 华南  | 46,837,211.68    | 38,094,665.94    | 31,462,918.71  | 27,095,368.71  |
| 其他  | 1,334,770.74     | 1,104,042.07     | 7,248,004.68   | 8,143,730.37   |
| 小 计 | 1,290,499,383.77 | 1,159,764,999.56 | 657,785,058.21 | 581,349,154.78 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数              | 上年同期数          |
|-----------|------------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 1,290,499,383.77 | 657,785,058.21 |
| 小 计       | 1,290,499,383.77 | 657,785,058.21 |

(3) 履约义务的相关信息

| 项 目  | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款              | 公司承诺的转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|----------------------|--------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | 商品交付时     | 付款期限一般为产品交付后60天至120天 | 汽车线束产品       | 是        | 无                | 保证类质量保证          |

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,719,222.61 | 1,035,648.14 |
| 印花税     | 1,007,942.18 | 605,153.59   |

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 房产税    | 1,286,353.42 | 269,970.34   |
| 教育费附加  | 747,916.23   | 453,491.82   |
| 土地使用税  | 349,790.04   | 339,850.84   |
| 地方教育附加 | 498,610.82   | 302,327.90   |
| 车船税    | 2,191.12     | 2,342.10     |
| 其他     | 426,597.46   | 87,156.77    |
| 合 计    | 6,038,623.88 | 3,095,941.50 |

### 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 5,258,669.46  | 3,938,280.51 |
| 仓储费   | 3,822,409.80  | 2,146,990.79 |
| 差旅费   | 597,839.36    | 482,751.87   |
| 业务招待费 | 275,890.05    | 422,843.25   |
| 股份支付  | 267,080.00    | 350,887.50   |
| 折旧与摊销 | 20,055.01     | 32,520.26    |
| 办公费   | 58,719.05     | 62,237.01    |
| 其他    | 278,936.81    | 383,698.30   |
| 合 计   | 10,579,599.54 | 7,820,209.49 |

### 4. 管理费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 33,982,779.69 | 29,988,805.53 |
| 折旧与摊销    | 10,142,748.96 | 8,403,691.55  |
| 股份支付     | 1,702,849.50  | 1,718,793.50  |
| 房租物管费    | 2,880,499.87  | 566,259.47    |
| 中介机构及咨询费 | 1,045,230.40  | 781,454.12    |
| 水电费      | 879,838.00    | 757,620.70    |
| 业务招待费    | 1,009,931.95  | 540,593.57    |

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 交通差旅费 | 775,544.56    | 519,209.72    |
| 办公费   | 556,639.47    | 517,385.54    |
| 修理费   | 88,327.72     | 101,573.20    |
| 其他    | 3,211,347.37  | 2,853,031.19  |
| 合 计   | 56,275,737.49 | 46,748,418.09 |

#### 5. 研发费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 34,335,848.97 | 31,161,862.18 |
| 直接投入   | 9,397,700.35  | 6,721,201.38  |
| 折旧与摊销  | 1,095,164.22  | 796,683.21    |
| 股份支付   | 367,090.00    | 406,218.33    |
| 委外研发费用 | 328,782.76    |               |
| 其他     | 1,833,448.29  | 1,277,918.76  |
| 合 计    | 47,358,034.59 | 40,363,883.86 |

#### 6. 财务费用

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 8,268,457.38 | 5,923,959.67 |
| 利息收入 | -727,241.71  | -250,295.81  |
| 手续费  | 75,286.15    | 32,219.98    |
| 合 计  | 7,616,501.82 | 5,705,883.84 |

#### 7. 其他收益

| 项 目          | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助   | 343,333.27   | 4,350,165.62 |               |
| 与收益相关的政府补助   | 2,198,624.36 | 328,808.40   | 2,198,624.36  |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 41,381.54    | 74,496.45    |               |
| 增值税加计抵减      | 1,931,726.95 | 1,389,123.53 |               |
| 合 计          | 4,515,066.12 | 6,142,594.00 | 2,198,624.36  |

8. 投资收益

| 项 目              | 本期数         | 上年同期数       |
|------------------|-------------|-------------|
| 应收款项融资贴现损失       | -846,195.19 | -702,332.54 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,796.69    |             |
| 合 计              | -837,398.50 | -702,332.54 |

9. 公允价值变动收益

| 项 目                                     | 本期数          | 上年同期数 |
|-----------------------------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产                                 | 5,322,524.90 |       |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | 5,322,524.90 |       |
| 合 计                                     | 5,322,524.90 |       |

10. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -3,402,915.13 | -1,306,335.13 |
| 合 计  | -3,402,915.13 | -1,306,335.13 |

11. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失 | -6,196,833.07 | -4,127,646.80 |
| 合 计    | -6,196,833.07 | -4,127,646.80 |

12. 资产处置收益

| 项 目      | 本期数 | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|-----|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 |     | -66,228.30 |               |
| 合 计      |     | -66,228.30 |               |

13. 营业外收入

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |            | 3,166.24   |               |
| 罚款、赔款收入     | 385,349.30 | 619,679.88 | 385,349.30    |

