

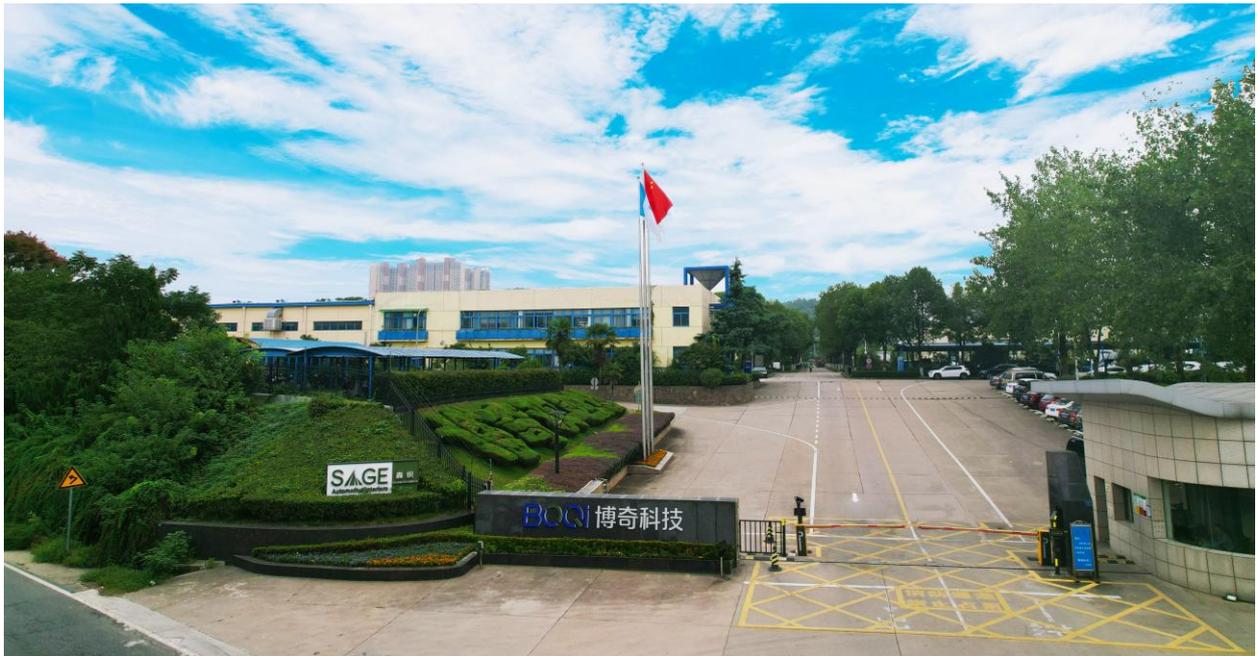


博奇科技

NEEQ: 874690

武汉博奇科技股份有限公司

Wuhan Boqi Technology Co., Ltd.



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人李玉波、主管会计工作负责人李江华及会计机构负责人（会计主管人员）李江华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	8
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第三节	重大事件	25
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第五节	公司治理	33
第六节	财务会计报告	38
附件	会计信息调整及差异情况.....	72

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

释义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

释义项目	指	释义
博奇科技、股份公司、公司、挂牌公司	指	武汉博奇科技股份有限公司
武汉市国资委	指	武汉市人民政府国有资产监督管理委员会
裕大华	指	武汉裕大华纺织服装集团有限公司, 曾用名为武汉裕大华集团股份有限公司、武汉裕大华实业股份有限公司
美国森织	指	Sage Automotive Interiors, Inc. 中文名称为“森织汽车内饰有限公司”
博裕通	指	武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）
博裕顺	指	武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）
武汉奇裕	指	武汉奇裕企业管理服务有限公司
森织武汉	指	森织汽车内饰（武汉）有限公司
森织武汉上海分公司、上海分公司	指	森织汽车内饰（武汉）有限公司上海分公司
富博和	指	武汉富博和交通器材有限公司
森织贸易	指	森织国际贸易（武汉）有限公司
森织内饰嘉兴	指	森织汽车内饰（嘉兴）有限公司
森织零部件嘉兴	指	森织汽车零部件（嘉兴）有限公司
森织零部件孝感	指	森织汽车零部件（孝感）有限公司
森织零部件武汉	指	森织汽车零部件（武汉）有限公司
延锋系	指	延锋汽车内饰系统（上海）有限公司、延锋国际座椅系统有限公司长沙分公司、上海嘉定延锋座椅系统有限公司、芜湖延锋云鹤汽车座椅有限公司、延锋（南通）座椅有限公司、延锋（宁波）座椅系统有限公司、延锋国际座椅系统有限公司、延锋汽车饰件常熟有限公司、上海延锋金桥汽车饰件系统有限公司、上海临港延锋汽车内饰系统有限公司、延锋（仪征）座椅有限公司、延锋（沈阳）座椅系统有限公司、延锋汽车饰件系统重庆有限公司、延锋汽车饰件系统（成都）有限公司的最终控制方均为华域汽车系统股份有限公司（600741.SH）
拓普系	指	宁波拓普汽车电子有限公司、拓普滑板底盘（宁波）有限公司、湖州拓普汽车部件有限公司均为宁波拓普集团股份有限公司（601689.SH）全资子公司，故合并列示。拓普公司主营业务为汽车零部件的研发、生产

		及销售，主要产品包括汽车 NVH 减震系统、内外饰系统、轻量化车身、智能座舱部件、热管理系统、底盘系统、空气悬架、智能驾驶系统共八大业务板块
吉中系	指	广州吉中汽车内饰系统有限公司、广安市吉中汽车内饰件有限公司、吉中（天津）汽车内饰件有限公司、东台市吉中汽车内饰件有限公司、宜昌市吉中汽车内饰有限公司、宁波吉中汽车内饰件有限公司的最终控制方均为自然人罗积宗。主要从事汽车真皮、仿皮、绒布等系列座套、座椅的研制、生产、销售，为国内知名汽车内饰件生产企业
上海国利	指	上海国利汽车真皮饰件有限公司
武汉众志	指	武汉众志实业有限公司
武汉山织	指	武汉山织纺织品有限公司
旭化成	指	旭化成株式会社
杭州旭化成	指	杭州旭化成纺织有限公司
东风	指	东风汽车集团有限公司及其子公司
长城	指	长城汽车股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
奇瑞	指	奇瑞汽车股份有限公司
广汽	指	广州汽车集团股份有限公司旗下品牌
吉利	指	吉利汽车是吉利汽车集团旗下品牌,吉利汽车集团有限公司隶属于浙江吉利控股集团
小鹏	指	广州橙行智动汽车科技有限公司旗下的互联网电动汽车品牌
大众	指	大众汽车（德语：Volkswagen）是一家总部位于德国沃尔夫斯堡的汽车制造公司，国内有一汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司
福特	指	福特（Ford）是世界著名的汽车品牌，国内为福特汽车（中国）有限公司
丰田	指	丰田汽车公司（Toyota Motor Corporation），国内为广汽丰田汽车有限公司、一汽丰田汽车有限公司
通用	指	通用汽车公司（General Motors Company, GM），国内主体为上汽通用汽车有限公司
主机厂	指	汽车整车生产企业
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、华英证券	指	国联民生证券承销保荐有限公司（曾用名：华英证券有限责任公司）
会计师事务所、大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京德恒（武汉）律师事务所

三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	武汉博奇科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉博奇科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉博奇科技股份有限公司监事会
报告期	指	2024 年度
报告期期末	指	2024 年 12 月 31 日
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
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	武汉博奇科技股份有限公司公司章程
一致行动人	指	武汉裕大华纺织服装集团有限公司、李玉波、谭华龙及彭斌。依据武汉裕大华纺织服装集团有限公司、李玉波、谭华龙、彭斌于 2023 年 8 月 3 日签署的《一致行动协议》，武汉裕大华纺织服装集团有限公司、李玉波、谭华龙及彭斌为一致行动人
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
坯布	指	使用纱线织造而成的用于后整理的面料，生产工序为单面料的前道工序
座椅护套、护套	指	指覆盖在汽车座椅、头枕上的一层外部装饰物，主要功能是为了提升座椅的美观度，以及在清洁和保护座椅时提供便利。
汽车内饰件	指	用于汽车内部装饰用的物件，包括：用于汽车座椅、顶饰、门板边框的纺织品；用于汽车座椅的皮革类产品等。汽车内饰件带有一定的装饰性，且视用途的不同，同时须具备功能性、安全性等较为关键和重要的工程属性
IATF 16949	指	由国际汽车工业特别工作组（International Automotive Task Force, IATF）开发，并得到了国际标准化组织质量管理和技术委员会（ISO/TC176）的支持。该技术规范以 ISO9001 为基础，确立针对汽车相关产品的设计 and 开发、生产及相应的安装与服务的质量管理体系要求
乘用车	指	在其设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，可细分为基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）、专用乘用车和交叉型乘用车
BOM	指	物料清单（Bill of Materials）

VOC	指	挥发性有机化合物 (Volatile Organic Compounds)
NQA	指	英国国家质量保证有限公司 (National Quality Assurance)