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 无需支付的款项 |            | 10,012.23  |               |
| 其他      | 0.51       | 8,319.08   | 0.51          |
| 合 计     | 385,349.81 | 641,177.43 | 385,349.81    |

#### 14. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 103,594.79 | 223,195.69 | 103,594.79    |
| 罚款支出、税收滞纳金  | 34,304.92  | 10,532.51  | 34,304.92     |
| 违约金         |            | 10,439.67  |               |
| 赔款支出        | 122,000.00 |            | 122,000.00    |
| 其他          | 1,322.12   |            | 1,322.12      |
| 合 计         | 261,221.83 | 244,167.87 | 261,221.83    |

#### 15. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -2,512,044.34 | -3,084,819.21 |
| 合 计     | -2,512,044.34 | -3,084,819.21 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数           | 上年同期数          |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| 利润总额                           | 2,390,459.19  | -26,961,372.56 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 358,568.88    | -4,044,205.88  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -844,439.42   | -2,754,527.43  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 119,883.30    | 72,347.69      |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -2,700,494.61 | -3,838,850.59  |
| 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 | 1,285,220.15  | 7,480,417.00   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -730,782.64   |                |
| 所得税费用                          | -2,512,044.34 | -3,084,819.21  |

#### (三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数 |
|------|---------------|-------|
| 理财产品 | 24,500,000.00 |       |
| 合 计  | 24,500,000.00 |       |

(2) 投资支付的现金

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数 |
|------|---------------|-------|
| 理财产品 | 28,500,016.02 |       |
| 合 计  | 28,500,016.02 |       |

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------|---------------|---------------|
| 政府补助           | 6,731,518.03  | 4,350,165.62  |
| 收到的承兑汇票、信用证保证金 | 1,750,000.00  |               |
| 利息收入           | 727,241.71    | 250,295.81    |
| 收到的押金、投标保证金    | 717,873.77    | 605,881.09    |
| 收到的往来款项        | 1,871,602.43  | 4,866,081.45  |
| 其他             | 192,580.90    |               |
| 合 计            | 11,990,816.84 | 10,072,423.97 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------|---------------|---------------|
| 付现的经营费用        | 30,135,590.27 | 16,938,770.08 |
| 支付的承兑汇票、信用证保证金 |               | 22,150,005.00 |
| 支付的押金、投标保证金    | 1,045,700.00  |               |
| 支付的往来款项        | 641,799.38    | 4,026,304.96  |
| 其他             | 661,046.87    |               |
| 合 计            | 32,484,136.52 | 43,115,080.04 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数 | 上年同期数         |
|---------|-----|---------------|
| 资金池资金拨入 |     | 12,246,788.68 |

| 项 目                              | 本期数             | 上年同期数           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 合 计                              |                 | 12,246,788.68   |
| (4) 收到其他与筹资活动有关的现金               |                 |                 |
| 项 目                              | 本期数             | 上年同期数           |
| 拆借款                              |                 | 8,407,282.23    |
| 合 计                              |                 | 8,407,282.23    |
| (5) 支付其他与筹资活动有关的现金               |                 |                 |
| 项 目                              | 本期数             | 上年同期数           |
| 支付的房租                            | 4,444,631.51    | 3,541,605.62    |
| 拆借款                              | 8,421,060.00    | 34,437,298.65   |
| 合 计                              | 12,865,691.51   | 37,978,904.27   |
| 3. 现金流量表补充资料                     |                 |                 |
| 补充资料                             | 本期数             | 上年同期数           |
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量：             |                 |                 |
| 净利润                              | 4,902,503.53    | -23,876,553.35  |
| 加：资产减值准备                         | 6,196,833.07    | 4,127,646.80    |
| 信用减值准备                           | 3,402,915.13    | 1,306,335.13    |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧  | 25,775,867.19   | 20,473,150.55   |
| 无形资产摊销                           | 2,240,491.55    | 1,206,495.55    |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,050,480.66    | 4,812,364.28    |
| 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） |                 | 66,228.30       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 98,849.81       | 220,029.45      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -5,322,524.90   |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 8,268,457.38    | 5,923,959.67    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -8,796.69       |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,677,349.13   | -4,575,977.06   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 2,924,707.91    | -199,687.67     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 45,778,321.19   | 164,857,601.59  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -100,898,952.95 | -107,633,753.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -47,995,575.77  | -100,735,146.51 |

| 补充资料                   | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其他                     | -1,171,989.31  | 4,417,562.39   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -52,435,761.33 | -29,609,744.64 |
| (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          |                |                |
| 新增使用权资产                |                |                |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                |
| 现金的期末余额                | 78,137,978.60  | 107,520,842.34 |
| 减：现金的期初余额              | 117,396,716.72 | 87,371,892.77  |
| 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           | -39,258,738.12 | 20,148,949.57  |

#### 4. 现金和现金等价物的构成

##### (1) 明细情况

| 项 目                         | 期末数           | 期初数            |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 1) 现金                       | 78,137,978.60 | 117,396,716.72 |
| 其中：库存现金                     | 85,824.34     | 99,939.65      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 78,052,154.26 | 117,296,777.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |                |
| 2) 现金等价物                    |               |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 78,137,978.60 | 117,396,716.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 7,762,267.84  | 20,695,706.99  |

##### (2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

| 项 目  | 期末数          | 期初数           | 使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由 |
|------|--------------|---------------|-------------------------|
| 银行存款 | 7,762,267.84 | 20,695,706.99 | 募集资金使用范围受限但可随时支取        |
| 小 计  | 7,762,267.84 | 20,695,706.99 |                         |

##### (3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

| 项 目       | 期末数           | 期初数           | 不属于现金和现金等价物的理由 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 79,000,000.00 | 80,750,000.00 | 受限资金           |
| 小 计       | 79,000,000.00 | 80,750,000.00 |                |

5. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目            | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额    | 639,385,697.70 | 194,517,948.40 |
| 其中：支付货款        | 616,226,633.73 | 179,958,670.00 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 23,159,063.97  | 14,559,278.40  |

(五) 其他

1. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 本期数        | 上年同期数      |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 730,056.52 | 566,259.47 |
| 合 计    | 730,056.52 | 566,259.47 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 1,197,347.12 | 1,507,741.88 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,444,631.51 | 3,541,605.62 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

5) 租赁情况

| 租赁资产类别                  | 数量          | 租赁期                      | 是否存在续租选择权 |
|-------------------------|-------------|--------------------------|-----------|
| 北京南通大地电气有限公司生产用厂房与职工宿舍楼 | 9835.82 平方米 | 2023 年 3 月至 2028 年 2 月   | 是         |
| 柳州稳远电气有限公司生产用厂房         | 8110 平方米    | 2022 年 11 月至 2027 年 10 月 | 否         |
| 柳州稳远电气有限公司职工公寓          | 1164.30 平方米 | 2023 年 6 月至 2027 年 5 月   | 否         |
| 山东大地电气有限公司生产用厂房         | 23885.3 平方米 | 2018 年 12 月至 2028 年 11 月 | 否         |

|                            |              |                          |   |
|----------------------------|--------------|--------------------------|---|
| 南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司办公室 | 208.05 平方米   | 2023 年 5 月至 2026 年 5 月   | 否 |
| 徐州大地电气有限公司生产用厂房            | 10956.08 平方米 | 2023 年 9 月至 2028 年 8 月   | 否 |
| 埃易泰克公司生产用厂房 1              | 9880 平方米     | 2024 年 12 月至 2026 年 11 月 | 是 |
| 埃易泰克公司生产用厂房 2              | 13945.12 平方米 | 2025 年 1 月至 2026 年 12 月  | 是 |
| 埃易泰克公司职工宿舍楼                | 3251 平方米     | 2025 年 5 月至 2027 年 4 月   | 是 |
| 埃易泰克公司职工公寓                 | 7783.56 平方米  | 2024 年 9 月至 2027 年 6 月   | 是 |

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

| 项 目                       | 本期数        | 上年同期数      |
|---------------------------|------------|------------|
| 租赁收入                      | 181,550.70 | 150,442.48 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 |            |            |

**六、研发支出**

| 项 目        | 本期数           | 上年同期数         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 34,335,848.97 | 31,161,862.18 |
| 直接投入       | 9,397,700.35  | 6,721,201.38  |
| 折旧与摊销      | 1,095,164.22  | 796,683.21    |
| 股份支付       | 367,090.00    | 406,218.33    |
| 委外研发费用     | 328,782.76    |               |
| 其他         | 1,833,448.29  | 1,277,918.76  |
| 合 计        | 47,358,034.59 | 40,363,883.86 |
| 其中：费用化研发支出 | 47,358,034.59 | 40,363,883.86 |

**七、在其他主体中的权益**

(一) 企业集团的构成

1. 公司将北京南通大地电气有限公司、南通宏致汽车电子科技有限公司、柳州稳远电气有限公司、山东大地电气有限公司、南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司、山东聚源电子科技有限公司、徐州大地电气有限公司、江西大地电气有限公司和安徽埃易泰克电子科技有限公司、安徽大地腾达汽车电子有限公司等 10 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

| 子公司名称  | 注册资本     | 主要经营地及注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 取得方式       |
|--------|----------|-----------|------|---------|----|------------|
|        |          |           |      | 直接      | 间接 |            |
| 埃易泰克公司 | 19000 万元 | 安徽        | 制造业  | 47.3684 |    | 非同一控制下企业合并 |

3. 其他说明

（1）在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

2024 年 11 月 8 日，公司与芜湖奇瑞科技有限公司、安徽盛纳科技合伙企业（有限合伙）、埃易泰克公司等有关各方签署了《增资扩股协议》。协议约定，公司以现金方式认购埃易泰克公司 9,000.00 万元新增注册资本，对应增资额为 9,000.00 万元。交易完成后，公司将持有埃易泰克公司 47.3684%的股权，并与安徽盛纳科技合伙企业（有限合伙）签订一致行动人协议，取得对埃易泰克公司的控制权（合计表决权占比为 57.8947%）。