注：本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉博奇科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Wuhan Boqi Technology Co., Ltd		
法定代表人	李玉波	成立时间	2001年10月15日
控股股东	控股股东为（武汉裕大华纺织服装集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（武汉市国资委），一致行动人为（裕大华、李玉波、谭华龙、彭斌）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C367）-汽车零部件及配件制造（C3670）		
主要产品与服务项目	公司是专业的汽车内饰整体方案运营商，主要从事汽车内饰产品研发、生产与销售，主要产品包括汽车内饰材料、汽车座椅护套等，广泛用于座椅、门护板、顶饰、窗帘等全汽车内饰的应用。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	博奇科技	证券代码	874690
挂牌时间	2024年12月17日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	55,805,600
主办券商（报告期内）	华英证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦明路8号		
联系方式			
董事会秘书姓名	李江华	联系地址	湖北省武汉市蔡甸区博奇路1号
电话	027-69844778	电子邮箱	william.li@wuhanboqi.com
传真	027-69844778		
公司办公地址	湖北省武汉市蔡甸区博奇路1号	邮政编码	430058
公司网址	http://www.wuhanboqi.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	914201147310693947		
注册地址	湖北省武汉市蔡甸区博奇路1号		

注册资本（元）	55,805,600	注册情况报告 期内是否变更	否
---------	------------	------------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是专业从事汽车内饰产品研发、生产与销售的汽车内饰整体方案运营商。公司作为汽车内饰产品运营商，致力于汽车座椅、门护板、顶饰等汽车内饰件的整体解决方案。终端整车客户包括大众、通用、丰田、福特、一汽、东风、长安、上汽、广汽、长城、奇瑞、吉利等传统车商，比亚迪、小鹏、理想等新能源汽车客户。

公司是第一批多功能特色汽车内饰面料行业“专精特新”企业、湖北省专精特新“小巨人”企业、湖北省 2024 年上市后备“金种子”企业、国家高新技术企业、湖北省支柱产业细分领域隐形冠军示范企业，并连续当选 2023 年及 2024 年武汉制造业企业 100 强。公司已通过 IATF16949 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证，公司实验室已通过大众、福特、上汽乘用车、东风乘用车、一汽大众的审核认可。

公司主要产品包括：汽车内饰材料、汽车座椅护套等，广泛用于座椅、门护板、顶饰、窗帘等汽车内饰领域。公司拥有国际化的汽车内饰产品设计及综合服务能力，具备集材料成型、材料复合、激光镭雕、绗缝、表面压花于一体的生产能力。

公司产品集功能性、装饰性应用于一体，不仅具有高标准的阻燃、耐磨擦、耐光色牢度、抗静电、高保形等性能，在汽车内饰的设计、多材料应用、表面处理、环保健康等技术上有竞争优势，公司产品外观设计上采用激光镭雕、高频焊接、表面压花、绗缝等多种创新技术。

博奇科技主要产品如下：

产品类型	产品特点	产品应用	主要客户	图片
汽车内饰材料	汽车内饰材料，具备阻燃性好、透气性好、抗菌抗病毒、抗老化等优势，同时开发了具有恒温、温感变色、智能光纤光影材料、多功能石墨烯材料、透音透光材料、低气味低 VOC 等材料。	车载内饰材料，应用于座椅、顶饰、内饰件、窗帘等	延锋系、吉中系	
汽车座椅护套	汽车座椅护套，具备防护、通风、耐污等功能，可以有效延长座椅的使用寿命，并提升座椅的舒适性。随着汽车内饰消费升级，座椅护套还具备智能化功能，如温度调节、按摩功能、疲劳驾驶预警等，以提升用户的乘坐体验。	车载零部件，用于生产汽车座椅（含头枕部分）的材料之一	延锋系、博泽西德科	

公司的商业模式具有可持续性。

1、采购模式

公司采购的主要原材料为纤维、底衬、海绵、助剂、坯材、型条、毛毡、金属件等。博奇科技每年编制年度预算，依据市场部销售预测情况，换算编制采购预算。公司下设有采购中心，其主要职责包括供应商的开发、选择及定期评估，收集分析原材料的市场价格，进行价格谈判并签订采购合同等，同时参与采购材料质量问题的解决；公司主要原材料的采购、跟踪到货等事项由运营中心下设的采购部负责。

为了规范对供应商的选择、评估和管理，确保所采购的材料供应及时、价格合理、质量合格，满足生产交付和技术标准的要求，公司制定了《采购控制程序》《供方选择和评价程序》，由采购运营中心负责组织对供应商进行开发、审核、评定。经过多年发展，公司已建立较完善的供应商管理体系。

在开发和选择合格供应商时，公司采购中心执行供应商基本资料收集、技术交流、样件测试、现场审核和供应商内审等一系列评审流程，评审合格后才能将其纳入合格供应商名单。公司对在册合格供应商进行动态管理，采购中心、采购部门与质量部共同对供应商的产品质量、供货及时性、服务水平等指标进行月度及年度评估，淘汰评定结果较差的供应商。

公司与主要供应商采取签订框架合同，具体采购需求以采购订单下达的形式或在产生采购需求时签订单笔采购订单/合同的形式进行合作。在制定和执行采购计划方面，公司生产计划部根据客服部提供的订单交付计划表，同时结合采购周期、生产安排及库存情况等方面制定物料需求计划，并通过 ERP 系统提出生产采购申请，按流程审批完后由采购部安排下单采购。

在采购定价方面，公司通常结合材料规格、性能、市场价格走势等与主要供应商进行协商定价。在质量检验与管理方面，公司严格把控原材料的质量，由质量控制部人员对每批次到货原材料进行检验，检验合格的原材料安排入库，出现不合格品时，质量控制部对其进行评审并会同采购部与供应商联系，协商通过退货、换货或索赔等方式进行处理。

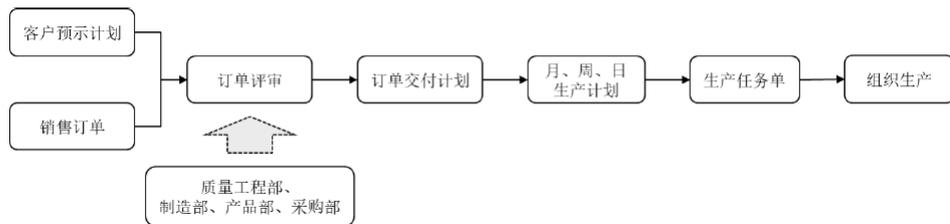
2、生产模式

(1) 自主生产

公司根据客户预示计划或客户订单，并综合考虑产品库存、自身产能及物料采购周期等因素合理制定生产计划，组织生产。公司主要客户一般会在供应链系统或以邮件形式发送未来 1-3 个月的预示计划至公司市场部，市场部将相应信息转化传达至制造部，以便公司及时备货，实际销售依据客户销售订单或发货计划执行；其他客户通常采用直接发送订单的形式告知产品需求。

为充分发挥产能、及时满足产品交付，公司市场部接收客户预示计划或订单后，公司内部发起订单评审，经质量工程部、制造部、产品部、采购部及生产总监分别进行库存明细情况、物料明细情况、生产能力评审分析后，制定生产计划和采购清单发送至相应工序和部门。公司生产制造部根据生产计划分解制定月度生产、周生产及日生产计划，并下发生产任务单，将生产任务落实到班组和个人。

公司生产流程如下：



公司制定了主要产品的工艺流程图和主要生产工序作业指导书，生产过程中各工序生产人员根据工艺要求和指导书进行操作及自检，保障生产工艺得到有效控制。生产工序人员负责首件检验及过程检验，后续成品检验由质量工程部负责，对产品质量进行层层把控。产品检测合格后经质量工程部包装入库。

(2) 外协加工

①外协加工基本情况

公司以自主生产为主，同时，为了提高生产效率，发挥公司自身生产优势，报告期内存在对部分生产工序采用外协加工的方式完成，外协加工工序主要包括座椅护套加工、染色加工、复合、后整理等。

②外协厂商选择及管理

公司建立了《供方选择和评价程序》等管理制度对外协厂商进行严格选择，对其生产能力和产品质量进行持续考评，并对产品质量进行全过程控制。

在引入外协厂商前，公司通过信息搜集、现场考察等方式对拟开发外协厂商进行评审，评审内容主要包括生产能力、质量控制水平、生产服务响应能力、环境保护评价等。通过初步评审后，公司与外协厂商就产品标准和技术规范等进行充分沟通，并通常要求外协厂商提供样品至公司进行鉴定，样品鉴定合格后的外协厂商方可进入公司合格供应商名录。公司对合格外协厂商实施动态管理，定期或不定期进行现场审核，对其产品质量、交付能力、服务及响应水平等方面进行评定并打分，对于评分不合格的将暂停其合格供应商资格。

③外协加工定价模式

公司外协加工费的定价在综合考虑加工工序技术要求、材料耗用、加工工时、生产效率、质量控制水平、服务水平等因素的基础上与外协厂商进行协商，并对多个同类外协厂商进行询价，对比各外协厂商的报价后，确定最终价格。

④外协产品质量控制

公司通常与外协厂商签订《质量保证协议》对产品质量目标、首样要求、设备和工序能力、产品验收等进行约定以保证产品质量。公司质量工程部对产品进行入场检验，验收合格后方可入库。对于外协重点供应商，公司会委派技术人员驻场进行质量监督理。

3、销售模式

公司主要通过营销中心将产品直接销售至汽车主机厂的一级、二级配套供应商。

(1) 合格供应商认证

公司进入汽车主机厂主要客户供应商体系的准入门槛较高，通常需要通过国际组织、国家和地区汽车协会组织建立的零部件质量管理体系认证（如 IATF16949: 2016）审核，还需要按照客户各自的供应商管理体系，通过其对技术开发能力、质量管理体系、生产场地、设备条件、产能评估、生产过程控制、财务状态、过往业绩等多方面的现场综合评审后，方能成为合格供应商。

(2) 销售流程

公司成为下游客户合格供应商后，具备获取客户不同车型配套零部件项目的资格。公司从整车厂或一级供应商处获取项目并实现产品销售的具体流程如下：

① 新项目获取

客户形成某项具体产品的开发需求时，通常会通知 2-3 家合格供应商进行技术交流并要求提供产品报价。公司在了解客户技术指标要求、设计需求基础上进行产品技术可行性分析及生产工艺方案研究。待技术方案分析完成后，公司组织各部门进行成本分析，对项目材料成本、各项费用、合理利润等进行核算并报价。经过 1-3 轮商务竞价后，客户将综合考虑供应商的产品质量、技术水平、报价情况、供货经验等因素，从参与报价的供应商中选定最终供应商并以定点提名信、定点邮件或者其他方式下发定点通知。

② 项目开发阶段

公司获取定点通知后，进入项目开发阶段。项目开发过程一般为 1-2 年，主要包括样件阶段、试制阶段，小批量阶段和批量生产阶段，各阶段均获得客户认可且产品经检测评估符合量产标准后，公司方可向客户批量供货。合格供应商和产品开发的认证过程严格，且为保障产品工艺稳定性、供货及时性等，客户一旦选定供应商，合作关系往往将保持长期稳定。

(3) 产品定价

公司综合考虑产品的工艺难度、材料成本、各项费用、项目生命周期销售预测情况、市场价格及合理的利润空间等因素，向客户报价，由双方协商一致后确定最终价格。

(4) 产品交货

公司产品采用直销模式进行销售，分为寄售模式和非寄售模式。由于汽车零部件行业通行的 JIT（准时制生产，也称为无库存生产）生产方式，公司部分客户执行较为严格的合理库存管理要求，对此类客户公司采用寄售模式。寄售模式是指公司将货物运送至客户仓库或指定的第三方仓库，客户在需要时自行领用，每月固定时间对账确认领用数量；非寄售模式是指公司根据与客户签署的合同或订单，将货物运至客户指定地点，由客户签收后即完成产品交付。

4、研发模式

公司长期以来致力于技术工艺创新及设备创新，形成了“自主研发模式为主，合作研发模式为辅”的研发模式。为满足客户多元化、规模化、定制化产品需求，公司通过定期分析客户需求、参与行业论坛及展会等方式，并结合公司对未来市场发展方向的判断，对研发项目立项并开展研发活动。公司以新产品为依托，将新材料、新技术、新工艺、新设备“四新”的组合搭配应用，在主机厂客户概念车、展车上进行合作，逐步将新产品推向小样、小批量试制，在高配车型、运动款车型上进行定点推广投放，并根据客户的需求对产品进行调整，最终实现批量生产。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>公司是湖北省专精特新“小巨人”企业、湖北省2024年上市后备“金种子”企业、国家高新技术企业、湖北省支柱产业细分领域隐形冠军示范企业，并连续当选2023年及2024年武汉制造业企业100强。公司已通过IATF16949质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，公司实验室已通过大众、福特、上汽乘用车、东风乘用车、一汽大众的审核认可。</p> <p>公司深耕汽车内饰领域二十多年，在汽车内饰多材料应用及表面设计方面积累了深厚的行业认知，可以快速响应汽车内饰产品的创新需求。除拓展多种材料结合的多种应用外，还通过垂直整合为客户提供除材料供应以外的包括设计、加工等服务的汽车内饰整体解决方案。截至本年度报出具日，公司取得授权专利47项，其中实用新型专利41项，发明专利6项，另有在申请发明专利4项。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	961,296,384.61	787,814,404.39	22.02%
毛利率%	22.26%	20.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,995,506.68	54,936,087.34	25.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,383,004.15	54,119,167.71	13.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	19.91%	21.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.72%	20.93%	-
基本每股收益	1.24	0.98	26.53%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	950,488,802.32	741,463,403.96	28.19%
负债总计	547,678,396.09	413,323,857.42	32.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	380,954,378.80	311,958,872.12	22.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.83	5.59	22.18%
资产负债率%（母公司）	4.37%	19.26%	-
资产负债率%（合并）	57.62%	55.74%	-
流动比率	1.71	1.61	-

利息保障倍数	21.46	39.95	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,215,292.28	19,824,530.36	22.15%
应收账款周转率	2.12	2.34	-
存货周转率	5.66	6.02	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	28.19%	36.36%	-
营业收入增长率%	22.02%	59.26%	-
净利润增长率%	1.03%	22.43%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	112,327,751.36	11.82%	90,365,018.69	12.19%	24.30%
应收票据	44,717,460.66	4.70%	12,160,918.85	1.64%	267.71%
应收账款	435,503,149.96	45.82%	396,820,327.85	53.52%	9.75%
应收款项融资	94,802,999.89	9.97%	31,579,995.30	4.26%	200.20%
存货	126,376,577.66	13.30%	115,434,176.93	15.57%	9.48%

项目重大变动原因

- 1、应收票据：由于本期较多客户以票据结算付款，导致应收票据大幅增加；
- 2、应收款项融资：由于本期较多客户以票据结算付款，其中高信用等级的银行的银行承兑汇票大幅增加。

(二) 经营情况分析

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	961,296,384.61	-	787,814,404.39	-	22.02%
营业成本	747,329,744.39	77.74%	625,793,649.50	79.43%	19.42%
毛利率%	22.26%	-	20.57%	-	-

项目重大变动原因

本期无重大变动项目。

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	924,356,991.85	751,648,655.49	22.98%
其他业务收入	36,939,392.76	36,165,748.90	2.14%
主营业务成本	720,565,320.29	598,187,774.41	20.46%
其他业务成本	26,764,424.10	27,605,875.09	-3.05%

按产品分类分析

√适用 □不适用

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百分比
汽车内饰材料	601,160,201.56	448,959,358.54	25.32%	12.28%	11.19%	0.73%
汽车座椅护套	323,196,790.29	271,605,961.75	15.96%	49.45%	39.70%	5.86%
其他业务	36,939,392.76	26,764,424.10	27.55%	2.14%	-3.05%	3.88%

按地区分类分析

√适用 □不适用

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百分比
境外	51,333,985.33	40,067,453.02	21.95%	28.81%	41.16%	-6.82%
境内	909,962,399.28	707,262,291.37	22.28%	21.66%	18.39%	2.15%

收入构成变动的的原因

报告期内，公司汽车内饰材料、汽车座椅护套业务收入同比增长分别为 12.28%和 49.45%，主要系下游客户业务需求增长所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
----	----	------	---------	----------

1	延锋系	232,236,960.90	24.16%	否
2	博泽西德科（上海）汽车系统有限公司	80,117,827.14	8.33%	否
3	拓普系	53,020,488.70	5.52%	否
4	美国森织及其关联方	50,236,767.24	5.23%	是
5	诺博系	37,901,869.31	3.94%	否
合计		453,513,913.29	47.18%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	森织汽车内饰材料（广州）有限公司	211,659,039.43	28.32%	是
2	武汉富博和交通器材有限公司	51,086,594.82	6.84%	是
3	武汉旷达汽车饰件有限公司	41,515,086.68	5.56%	否
4	武汉山织纺织品有限公司	31,438,760.00	4.21%	否
5	武汉众志实业有限公司	31,130,393.38	4.17%	否
合计		366,829,874.31	49.09%	-

(三) 现金流量分析

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	24,215,292.28	19,824,530.36	22.15%
投资活动产生的现金流量净额	-7,620,680.97	-43,392,569.67	82.44%
筹资活动产生的现金流量净额	5,295,830.54	-22,271,118.35	123.78%

现金流量分析

- 1、投资活动产生的现金流量净额：本期“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”较上期减少；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：本期“支付其他与筹资活动有关的现金”较上期减少，主要系上期购买少数股权支付现金支出金额较大。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√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
森织汽车内饰（武汉）有限公司	控股子公司	汽车装饰用品制造, 汽车零部件及配件制造, 等	116,900,000	792,685,933.00	334,109,063.49	895,587,414.14	56,410,313.09
森织国际贸易（武汉）有限公司	控股子公司	货物进出口、技术进出口、进出口	2,000,000	17,666,851.78	14,122,807.34	15,589,416.47	2,493,428.42