（2）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

公司持有埃易泰克公司 47.3684%股权，与安徽盛纳科技合伙企业（有限合伙）签订一致行动人协议，取得对埃易泰克公司的控制权（合计表决权占比为 57.8947%），公司派出董事人数占埃易泰克公司全体董事半数以上，能够控制埃易泰克公司的财务和经营政策。

（二）其他原因的合并范围变动

合并范围增加

| 公司名称           | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额(认缴)  | 出资比例   |
|----------------|--------|------------|----------|--------|
| 安徽大地腾达汽车电子有限公司 | 设立     | 2026 年 6 月 | 4,000 万元 | 80.00% |

注：安徽大地腾达汽车电子有限公司尚未开展实质经营活动

（三）重要的非全资子公司

1. 明细情况

| 子公司名称  | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 埃易泰克公司 | 52.6316% | -7,990,045.63 |                | 33,186,474.45 |

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

（1）资产和负债情况

单位：万元

| 子公司名称  | 期末数       |          |           |           |        |           |
|--------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|
|        | 流动资产      | 非流动资产    | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 埃易泰克公司 | 68,461.09 | 9,393.59 | 77,854.68 | 72,531.00 | 824.55 | 73,355.55 |

（续上表）

| 子公司名称 | 期初数       |          |           |           |        |           |
|-------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|-----------|
|       | 流动资产      | 非流动资产    | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 埃易泰克公 | 38,397.34 | 7,990.17 | 46,387.51 | 40,893.84 | 599.23 | 41,493.07 |

| 子公司名称 | 期初数  |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 司     |      |       |      |      |       |      |

(2) 损益和现金流量情况

单位：万元

| 子公司名称  | 本期数       |         |         |           | 上年同期数     |           |           |           |
|--------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|        | 营业收入      | 净利润     | 综合收益总额  | 经营活动现金流量  | 营业收入      | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  |
| 埃易泰克公司 | 70,255.57 | -407.78 | -407.78 | -3,699.67 | 16,724.51 | -1,941.53 | -1,941.53 | -5,986.13 |

## 八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

| 项 目        | 本期新增补助金额     |
|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,875,244.00 |
| 其中：计入递延收益  | 2,875,244.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,291,468.58 |
| 计入其他收益     | 1,291,468.58 |
| 合 计        | 4,166,712.58 |

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表列报项目 | 期初数          | 企业合并增加 | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 |
|----------|--------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 递延收益     | 3,386,795.20 |        | 2,875,244.00 | 322,372.87 |             |
| 小 计      | 3,386,795.20 |        | 2,875,244.00 | 322,372.87 |             |

(续上表)

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本费用金额 | 本期冲减资产金额 | 其他变动 | 期末数          | 与资产/收益相关 |
|----------|------------|----------|------|--------------|----------|
| 递延收益     |            |          |      | 5,939,666.33 | 与资产相关    |
| 小 计      |            |          |      | 5,939,666.33 |          |

(三) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目           | 本期数          | 上年同期数        |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 2,541,957.63 | 4,678,974.02 |
| 合 计           | 2,541,957.63 | 4,678,974.02 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、（一）5、五（一）7 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 91.93%（2025 年 12 月 31 日：89.78%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目    | 期末数              |                  |                  |               |                |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
|        | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年         | 3 年以上          |
| 银行借款   | 587,565,257.67   | 602,254,389.11   | 468,829,283.53   | 19,475,000.00 | 113,950,105.58 |
| 应付票据   | 85,550,000.00    | 85,550,000.00    | 85,550,000.00    |               |                |
| 应付账款   | 771,477,501.80   | 771,477,501.80   | 771,477,501.80   |               |                |
| 其他应付款  | 8,701,648.90     | 8,701,648.90     | 8,701,648.90     |               |                |
| 租赁负债   | 20,192,359.67    | 22,013,419.79    | 10,737,678.08    | 11,275,741.71 |                |
| 长期应付款  | 31,566,176.22    | 31,566,176.22    | 31,566,176.22    |               |                |
| 其他流动负债 | 34,849,351.24    | 34,849,351.24    | 34,849,351.24    |               |                |
| 小 计    | 1,539,902,295.50 | 1,556,412,487.06 | 1,411,711,639.77 | 30,750,741.71 | 113,950,105.58 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 |         |       |       |       |
|-----|-------|---------|-------|-------|-------|
|     | 账面价值  | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |

| 项 目    | 上年年末数            |                  |                  |               |               |
|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
|        | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年         | 3 年以上         |
| 银行借款   | 507,584,297.46   | 524,267,918.46   | 398,371,552.83   | 76,918,828.31 | 48,977,537.32 |
| 应付票据   | 87,750,000.00    | 87,750,000.00    | 87,750,000.00    |               |               |
| 应付账款   | 659,333,341.63   | 659,333,341.63   | 659,333,341.63   |               |               |
| 其他应付款  | 12,105,788.43    | 12,105,788.43    | 12,105,788.43    |               |               |
| 租赁负债   | 21,964,758.20    | 22,830,420.25    | 12,126,584.90    | 10,703,835.35 |               |
| 长期应付款  | 30,759,700.63    | 31,702,952.16    | 31,702,952.16    |               |               |
| 其他流动负债 | 19,403,514.16    | 19,403,514.16    | 19,403,514.16    |               |               |
| 小 计    | 1,338,901,400.51 | 1,357,393,935.09 | 1,220,793,734.11 | 87,622,663.66 | 48,977,537.32 |