		代理					
森织汽车零部件（嘉兴）有限公司	控股子公司	汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造，等	30,000,000	126,540,727.06	33,631,784.11	99,735,488.39	3,298,264.35
森织汽车零部件（武汉）有限公司	控股子公司	汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造，等	10,000,000	106,477,213.67	16,482,791.49	122,965,272.79	6,067,632.53
森织	控股	汽车	10,000,000	40,204,309.76	11,983,632.89	26,220,120.11	1,976,910.51

汽车零部件（孝感）有限公司	子公司	零部件研发；汽车零部件及配件制造，等					
森织汽车内饰（嘉兴）有限公司	控股子公司	汽车装饰用品制造；汽车装饰用品销售，等	5,000,000	40,780,758.36	3,611,486.07	50,921,192.62	345,227.61

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
武汉富博和交通器材有限公司	相关行业	业务布局

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
汽车行业景气度风险	汽车的生产与销售受宏观经济影响较大，产业与宏观经济波动的相关性明显。全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业迅速发展，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，汽车消费放缓。公司的业务收入主要来源于为汽车制造商和一级配套商配套的汽车内饰产品，尽管公司的最终用户绝大多数是国内外主要的知名主机厂，受益于新能源汽车的迅速发展，市场表现稳定、经营业绩良好。但受到经济周期的影响，如果下游汽车产业链的经营状况恶化，将可能造成公司订单减少、存货积压、货款收回困难等状况，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。
市场竞争风险	经过多年的发展，公司在汽车内饰材料及产品领域积累了丰富的行业经验和客户资源。但是，随着汽车内饰行业的整体发展，公司面临现有竞争对手以及潜在进入该行业的竞争对手的竞争压力。如果公司现有竞争对手在技术研发、产品质量、产品成本及定价等方面的竞争力不断增强，或者行业内出现了新的具备较强竞争力的竞争对手，或者公司主要客户出于降低供货风险或其他目的而引入了其他供应商或提高了对其他供应商产品的采购比例，公司将存在对主要客户丧失优势地位或供货比例下降的风险，进而将影响公司的销售规模和利润水平。
客户集中的风险	2024年前五大客户销售额占比为47.18%，汽车零部件行业呈现出金字塔式多层级态势，即供应商按照与

	<p>主机厂之间的供应联系被分为一级供应商、二级供应商、三级供应商等多层级关系。一级供应商主要生产零部件总成，直接为整车制造商进行整车装配，一级供应商较为集中；二级供应商向一级供应商供货，并承担一级供应商的部分研发任务。博奇科技为二级供应商，与汽车主机厂商建立了较为稳定的关系，并通过一级供应商延锋系、拓普系、吉中系等一级供应商与主机厂商保持业务合作关系。一般汽车制造商与配套供应商建立稳定合作关系需要较长的磨合期，但双方建立起合作关系之后，就会相对稳定。如果本公司的最终客户汽车制造商的汽车产销量减少从而向其一级配套供应商采购量减少，本公司的销售收入将相应减少。因此，公司面临客户集中的风险。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>2024 年公司应收账款账面价值为 43,550.31 万，占期末流动资产的比例为 52.66%。截至 2024 年 12 月 31 日，公司一年内应收账款占全部应收账款的比例为 91.76%，大部分常结算期内。随着业务拓展的不断加快，销售规模进一步扩大，应收账款将有进一步增加的趋势。如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别主要客户经营状况发生困难，则公司亦存在应收账款难以收回导致发生坏账的风险。</p>
授权商标及商号使用的风险	<p>公司与股东美国森织签订了《商标及名称许可协议》，美国森织将其所有的“Sage”和“森织”商号，以及前述商标授予公司及其控股子公司使用，美国森织不向博奇科技收取许可费，自 2023 年 8 月 3 日起协议有效期为十年。商标及商号有效期届满且无法续期等极端情况下，公司面临无法继续获得该等商标及商号授权并继续使用该等商号的风险，将可能对公司的业务开展造成不利影响。</p>
原材料采购成本波动风险	<p>公司主要产品为汽车内饰材料，主要原材料为纤维、底衬、海绵、助剂、坯材、型条、毛毡、金属件等，原材料占产品成本比例较高。若主要原材料价格大幅波动，导致产品成本发生变化，将影响公司产品毛利率。故主要原材料价格波动会对生产成本的控制及公司营运资金的安排带来不确定性，进而对公司的生产经营产生不利影响，影响公司盈利能力。公司面临主要原材料价格波动影响经营业绩的风险。</p>
存货跌价风险	<p>报告期内，公司存货规模与公司业务、资产规模相匹配，并按照存货管理的相关制度实施有效管理。若未来公司存货管理不到位，个别产品或商品滞销，或者部分存货价格由于供求关系变化等因素下降，公司可能需对该部分存货计提跌价准备，进而影响盈利水平。</p>

汽车内饰产品毛利率下降的风险	产品毛利率是衡量公司盈利能力的主要财务指标，其变动受市场竞争环境、产品更新换代、原材料价格波动、用工成本等因素的影响。报告期公司产品的综合毛利率为 22.26%，但若未来出现行业竞争加剧、客户议价能力上升、技术更迭、原材料价格及人工成本大幅上涨等不利因素，且公司未采取有效措施应对，则公司可能存在毛利率进一步降低的风险。
关联交易风险	报告期内，公司关联交易主要为关联采购，尽管在公司章程及相关制度中对关联交易的决策程序等进行了规定，但公司仍可能存在关联方利用关联交易损害公司或中小股东利益的风险。
技术进步和产品更新风险	公司所属行业属于资金、技术密集型行业。近年来，汽车制造商为了适应消费者需求，广泛使用新技术、新材料，与此配套的上游供应商也必须进行相应的技术更新和产品升级。如果公司在新产品开发过程中因设计失误造成产品与主机厂的要求不符或没能及时开发出与新车型相配套的产品，将面临技术进步带来的风险。
行业政策风险	汽车工业是我国的经济支柱产业之一，具有产业链条长、拉动能力强的特点，在国民经济发展中具有重要的战略地位。我国一直对汽车工业给予了较强的政策支持，在产业规划、技术引进、产业投融资、产品质量保障、消费税收优惠等方面出台了多项政策或规定，鼓励国内整车和汽车零部件行业的快速发展。与此同时，汽车消费的快速增长也带来了环境污染加剧、城市交通状况恶化、能源消费紧张等社会问题，国家和地方政府关于汽车生产和消费的政策也正在发生结构性调整，比如推出更高的环保标准、鼓励新能源汽车发展、个别城市实行限牌或限行等政策。未来，如果国家或地方政府关于汽车产业的调控政策对汽车行业整体的生产及消费造成不利影响，将影响汽车内饰件行业的市场需求，进而影响公司的经营业绩。
业务规模扩张带来的管理和内控风险	随着公司业务的稳步发展，博奇科技已经建立了一套较为完善、合理和有效的内部控制制度。预计后续公司的资产规模和人员规模将会进一步扩大，这对公司在内部控制、人员管理、资源整合、研发创新、市场开拓等方面提出更高要求。如果公司未能继续强化内控体系建设，相关内控制度不能随着企业规模扩张和发展而不断完善，则可能出现公司内部控制有效性不足的风险。
税收优惠政策变化的风险	报告期内，主要经营主体森织武汉属于高新技术企业，企业所得税税率按 15% 的税率计算缴纳。如果国家有关高新技术企业税收优惠政策发生变化，或森织

	武汉不再符合高新技术企业认定条件，使得森织武汉不能继续享受 15% 的优惠所得税税率，公司的所得税费用将有所上升，盈利水平将受到不利影响。
核心技术人员流失或不足的风险	核心技术人员是公司技术进步和产品创新的重要保障，公司通过建立和完善激励机制、核心管理人员持股等方式，增强核心技术人员对公司的认同感和归属感。尽管公司已积极采取措施保持核心人员稳定，但随着汽车内饰产品市场竞争加剧，研发创新的重要性逐步凸显，行业内企业对技术人员的争夺也越加激烈。若未来公司薪酬晋升制度或激励机制无法适应市场环境的变化，将造成核心技术人员的流失，或无法吸引足够优秀的技术人员，从而对公司生产经营产生不利影响。
知识产权风险	公司一贯重视自主研发，截至年度报告出具日，公司共拥有 47 项专利。公司建立了专业且高效的研发体系及知识产权保护体系，但仍不能排除与竞争对手产生知识产权纠纷的风险，亦不能排除公司的知识产权被侵权的风险，此类知识产权争端将对公司的正常经营活动产生不利影响。
实际控制人控制不当的风险	截至本年度报告出具日，武汉市国资委为公司实际控制人，并通过控股股东裕大华支配公司 54.4087% 的表决权，能够对公司的董事人选、经营决策、投资方向及股利分配政策等重大事项的决策施加控制或产生重大影响。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，但仍不能排除公司控股股东、实际控制人根据其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司人事财务、经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利影响。
社会保险及住房公积金缴纳不完善风险	报告期内，公司及控股子公司存在未为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形。按照《中华人民共和国社会保险法》《住房公积金管理条例》等相关规定，存在被有关部门要求补缴、受到有关部门处罚或者遭受其他损失的风险。
劳务派遣用工风险	报告期内，公司控股子公司存在劳务派遣用工情形，且存在超过其用工总量的 10% 的情形。若公司在未来的生产经营过程中未能有效控制劳务派遣用工人数的占比，则公司劳动用工的合法性将会产生瑕疵，存在被监管机构处罚的风险。
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

第三节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	26,574,573.75	6.6%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	26,574,573.75 元	6.6%

注：截至 2024 年 12 月 31 日，上海国利欠付本公司应收账款余额 26,574,573.75 元，已经计提的应收账款坏账准备 26,574,573.75 元。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

本次诉讼尚未判决，若判决结果对公司不利或出现判决后对方无法执行，将会对公司资金周转产生一定的影响，公司本期已对相关应收账款全额计提坏账。

(一) 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

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

(二) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		295,267,541.05
销售产品、商品，提供劳务		51,673,028.31
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
租赁（出租方）		1,002,399.96
租赁（承租方）		2,672,320.02
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		4,995,081.21
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

注：上述关联交易已经公司第一届董事会第八次会议审议确认。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

关联方采购的主要为单层仿麂皮绒、坯布等原料以及产品组成部分的委外加工，其中仿麂皮绒采购金额占比较高，主要是高端仿麂皮绒的采购渠道有限，从关联方采购有利保障供应链的稳定。其他关联交易有利于公司对产品质量的控制，降低管理成本；关联方采购价格参照市场价格，并经过了审批。

关联销售主要为公司依据美国森织的技术要求，结合自身工艺优势向供应商定制的纱线及自制面料销售给国外关联方，主要满足其北美汽车内饰生产需求；关联方销售价格参照市场价格，经双方协商后最终确定。价格确定的过程中体现了公司工艺技术带来的溢价，交易价格的确定符合双方的利益，价格公允。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2024年5月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用问题	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年5月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年5月24日	-	挂牌	解决关联交易问题	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年5月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用问题	正在履行中
其他股东	2024年5月24日	2027年12月16日	挂牌	境外股东不谋求实际控制权	承诺不谋求公司的实际控制权	正在履行中
董监高	2024年5月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2024年5月24日	-	挂牌	解决关联交易问题	规范关联交易	正在履行中
董监高	2024年5月24日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用问题	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年5月24日	-	挂牌	社保公积金及规范和减少劳务派遣用工	针对博奇科技及控股子公司社会保险和住房公积金缴纳不规范、超比例使用劳务派遣用工事项作出承诺	正在履行中
公司	2024年8月11日	2024年12月31日	挂牌	规范和减少劳务派遣用工	规范和减少劳务派遣用工	正在履行中
其他	2024年8月12日	2024年12月31日	挂牌	规范和减少劳务派遣用工	规范和减少劳务派遣用工	正在履行中

实际控制人或控股股东	2024年2月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2023年10月31日	-	挂牌	股权纠纷承诺	承诺股权代持导致的股权纠纷由本人承担	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司挂牌时承诺，将森织零部件嘉兴、森织零部件武汉劳务派遣用工比例于2024年12月31日前降至10%以下，截至目前，上述承诺整改事项尚未完成，主要原因如下：

①生产连续性保障压力

2024年随着汽车消费的快速增长，公司护套业务订单量激增，生产线需保持高负荷运转，用工整改将影响主机厂的订单交付。

②人员安置的复杂性

公司用工情况具有一定的复杂性，协商劳务派遣人员转为正式用工需花费一定时间，且需补充完成后续岗位适配、技能评估等相关程序。

公司将积极督促前述子公司尽快规范劳务派遣用工行为，尽快完成承诺整改事项。

(四)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
固定资产	非流动资产	抵押	6,730,992.27	0.71%	抵押借款
总计	-	-	6,730,992.27	0.71%	-

资产权利受限事项对公司的影响

以固定资产抵押给银行进行贷款，用于补充流动资金。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,805,600	100%	0	55,805,600	100%
	其中：控股股东、实际控制人	23,200,000	41.5729%	0	23,200,000	41.5729%
	董事、监事、高管	7,163,106	12.8358%	0	7,163,106	12.8358%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,805,600	-	0	55,805,600	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	武汉裕大华纺织服装集团有限公司	23,200,000	0	23,200,000	41.5729%	23,200,000	0	0	0
2	Sage Automotive Interiors, Inc	18,605,600	0	18,605,600	33.3400%	18,605,600	0	0	0
3	武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）	3,460,796	0	3,460,796	6.2015%	3,460,796	0	0	0
4	武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）	3,376,098	0	3,376,098	6.0498%	3,376,098	0	0	0
5	李玉波	3,033,013	0	3,033,013	5.4350%	3,033,013	0	0	0
6	谭华龙	2,557,976	0	2,557,976	4.5837%	2,557,976	0	0	0
7	彭斌	1,572,117	0	1,572,117	2.8171%	1,572,117	0	0	0
	合计	55,805,600	0	55,805,600	100.00%	55,805,600	0	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

2023年8月3日，李玉波、谭华龙、彭斌与裕大华签署《一致行动协议》，约定对于决定公司经营计划、投资方案、财务预算和决算方案、修改公司章程、选举和更换非职工代表担任的董事、监事、选聘高级管理人员等涉及公司经营生产重大影响事项，各方行使董事、股东表决权时保持一致，但若协商无法达成一致意见的，以裕大华意见为最终表决意见。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

（一）控股股东情况

截至 2024 年 12 月 31 日，裕大华为公司的控制股东。
报告期内，公司控股股东未发生过变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为武汉市国资委。报告期内实际控制人未发生变更。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（二） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（三） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5	0	0

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
李玉波	董事长、总经理	男	1960年3月	2023年10月31日	2026年10月31日	3,033,013	0	3,033,013	5.4350%
彭安华	董事	男	1965年1月	2023年10月31日	2025年4月9日	0	0	0	0%
盛光雄	董事	男	1972年4月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
李晶晶	董事	女	1983年7月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
Dirk Raymond Pieper	董事	男	1957年8月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
James Christopher Heard	董事	男	1962年5月	2023年10月31日	2025年3月20日	0	0	0	0%
水越雄一	董事	男	1976年9月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
肖丽琴	监事会主席	女	1974年10月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
张鑫	职工监事	男	1989年5月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%
Patrick Carter Thomasson	监事	男	1982年9月	2023年10月31日	2026年10月31日	0	0	0	0%

谭华龙	副总经理	男	1964年5月	2023年11月8日	2026年10月31日	2,557,976	0	2,557,976	4.5837%
彭斌	副总经理	男	1964年4月	2023年11月8日	2026年10月31日	1,572,117	0	1,572,117	2.8171%
王成钢	副总经理	男	1963年6月	2023年11月8日	2026年10月31日	0	0	0	0%
吴英	副总经理	女	1982年3月	2023年11月8日	2026年10月31日	0	0	0	0%
李江华	财务负责人、董事会秘书	男	1974年12月	2023年11月8日	2026年10月31日	0	0	0	0%

注 1：以上任期起止时间为本届董事、监事及高级管理人员任职期间；

注 2：水越雄一护照登记的音译姓名为 Yuichi Mizukoshi。

注 3：王成钢、吴英、李江华的间接持股比例分别为 1.7562%、0.2172%、0.0896%。

注 4：Russian Daniel Frank 在 2025 年 4 月 9 日任命为公司新董事，李鹏在 2025 年 4 月 26 日任命为公司新董事。杨玉波和张培武在 2025 年 3 月 24 日聘任为公司高级管理人员。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

截至报告期末，董事、监事、高级管理人员与股东关系如下：

1. 董事李玉波担任武汉奇裕执行董事并持有该公司股权，武汉奇裕系股东博裕顺、博裕通执行事务合伙人；
 2. 董事盛光雄、李晶晶、彭安华、监事肖丽琴在控股股东任职；
 3. 董事 Dirk Raymond Pieper、James Christopher Heard、水越雄一、监事 Patrick Carter Thomasson 在美国森织任职；
 4. 高级管理人员王成钢为博裕顺有限合伙人，高级管理人员吴英、李江华为博裕通有限合伙人。同时，吴英担任武汉奇裕经理职务并持有该公司股权。
- 除上述情形外，公司董事、监事及高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

注：2025 年 3 月 20 日，James Christopher Heard 辞任董事职务；

2025 年 4 月 9 日，彭安华辞任董事职务。

经 2025 年 4 月 9 日经公司 2025 年第一次临时股东会审议，选举 Russian Daniel Frank 担任董事职务；

经 2025 年 4 月 26 日经公司 2025 年第一次临时股东会审议，选举李鹏担任董事职务。

经 2025 年 3 月 24 日经公司第一届董事会第六次会议审议，聘任杨玉波、张培武担任副总经理职务。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