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2026年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司各报告期期末无外币货币性资产和负债。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|----------------|--------|------------------|
| 票据贴现 | 应收款项融资    | 53,755,607.15  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据背书 | 应收款项融资    | 256,757,821.03 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据背书 | 应收票据      | 10,335,999.67  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 小 计  |           | 320,849,427.85 |        |                  |

#### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项 目    | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产<br>金额 | 与终止确认相关的利得或<br>损失 |
|--------|----------|-----------------|-------------------|
| 应收款项融资 | 票据贴现     | 145,974,757.85  | 846,195.19        |
| 应收款项融资 | 票据背书     | 289,949,840.36  |                   |
| 小 计    |          | 435,924,598.21  | 846,195.19        |

### 3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项 目  | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产<br>金额 | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|-----------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书   | 10,335,999.67   | 10,335,999.67 |
| 小 计  |        | 10,335,999.67   | 10,335,999.67 |

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目            | 期末公允价值         |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 第一层次公允<br>价值计量 | 第二层次公允<br>价值计量 | 第三层次公允<br>价值计量 | 合 计           |
| 持续的公允价值计量      |                |                |                |               |
| 1. 交易性金融资产     | 9,322,540.92   |                |                | 9,322,540.92  |
| 1. 应收款项融资      |                |                | 57,261,564.07  | 57,261,564.07 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 9,322,540.92   |                | 57,261,564.07  | 66,584,104.99 |

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

### (三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对<br>本公司的<br>持股比例<br>(%) | 母公司对<br>本公司的<br>表决权比<br>例 (%) |
|-------|-----|------|------|-----------------------------|-------------------------------|
|-------|-----|------|------|-----------------------------|-------------------------------|

| 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 (%) |
|--------------|-----|------|--------|------------------|-------------------|
| 南通聚源投资管理有限公司 | 南通  | 投资咨询 | 430 万元 | 39.49            | 39.49             |

(2) 本公司最终控制方是蒋明泉。

蒋明泉持有南通聚源投资管理有限公司 56.98%的出资份额且为法定代表人，能够控制南通聚源投资管理有限公司，同时其为公司董事长，对公司生产经营决策产生实质性重大影响。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系      |
|--------------|------------------|
| 盐城通佳橡塑机械有限公司 | 董事李玉蕾父亲为法定代表人的公司 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期数        | 上年同期数      |
|--------------|--------|------------|------------|
| 盐城通佳橡塑机械有限公司 | 采购橡胶件  | 878,733.00 | 814,357.42 |

2. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,365,641.04 | 2,197,365.75 |

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方          | 期末数        | 期初数          |
|------|--------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 盐城通佳橡塑机械有限公司 | 946,538.00 | 1,111,455.17 |
| 小 计  |              | 946,538.00 | 1,111,455.17 |

## 十二、股份支付

(一) 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和重要参数 | 根据 Black-Scholes 定价模型确定授予日权益工具的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按各解锁期的业绩条件、人员离职情况等估计确定              |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用                                 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 9,052,833.97                        |

(二) 本期确认的股份支付费用总额

|      |              |
|------|--------------|
| 授予对象 | 以权益结算的股份支付费用 |
|------|--------------|

| 授予对象 | 以权益结算的股份支付费用 |
|------|--------------|
| 管理人员 | 1,712,421.50 |
| 研发人员 | 367,090.00   |
| 销售人员 | 267,080.00   |
| 生产人员 | 72,817.50    |
| 合 计  | 2,419,409.00 |

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 资产负债表日后利润分配情况

截至本财务报告日，本公司没有利润分配计划。

#### (二) 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

#### 分部信息

本公司主要业务为生产和销售汽车线束产品。公司将此业务视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。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

| 账 龄   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 434,998,796.59 | 454,313,229.12 |
| 1-2 年 | 2,703,311.13   | 2,471,319.94   |

| 账 龄    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 2-3 年  | 1,605,509.86   | 1,463,582.68   |
| 3 年以上  | 466,962.30     | 613,591.49     |
| 账面余额合计 | 439,774,579.88 | 458,861,723.23 |
| 减：坏账准备 | 9,470,780.10   | 10,000,738.65  |
| 账面价值合计 | 430,303,799.78 | 448,860,984.58 |