--

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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
财务人员	13	2	0	15
管理人员	157	30	3	184
技术人员	91	15	1	105
生产人员	555	500	89	966
员工总计	816	547	93	1,270

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	17
本科	69	81
专科	64	82
专科以下	668	1090
员工总计	816	1270

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策依据公司薪酬管理办法执行，无公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（一） 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露事务管理制度》等一系列内控制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序以及议案审议、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》要求。同时，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规要求，建立了完善的法人治理结构和内部控制体系，确保在业务、资产、人员、财务及机构等方面独立于控股股东及实际控制人，具备完整的自主经营能力。具体说明如下：

1. 业务独立

公司业务独立于控股股东及其关联企业，公司独立开展业务，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。

2. 资产独立

公司合法拥有与生产经营有关的房产、土地使用权、机器设备、商标及专利等资产的所有权或者使用权。该等资产系公司依法获得，权属清晰。公司不存在向其控股股东、实际控制人及其控制的企业承租的生产场地、生产系统、辅助生产系统和配套设施等与生产经营相关的资产。

3. 人员独立

公司及其控股子公司与其员工签订了书面劳动合同或劳务合同；公司已建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度。

4. 财务独立

公司设置独立的财务部门。公司结合自身业务性质、组织形态建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度。公司对控股子公司建立了财务管理制度。

5. 机构独立

公司已根据自身经营需要形成独立健全的职能部门，该等职能部门与控股股东、实际控制人控制的其他企业的职能部门不重叠，也不存在上下级的从属关系。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，并结合自身的实际情况建立了完善的法人治理结构、健全的内部控制制度、独立完整的财务会计核算体系等内部管理制度，符合企业规范治理的要求，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

报告期内，公司内部控制制度能够得到贯彻落实和有效执行，在公司经营管理中的关联交易、重大投资、信息披露等各个关键环节发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行与风险控制提供保障，公司的内部控制有效，未发现重大和重要缺陷。未来，公司将继续根据自身发展及执行情况，持续优化内部控制，为公司的健康稳定发展提供坚实保障。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2025]第 23-00116 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2025 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	万方全 1 年	裴灿 1 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	45			

审计报告

大信审字[2025]第 23-00116 号

武汉博奇科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉博奇科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

中国 · 北京

中国注册会计师：裴灿

二〇二五年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	112,327,751.36	90,365,018.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	44,717,460.66	12,160,918.85
应收账款	五、（三）	435,503,149.96	396,820,327.85
应收款项融资	五、（四）	94,802,999.89	31,579,995.30
预付款项	五、（五）	3,450,341.52	3,774,315.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	1,360,306.09	3,030,455.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	126,376,577.66	115,434,176.93
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	五、（八）	8,516,428.04	1,505,143.94
流动资产合计		827,055,015.18	654,670,352.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	0	6,398,155.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			4,442,472.99
固定资产	五、（十）	69,005,473.81	58,224,503.08
在建工程	五、（十一）	810,759.04	1,777,172.46

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）	28,299,556.95	5,732,194.18
无形资产	五、（十三）	7,471,772.13	2,863,451.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	874,714.29	117,737.00
递延所得税资产	五、（十五）	16,497,051.00	5,970,300.58
其他非流动资产	五、（十六）	474,459.92	1,267,064.98
非流动资产合计		123,433,787.14	86,793,051.43
资产总计		950,488,802.32	741,463,403.96
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	61,781,409.55	70,076,034.73
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			
应付账款	五、（十九）	350,658,128.53	297,571,810.39
预收款项			
合同负债	五、（二十）	1,111,858.60	663,314.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十一）	19,131,283.33	14,829,759.62
应交税费	五、（二十二）	17,590,056.36	9,439,001.71
其他应付款	五、（二十三）	3,670,170.76	8,729,264.24
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十四）	6,013,327.29	605,639.92
其他流动负债	五、（二十五）	22,423,121.41	5,814,761.70
流动负债合计		482,379,355.83	407,729,586.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十六）	27,021,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十七）	22,883,693.54	5,307,661.18
长期应付款	五、（二十八）	9,667,039.39	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十六）	5,727,307.33	286,609.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,299,040.26	5,594,270.87
负债合计		547,678,396.09	413,323,857.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十九）	55,805,600.00	55,805,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十）	123,489,891.65	123,489,891.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十一）	6,320,711.28	12,107.41
一般风险准备			

未分配利润	五、（三十二）	195,338,175.87	132,651,273.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		380,954,378.80	311,958,872.12
少数股东权益		21,856,027.43	16,180,674.42
所有者权益（或股东权益）合计		402,810,406.23	328,139,546.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		950,488,802.32	741,463,403.96

法定代表人：李玉波 主管会计工作负责人：李江华 会计机构负责人：李江华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		21,323,796.24	4,861,368.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		247,555.45	-
应收账款	十四、（一）	197,593.16	583,403.05
应收款项融资		1,523,265.02	-
预付款项			
其他应收款	十四、（二）	2,513,250.39	1,448,229.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		724,349.02	33,083.68
流动资产合计		26,529,809.28	6,926,084.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十四、 (三)	278,155,070.00	284,553,225.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	10,423,984.39
固定资产		11,010,574.33	363,725.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,693,215.03	33,135.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,421.42	278,745.32
其他非流动资产		140,865.11	125,594.04
非流动资产合计		295,009,145.89	295,778,409.19
资产总计		321,538,955.17	302,704,493.52
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		785,911.01	957,801.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		873,765.03	255,198.82
应交税费		2,412,904.76	362,981.13
其他应付款		310,700.00	56,725,915.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,383,280.80	58,301,897.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		9,667,039.39	
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			
非流动负债合计		9,667,039.39	
负债合计		14,050,320.19	58,301,897.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本		55,805,600.00	55,805,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		188,475,922.27	188,475,922.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,320,711.28	12,107.41
一般风险准备			
未分配利润		56,886,401.43	108,966.65
所有者权益（或股东权益）合计		307,488,634.98	244,402,596.33
负债和所有者权益（或股东权益）合计		321,538,955.17	302,704,493.52

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入	五、（三十三）	961,296,384.61	787,814,404.39
其中：营业收入		961,296,384.61	787,814,404.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		849,049,945.45	700,455,576.38
其中：营业成本	五、（三十三）	747,329,744.39	625,793,649.50
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十四）	5,325,353.20	3,940,645.55
销售费用	五、（三十五）	11,931,091.53	11,806,654.12
管理费用	五、（三十六）	54,673,390.04	36,382,212.33
研发费用	五、（三十七）	26,932,538.16	21,751,247.21
财务费用	五、（三十八）	2,857,828.13	781,167.67
其中：利息费用		4,293,465.14	2,140,214.98
利息收入		927,902.55	1,215,710.20
加：其他收益	五、（三十九）	8,879,795.58	4,059,930.13
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-3,742,628.70	735,552.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-3,742,628.70	735,552.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-33,974,951.18	-7,312,847.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-3,994,405.12	-2,113,904.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	4,678,504.19	532,247.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,092,753.93	83,259,806.10
加：营业外收入	五、（四十四）	3,795,750.48	148,603.94
减：营业外支出	五、（四十五）	35,597.25	41,128.28

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,852,907.16	83,367,281.76
减：所得税费用	五、（四十六）	13,182,047.47	9,455,849.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,670,859.69	73,911,432.05
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）		74,670,859.69	73,911,432.05
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（净亏损以“-”号填列）		5,675,353.01	18,975,344.71
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,995,506.68	54,936,087.34
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		74,670,859.69	73,911,432.05

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,995,506.68	54,936,087.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,675,353.01	18,975,344.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.24	0.98
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.24	0.98

法定代表人：李玉波

主管会计工作负责人：李江华

会计机构负责人：李江华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
一、营业收入	十四、 (四)	7,017,520.02	7,491,830.87
减：营业成本	十四、 (四)	950,185.34	1,760,745.05
税金及附加		1,218,010.59	1,280,747.29
销售费用		-	
管理费用		7,871,004.36	3,008,490.63
研发费用		-	
财务费用		422,069.08	315,701.02
其中：利息费用		455,301.69	329,914.13
利息收入		36,290.33	18,641.42
加：其他收益		3,032,106.07	51,607.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、 (五)	56,262,171.30	735,552.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-3,742,628.70	735,552.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,077,295.58	-9,912.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	