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 439,774,579.88 | 100.00 | 9,470,780.10 | 2.15     | 430,303,799.78 |
| 合 计       | 439,774,579.88 | 100.00 | 9,470,780.10 | 2.15     | 430,303,799.78 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 458,861,723.23 | 100.00 | 10,000,738.65 | 2.18     | 448,860,984.58 |
| 合 计       | 458,861,723.23 | 100.00 | 10,000,738.65 | 2.18     | 448,860,984.58 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目         | 期末数            |              |          |
|-------------|----------------|--------------|----------|
|             | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合        | 417,367,469.96 | 9,470,780.10 | 2.27     |
| 合并范围内关联往来组合 | 22,407,109.92  |              |          |
| 小 计         | 439,774,579.88 | 9,470,780.10 | 2.15     |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 412,591,686.67 | 8,251,833.73 | 2.00     |
| 1-2 年 | 2,703,311.13   | 270,331.11   | 10.00    |
| 2-3 年 | 1,605,509.86   | 481,652.96   | 30.00    |
| 3 年以上 | 466,962.30     | 466,962.30   | 100.00   |

| 账 龄 | 期末数            |              |          |
|-----|----------------|--------------|----------|
|     | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 小 计 | 417,367,469.96 | 9,470,780.10 | 2.27     |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期变动金额      |       |    |    | 期末数          |
|-----------|---------------|-------------|-------|----|----|--------------|
|           |               | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 10,000,738.65 | -529,958.55 |       |    |    | 9,470,780.10 |
| 合 计       | 10,000,738.65 | -529,958.55 |       |    |    | 9,470,780.10 |

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 应收账款期末账面余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 应收账款坏账准备     |
|------------------|----------------|---------------------|--------------|
| 北京汽车集团有限公司       | 140,194,070.83 | 31.88               | 2,812,073.29 |
| 北京福田戴姆勒汽车有限公司    | 97,519,676.08  | 22.17               | 1,950,393.52 |
| 吉利控股集团及其下属企业     | 51,687,744.25  | 11.75               | 1,084,969.92 |
| 奇瑞控股集团有限公司及其下属企业 | 41,571,077.90  | 9.45                | 831,421.56   |
| 山东重工集团及其下属企业     | 58,298,428.09  | 13.26               | 1,207,739.97 |
| 小 计              | 389,270,997.15 | 88.52               | 7,886,598.26 |

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 7,975,000.00  | 8,532,000.00  |
| 拆借款    | 4,338,540.23  | 47,776,613.85 |
| 备用金    | 70,503.43     | 66,040.00     |
| 其他     | 77,311.29     | 61,270.39     |
| 账面余额合计 | 12,461,354.95 | 56,435,924.24 |
| 减：坏账准备 | 4,244,564.83  | 4,335,600.98  |
| 账面价值合计 | 8,216,790.12  | 52,100,323.26 |

(2) 账龄情况

| 账 龄   | 期末数          | 期初数           |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 4,562,162.57 | 47,851,653.85 |

| 账 龄    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 1-2 年  |               | 44,078.01     |
| 2-3 年  | 13,000.00     | 15,000.00     |
| 3 年以上  | 7,886,192.38  | 8,525,192.38  |
| 账面余额合计 | 12,461,354.95 | 56,435,924.24 |
| 减：坏账准备 | 4,244,564.83  | 4,335,600.98  |
| 账面价值合计 | 8,216,790.12  | 52,100,323.26 |

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |              |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 7,850,000.00  | 62.99  | 4,200,000.00 | 53.50    | 3,650,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,611,354.95  | 37.01  | 44,564.83    | 0.97     | 4,566,790.12 |
| 小 计       | 12,461,354.95 | 100.00 | 4,244,564.83 | 34.06    | 8,216,790.12 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 8,400,000.00  | 14.88  | 4,200,000.00 | 50.00    | 4,200,000.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 48,035,924.24 | 85.12  | 135,600.98   | 0.28     | 47,900,323.26 |
| 小 计       | 56,435,924.24 | 100.00 | 4,335,600.98 | 7.68     | 52,100,323.26 |

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位<br>名称       | 期初数          |              | 期末数          |              |          |                                                            |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------------------------------------------------------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提依据                                                       |
| 南通崇川经济开发区财政审计局 | 8,400,000.00 | 4,200,000.00 | 7,850,000.00 | 4,200,000.00 | 53.50    | 该款项系支付的厂房投建及发展履约保证金，往来单位系事业单位，资信良好，综合考虑公司厂房投建完工情况及预计达产指标等因 |

| 单位<br>名称 | 期初数          |              | 期末数          |              |             |                      |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------------|
|          | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) | 计提依据                 |
|          |              |              |              |              |             | 素, 对该等款项单项<br>计提减值准备 |
| 小<br>计   | 8,400,000.00 | 4,200,000.00 | 7,850,000.00 | 4,200,000.00 | 53.50       |                      |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称        | 期末数          |           |          |
|-------------|--------------|-----------|----------|
|             | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 4,338,540.23 |           |          |
| 账龄组合        | 272,814.72   | 44,564.83 | 16.34    |
| 其中: 1 年以内   | 223,622.34   | 4,472.45  | 2.00     |
| 1-2 年       |              |           | 10.00    |
| 2-3 年       | 13,000.00    | 3,900.00  | 30.00    |
| 3 年以上       | 36,192.38    | 36,192.38 | 100.00   |
| 小 计         | 4,611,354.95 | 44,564.83 | 0.97     |