资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,684,215.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,612,039.37	1,903,394.77
加：营业外收入		3,775,389.29	6,380.90
减：营业外支出		1,727.76	2,808.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,385,700.90	1,906,966.84
减：所得税费用		2,299,662.25	293,555.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,086,038.65	1,613,411.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,086,038.65	1,613,411.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		63,086,038.65	1,613,411.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		441,405,839.08	439,651,211.99
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			182,550.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	12,247,956.28	1,687,669.34
经营活动现金流入小计		453,653,795.36	441,521,431.33
购买商品、接受劳务支付的现金		250,873,542.34	297,107,464.74
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		114,753,731.95	72,645,986.59
支付的各项税费		41,266,400.89	29,211,268.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	22,544,827.90	22,732,180.77
经营活动现金流出小计		429,438,503.08	421,696,900.97
经营活动产生的现金流量净额		24,215,292.28	19,824,530.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		871,676.69	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,596,492.56	746,857.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		7,468,169.25	746,857.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,088,850.22	42,527,767.74
投资支付的现金			1,611,659.82
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,088,850.22	44,139,427.56
投资活动产生的现金流量净额		-7,620,680.97	-43,392,569.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			16,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			16,400,000.00
取得借款收到的现金		90,723,760.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,723,760.00	91,400,000.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,290,850.32	16,800,846.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			14,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		8,137,079.14	61,870,271.43
筹资活动现金流出小计		85,427,929.46	113,671,118.35
筹资活动产生的现金流量净额		5,295,830.54	-22,271,118.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,290.82	234,392.60
五、现金及现金等价物净增加额		21,962,732.67	-45,604,765.06
加：期初现金及现金等价物余额		90,365,018.69	135,969,783.75
六、期末现金及现金等价物余额		112,327,751.36	90,365,018.69

法定代表人：李玉波 主管会计工作负责人：李江华 会计机构负责人：李江华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,764,612.71	9,358,744.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,106,073.55	1,374,371.23
经营活动现金流入小计		27,870,686.26	10,733,115.85
购买商品、接受劳务支付的现金		9,678,698.44	543,062.12

支付给职工以及为职工支付的现金		3,326,238.26	1,640,949.15
支付的各项税费		1,058,019.84	2,492,520.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,566,627.89	1,516,551.15
经营活动现金流出小计		17,629,584.43	6,193,082.81
经营活动产生的现金流量净额		10,241,101.83	4,540,033.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		871,676.69	
取得投资收益收到的现金		3,172,471.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,012,934.89	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,057,082.81	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,380,455.00	773,883.45
投资支付的现金			61,105,700.00
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			1,611,659.82
投资活动现金流出小计		2,380,455.00	63,491,243.27
投资活动产生的现金流量净额		6,676,627.81	-63,491,243.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			56,000,000.00
筹资活动现金流入小计			56,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		455,301.69	329,914.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		455,301.69	329,914.13
筹资活动产生的现金流量净额		-455,301.69	55,670,085.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,462,427.95	-3,281,124.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,861,368.29	8,142,492.65
六、期末现金及现金等价物余额		21,323,796.24	4,861,368.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024年												
	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	55,805,600.00				123,489,891.65				12,107.41		132,651,273.06	16,180,674.42	328,139,546.54
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	55,805,600.00				123,489,891.65				12,107.41		132,651,273.06	16,180,674.42	328,139,546.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								6,308,603.87		62,686,902.81	5,675,353.01	74,670,859.69	
(一) 综合收益总额										68,995,506.68	5,675,353.01	74,670,859.69	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

四、本年期末余额	55,805,600.00			123,489,891.65			6,320,711.28		195,338,175.87	21,856,027.43	402,810,406.23
----------	---------------	--	--	----------------	--	--	--------------	--	----------------	---------------	----------------

项目	2023年												
	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	37,200,000.00				3,784,083.76				18,600,000.00		106,606,021.46	134,355,369.09	300,545,474.31
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	37,200,000.00				3,784,083.76				18,600,000.00		106,606,021.46	134,355,369.09	300,545,474.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,605,600.00				119,705,807.89				- 18,587,892.59		26,045,251.60	- 118,174,694.67	27,594,072.23
(一) 综合收益总额											54,936,087.34	18,975,344.71	73,911,432.05
(二) 所有者投入和减少资本	18,605,600.00				137,213,110.18							- 137,150,039.38	18,668,670.80
1. 股东投入的普通股	18,605,600.00				137,213,110.18							16,400,000.00	172,218,710.18
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-	-
											153,550,039.38	153,550,039.38
(三) 利润分配								12,107.41	-12,107.41			
1. 提取盈余公积								12,107.41	-12,107.41			
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				47,478,728.33				-	-28,878,728.33			
								18,600,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他				47,478,728.33				-	-28,878,728.33			
								18,600,000.00				
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六)其他				-64,986,030.62								-64,986,030.62
四、本年期末余额	55,805,600.00			123,489,891.65			12,107.41		132,651,273.06	16,180,674.42		328,139,546.54

法定代表人：李玉波

主管会计工作负责人：李江华

会计机构负责人：李江华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024年											
	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	55,805,600.00				188,475,922.27				12,107.41		108,966.65	244,402,596.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,805,600.00				188,475,922.27				12,107.41		108,966.65	244,402,596.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,308,603.87		56,777,434.78	63,086,038.65
(一)综合收益总额											63,086,038.65	63,086,038.65
(二)所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,308,603.87		-6,308,603.87		
1. 提取盈余公积								6,308,603.87		-6,308,603.87		
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、本年期末余额	55,805,600.00				188,475,922.27				6,320,711.28		56,886,401.43	307,488,634.98

项目	2023年											
	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	37,200,000.00				3,784,083.76				18,600,000.00		27,386,391.32	86,970,475.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,200,000.00				3,784,083.76				18,600,000.00		27,386,391.32	86,970,475.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,605,600.00				184,691,838.51				- 18,587,892.59		- 27,277,424.67	157,432,121.25
(一) 综合收益总额											1,613,411.07	1,613,411.07
(二) 所有者投入和减少资本	18,605,600.00				137,213,110.18							155,818,710.18
1. 股东投入的普通股	18,605,600.00				137,213,110.18							155,818,710.18
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									12,107.41		-12,107.41	

1. 提取盈余公积								12,107.41		-12,107.41	
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				47,478,728.33				-		-	
1. 资本公积转增资本（或股本）								18,600,000.00		28,878,728.33	
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				47,478,728.33				-		-	
（五）专项储备								18,600,000.00		28,878,728.33	
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	55,805,600.00			188,475,922.27				12,107.41		108,966.65	244,402,596.33

一、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

二、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性

质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 200 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 200 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 500 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 1000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的或有事项	金额超过 500 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

（六）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(十) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值

计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《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孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据和应收账款、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款）进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 2：商业承兑汇票	

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：无信用风险组合	本组合为应收公司合并范围内关联方的应收款项
组合 2：账龄组合	本组合以应收款项账龄作为信用风险特征

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- D. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- E. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- F. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- G. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- H. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
1. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：关联方组合	本组合为应收公司并表范围内关联方的应收款项
组合 2：保证金、押金等	本组合为日常经营活动中各类保证金、押金款项
组合 3：其他款项	本组合为日常经营活动中各类代垫及其他款项

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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，主要包括原材料、半成品、库存商品、委托加工材料、在产品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司对日常存货核算采用标准成本法，按照存货发出当月的成本差异率，将标准成本调整为实际成本；其他子公司均采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作

为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足

折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	4-5	5.00	19.00-23.75

（十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50.00	法定使用权	直线摊销法
专利权	10.00	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线摊销法
软件	10.00	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线摊销法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项

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。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1、汽车内饰材料及汽车座椅护套业务

本公司汽车内饰材料及汽车座椅护套业务主要以国内销售为主，存在少量的出口业务，根据汽车内饰材料及汽车座椅护套业务特点及本公司与客户签订的销售合同，本公司该等业务收入确认的具体方式如下：

目前内销产品销售模式为非寄售和寄售两种：对于非寄售模式，以本公司将产品交付客户，收到客户的签收单作为商品控制权转移的时点来确认收入；对于寄售模式，公司根据约定将产品运送至客户指定仓库，客户根据生产需要从客户指定仓库中领用产品，每月公司与客户对账，双方确定客户对账期间内实际领用的产品数量及金额后，公司确认收入。

出口业务分为 EXW 模式和 FOB/CIF 模式，其中，EXW 模式下收入确认的时点为客户在指定的地方提货时确认。FOB/CIF 模式下以办理完出口报关手续作为商品控制权转移的时点，根据出口专用发票和报关单确认产品销售收入。

2、房屋租赁业务

房屋租赁业务收入在租期内每个计算期间内确认。

(二十七) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产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。

(三十) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

2024年12月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该会计政策变更对本公司财务数据无影响。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、20%
土地使用税	土地面积	4元/m ²

执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司、森织国际贸易（武汉）有限公司、森织汽车零部件（嘉兴）有限公司、森织汽车零部件（武汉）有限公司	25%
森织汽车内饰（武汉）有限公司	15%
森织汽车内饰（嘉兴）有限公司、森织汽车零部件（孝感）有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司之子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司2024年12月16日通过高新技术企业复审，取得《高新技术企业证书》（编号GR202442003881），该证书有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告

期内公司按照 15%的优惠政策缴纳企业所得税。

根据财税{2022}第 13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；财税{2023}第 6 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。报告期内子公司森织汽车内饰（嘉兴）有限公司和森织汽车零部件（孝感）有限公司按照小型微利企业享受相关优惠政策。

为了进一步帮助先进制造业发展，财政部、税务总局发布《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）允许先进制造业企业享受增值税加计抵减政策。报告期内，子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司为高新技术企业，按照相关规定享有增值税加计抵减优惠政策。

四、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	112,327,751.36	90,365,018.69
合计	112,327,751.36	90,365,018.69