(4) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信<br>用损失(未发生信用<br>减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |              |
| 期初数      | 1,500.80           | 4,407.80                     | 4,329,692.38                 | 4,335,600.98 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    | -650.00                      | 650.00                       |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     | 2,971.65           | -3,757.80                    | -90,250.00                   | -91,036.15   |
| 本期收回或转回  |                    |                              |                              |              |
| 本期核销     |                    |                              |                              |              |
| 其他变动     |                    |                              |                              |              |
| 期末数      | 4,472.45           | 0.00                         | 4,240,092.38                 | 4,244,564.83 |

| 项 目           | 第一阶段               | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计   |
|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|-------|
|               | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 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） |       |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 2.00               | 10.00                | 53.68                | 34.06 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称              | 款项性质          | 期末账面余额        | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例（%） | 期末坏账准备       |
|-------------------|---------------|---------------|-------|--------------------|--------------|
| 南通崇川经济开发区财政审计局    | 押金保证金         | 7,850,000.00  | 3 年以上 | 62.99              | 4,200,000.00 |
| 安徽埃易泰克电子科技有限公司    | 合并范围内<br>关联往来 | 4,338,540.23  | 1 年以内 | 34.82              |              |
| 成都大运汽车集团有限公司广州分公司 | 押金保证金         | 100,000.00    | 1 年以内 | 0.80               | 2,000.00     |
| 韩辉                | 备用金           | 44,200.00     | 1 年以内 | 0.35               | 884.00       |
| 南通豪普贸易有限公司        | 其他            | 20,000.00     | 3 年以上 | 0.16               | 20,000.00    |
| 小 计               |               | 12,352,740.23 |       | 99.12              | 4,222,884.00 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 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 | 258,157,918.54 |      | 258,157,918.54 | 257,175,438.54 |      | 257,175,438.54 |
| 合 计    | 258,157,918.54 |      | 258,157,918.54 | 257,175,438.54 |      | 257,175,438.54 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位                   | 期初数           |      | 本期增减变动 |      |        |            | 期末数           |      |
|-------------------------|---------------|------|--------|------|--------|------------|---------------|------|
|                         | 账面价值          | 减值准备 | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他[注]      | 账面价值          | 减值准备 |
| 北京南通大地电气有限公司            | 6,115,668.34  |      |        |      |        | 82,992.50  | 6,198,660.84  |      |
| 南通宏致汽车电子科技有限公司          | 80,204,025.18 |      |        |      |        | 104,810.00 | 80,308,835.18 |      |
| 柳州稳远电气有限公司              | 10,061,569.51 |      |        |      |        | 20,835.00  | 10,082,404.51 |      |
| 山东大地电气有限公司              | 10,042,224.34 |      |        |      |        | 23,885.00  | 10,066,109.34 |      |
| 南通大地新能源汽车电控与连接技术研究院有限公司 | 11,625,800.17 |      |        |      |        | 570,155.00 | 12,195,955.17 |      |

|                |                |  |  |  |  |            |                |  |
|----------------|----------------|--|--|--|--|------------|----------------|--|
| 山东聚源电子科技有限公司   | 30,015,193.67  |  |  |  |  | 7,322.50   | 30,022,516.17  |  |
| 徐州大地电气有限公司     | 13,813,674.00  |  |  |  |  | 18,480.00  | 13,832,154.00  |  |
| 安徽埃易泰克电子科技有限公司 | 90,197,283.33  |  |  |  |  | 154,000.00 | 90,351,283.33  |  |
| 江西大地电气有限公司     | 5,100,000.00   |  |  |  |  |            | 5,100,000.00   |  |
| 小 计            | 257,175,438.54 |  |  |  |  | 982,480.00 | 258,157,918.54 |  |

[注]系母公司对子公司股权激励产生

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

| 项 目              | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 535,132,344.13 | 480,846,329.20 | 442,749,561.76 | 390,364,497.28 |
| 其他业务收入           | 73,454,167.18  | 71,306,627.59  | 45,914,403.27  | 46,288,497.32  |
| 合 计              | 608,586,511.31 | 552,152,956.79 | 488,663,965.03 | 436,652,994.60 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 608,586,511.31 | 552,152,956.79 | 488,663,965.03 | 436,652,994.60 |

#### (2) 收入分解信息

##### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目   | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 商用车线束 | 449,994,361.88 | 399,456,567.56 | 421,429,752.07 | 368,293,928.95 |
| 乘用车线束 | 83,187,962.45  | 79,480,190.00  | 15,151,293.69  | 16,315,342.25  |
| 其他线束  | 1,950,019.80   | 1,909,571.64   | 6,168,516.00   | 5,755,226.08   |
| 其他业务  | 73,454,167.18  | 71,306,627.59  | 45,914,403.27  | 46,288,497.32  |
| 小 计   | 608,586,511.31 | 552,152,956.79 | 488,663,965.03 | 436,652,994.60 |

##### 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目 | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 华东  | 361,991,010.10 | 336,096,666.07 | 306,261,740.25 | 270,122,517.30 |
| 华北  | 147,390,266.64 | 137,445,472.99 | 115,149,774.15 | 102,213,385.50 |
| 华中  | 82,265,339.28  | 62,723,706.30  | 33,635,473.20  | 30,161,402.48  |

| 项 目 | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 西南  | 8,596,519.83   | 7,114,880.91   | 21,738,168.62  | 20,826,390.58  |
| 华南  | 7,931,470.76   | 8,401,310.89   | 8,378,144.82   | 8,646,048.05   |
| 其他  | 411,904.70     | 370,919.63     | 3,500,663.99   | 4,683,250.69   |
| 小 计 | 608,586,511.31 | 552,152,956.79 | 488,663,965.03 | 436,652,994.60 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目       | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 608,586,511.31 | 488,663,965.03 |
| 小 计       | 608,586,511.31 | 488,663,965.03 |

(3) 履约义务的相关信息

| 项 目  | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款              | 公司承诺的转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|----------------------|--------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | 商品交付时     | 付款期限一般为产品交付后60天至120天 | 汽车线束产品       | 是        | 无                | 保证类质量保证          |

2. 研发费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 9,959,090.64  | 10,500,481.08 |
| 直接投入   | 6,248,088.24  | 3,571,480.29  |
| 折旧与摊销  | 247,768.02    | 110,786.98    |
| 股份支付   | 167,950.00    | 161,170.83    |
| 委外研发费用 | 1,890,000.00  | 1,872,000.00  |
| 其他     | 698,724.47    | 827,177.89    |
| 合 计    | 19,211,621.37 | 17,043,097.07 |

3. 投资收益

| 项 目              | 本期数         | 上年同期数       |
|------------------|-------------|-------------|
| 应收款项融资贴现损失       | -846,195.19 | -702,332.54 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,796.69    |             |
| 合 计              | -837,398.50 | -702,332.54 |

## 十七、其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1. 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                                          | -103,594.79  |    |
| 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     | 2,218,624.36 |    |
| 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 | 5,331,321.59 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |              |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |              |    |
| 债务重组损益                                                               |              |    |
| 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                                                   | 207,722.77   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |              |    |
| 小 计                                                                  | 7,654,073.93 |    |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                              | 988,797.62   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 639,046.62   |    |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 6,026,229.69 |  |
|--------------------|--------------|--|

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元/股) |        |
|-------------------------|----------------|------------|--------|
|                         |                | 基本每股收益     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.48           | 0.10       | 0.10   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.94           | 0.04       | 0.04   |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         |                     | 序号                                                           | 本期数            |
|-----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              |                     | A                                                            | 9,704,164.99   |
| 非经常性损益                      |                     | B                                                            | 6,026,229.69   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    |                     | C=A-B                                                        | 3,677,935.30   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            |                     | D                                                            | 384,939,192.16 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | E                                                            | 701,640.00     |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | F                                                            |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                     | G                                                            |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | H                                                            |                |
| 其他                          | 股份支付引起的净资产增减变动      | I1                                                           | 4,129,021.36   |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1                                                           | 3              |
| 报告期月份数                      |                     | K                                                            | 6              |
| 加权平均净资产                     |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 391,855,785.34 |
| 加权平均净资产收益率                  |                     | $M = A/L$                                                    | 2.48%          |
| 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率          |                     | $N = C/L$                                                    | 0.94%          |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数           |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 9,704,164.99  |
| 非经常性损益                   | B     | 6,026,229.69  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 3,677,935.30  |
| 期初股份总数                   | D     | 94,476,000.00 |

| 项 目                   | 序号                                  | 本期数           |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E                                   |               |
| 发行新股或债转股等增加股份数        | F                                   | 701,640.00    |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数    | G                                   |               |
| 因回购等减少股份数             | H                                   |               |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数    | I                                   |               |
| 报告期缩股数                | J                                   |               |
| 报告期月份数                | K                                   | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 94,476,000.00 |
| 基本每股收益                | $M=A/L$                             | 0.09          |
| 扣除非经常性损益基本每股收益        | $N=C/L$                             | 0.03          |

(2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目                         | 序号      | 本期数           |
|-----------------------------|---------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A       | 9,704,164.99  |
| 稀释性潜在普通股对净利润的影响数            | B       |               |
| 稀释后归属于公司普通股股东的净利润           | $C=A-B$ | 9,704,164.99  |
| 非经常性损益                      | D       | 6,026,229.69  |
| 稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $E=C-D$ | 3,677,935.30  |
| 发行在外的普通股加权平均数               | F       | 94,476,000.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | G       | 740,998.04    |
| 稀释后发行在外的普通股加权平均数            | $H=F+G$ | 95,177,640.00 |
| 稀释每股收益                      | $M=C/H$ | 0.10          |
| 扣除非经常性损益稀释每股收益              | $N=E/H$ | 0.04          |

南通大地电气股份有限公司  
二〇二六年八月二十六日

### 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。 |
|-----------|