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,071,011.23	12,800,967.22
小计	47,071,011.23	12,800,967.22
减：坏账准备	2,353,550.57	640,048.37
合计	44,717,460.66	12,160,918.85

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		20,098,145.92
合计		20,098,145.92

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	47,071,011.23	100.00	2,353,550.57	5.00	44,717,460.66
其中：账龄组合	47,071,011.23	100.00	2,353,550.57	5.00	44,717,460.66
合计	47,071,011.23	100.00	2,353,550.57	5.00	44,717,460.66

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	12,800,967.22	100.00	640,048.37	5.00	12,160,918.85
其中：账龄组合	12,800,967.22	100.00	640,048.37	5.00	12,160,918.85
合计	12,800,967.22	100.00	640,048.37	5.00	12,160,918.85

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

组合：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,071,011.23	2,353,550.57	5.00	12,800,967.22	640,048.37	5.00
合计	47,071,011.23	2,353,550.57	5.00	12,800,967.22	640,048.37	5.00

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	640,048.37	1,713,502.20				2,353,550.57
合计	640,048.37	1,713,502.20				2,353,550.57

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	449,728,374.75	416,355,799.17
1至2年	39,893,974.61	1,588,036.66
2至3年	467,280.02	23,778.64
3年以上	23,638.17	2,425.31
小计	490,113,267.55	417,970,039.78
减：坏账准备	54,610,117.59	21,149,711.93

账龄	期末余额	期初余额
合计	435,503,149.96	396,820,327.85

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,803,675.00	5.88	28,803,675.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	461,309,592.55	94.12	25,806,442.59	5.59	435,503,149.96
其中：账龄组合	461,309,592.55	94.12	25,806,442.59	5.59	435,503,149.96
合计	490,113,267.55	—	54,610,117.59	11.14	435,503,149.96

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	417,970,039.78	100.00	21,149,711.93	5.06	396,820,327.85
其中：账龄组合	417,970,039.78	100.00	21,149,711.93	5.06	396,820,327.85
合计	417,970,039.78	100.00	21,149,711.93	5.06	396,820,327.85

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			依据
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海国利汽车真皮饰件有限公司	26,574,573.75	26,574,573.75	100.00	该公司已经停产，经营情况恶化，预期难以收回
合计	26,574,573.75	26,574,573.75	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	444,097,136.43	22,204,856.82	5.00	416,355,799.17	20,817,789.96	5.00
1 至 2 年	16,721,537.93	3,344,307.59	20.00	1,588,036.66	317,607.33	20.00
2 至 3 年	467,280.02	233,640.01	50.00	23,778.64	11,889.33	50.00
3 年以上	23,638.17	23,638.17	100.00	2,425.31	2,425.31	100.00
合计	461,309,592.55	25,806,442.59		417,970,039.78	21,149,711.93	

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

账龄组合	21,149,711.93	33,460,405.66				54,610,117.59
合计	21,149,711.93	33,460,405.66				54,610,117.59

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
延锋国际座椅系统有限公司长沙分公司	45,437,135.90		45,437,135.90	9.27	2,291,908.37
博泽西德科(上海)汽车系统有限公司	34,201,713.54		34,201,713.54	6.98	1,715,015.31
延锋(仪征)座椅有限公司	34,093,057.77		34,093,057.77	6.96	1,713,388.89
上海国利汽车真皮饰件有限公司	26,574,573.75		26,574,573.75	5.42	26,574,573.75
重庆市久满汽车内饰件有限公司	21,181,396.90		21,181,396.90	4.32	1,059,069.85
合计	161,487,877.86		161,487,877.86	32.95	33,353,956.17

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,802,999.89	31,579,995.30
合计	94,802,999.89	31,579,995.30

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	103,952,925.13	
合计	103,952,925.13	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,418,930.53	99.09	3,774,315.17	100.00
1至2年	31,410.99	0.91		
合计	3,450,341.52	100.00	3,774,315.17	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏永银化纤有限公司	1,907,308.17	55.28

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
武汉东方中油燃气有限公司	444,075.88	12.87
复旦大学	400,000.00	11.59
华懋(厦门)新材料科技股份有限公司	151,872.00	4.40
厦门翔鹭化纤股份有限公司	129,670.36	3.76
合计	3,032,926.41	87.90

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,360,306.09	3,030,455.80
合计	1,360,306.09	3,030,455.80

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	501,422.16	2,315,690.31
1至2年	745,422.57	829,750.00
2至3年	438,000.00	333,500.00
3年以上		1,075,010.81
小计	1,684,844.73	4,553,951.12
减: 坏账准备	324,538.64	1,523,495.32
合计	1,360,306.09	3,030,455.80

2. 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金、保证金、押金等	620,976.10	479,259.00
土地赔偿款		1,061,010.81
暂估水电费收入	278,218.74	1,382,208.47
其他单位往来款项	785,649.89	1,631,472.84
小计	1,684,844.73	4,553,951.12
减: 坏账准备	324,538.64	1,523,495.32
合计	1,360,306.09	3,030,455.80

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	462,484.51		1,061,010.81	1,523,495.32
本期计提	-137,945.87		-1,061,010.81	-1,198,956.68
本期转回				
期末余额	324,538.64			324,538.64

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,523,495.32	-1,198,956.68				324,538.64
合计	1,523,495.32	-1,198,956.68				324,538.64

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
Sage Automotive Interiors, Inc.	服务费	345,000.00	1年以内: 180,000.00元;2-3年: 165,000.00元	20.48	91,500.00
武汉市蔡甸区人民政府	贷款贴息	270,000.00	2-3年	16.03	135,000.00
武汉市科恒达汽车材料有限公司	厂房租赁押金	210,958.60	1年以内	12.52	10,547.93
武汉山织纺织品有限公司	水费	189,333.08	1年以内	11.24	9,466.65
海盐杭州湾港务投资开发有限公司	厂房、宿舍租赁押金	188,424.00	1年以内: 15,840.00元;1-2年: 172,584.00元	11.18	35,308.80
合计		1,203,715.68		71.45	281,823.38

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,425,446.77	804,812.31	24,620,634.46	15,908,458.26	1,418,787.39	14,489,670.87
半成品	25,824,339.01	758,508.11	25,065,830.90	26,360,306.55	963,742.88	25,396,563.67
库存商品	66,334,873.04	10,604,537.37	55,730,335.67	66,228,432.46	7,094,529.72	59,133,902.74
委托加工材料	7,391,731.94	170,238.22	7,221,493.72	12,330,362.81	311,457.85	12,018,904.96
发出商品	9,793,091.36		9,793,091.36	2,080,017.77		2,080,017.77
在产品	3,951,715.46	6,523.91	3,945,191.55	2,372,183.29	57,066.37	2,315,116.92
合计	138,721,197.58	12,344,619.92	126,376,577.66	125,279,761.14	9,845,584.21	115,434,176.93

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,418,787.39	357,299.61		971,274.69		804,812.31
半成品	963,742.88	1,447.34		206,682.11		758,508.11
库存商品	7,094,529.72	3,570,085.39		60,077.74		10,604,537.37
委托加工材料	311,457.85	59,048.87		200,268.50		170,238.22

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	57,066.37	6,523.91		57,066.37		6,523.91
合计	9,845,584.21	3,994,405.12		1,495,369.41		12,344,619.92

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,786,420.27	873,179.39
保险费		184,789.56
房屋租赁、服务咨询费用		153,285.82
预付的其他税金	100,227.38	208,889.17
其他	629,780.39	85,000.00
合计	8,516,428.04	1,505,143.94

(九) 长期股权投资

长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动					期末 余额	减值准 备期末 余额
					其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
联营企业											
武汉富博和交通器材有限公司	6,398,155.09		6,695,867.68	297,712.59							
合计	6,398,155.09		6,695,867.68	297,712.59							

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	69,005,473.81	58,224,503.08
合计	69,005,473.81	58,224,503.08

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	27,783,001.06	71,640,829.40	2,187,501.61	4,727,579.32	106,338,911.39
2. 本期增加金额	19,364,420.97	16,523,158.16		1,163,388.23	37,050,967.36
(1) 购置		7,290,680.38		1,163,388.23	8,454,068.61
(2) 在建工程转入		9,232,477.78			9,232,477.78
(3) 投资性房地产	19,364,420.97				19,364,420.97
转入					
3. 本期减少金额	852,947.94	130,574.29	750,763.13	239,119.63	1,973,404.99
处置或报废	852,947.94	130,574.29	750,763.13	239,119.63	1,973,404.99
4. 期末余额	46,294,474.09	88,033,413.27	1,436,738.48	5,651,847.92	141,416,473.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,119,029.71	21,738,386.33	1,551,416.61	1,705,575.66	48,114,408.31
2. 本期增加金额	17,240,270.93	7,123,855.38	189,144.74	1,065,802.19	25,619,073.24
(1) 计提	814,012.42	7,123,855.38	189,144.74	1,065,802.19	9,192,814.73
(2) 投资性房地产	16,426,258.51				16,426,258.51
转回					
3. 本期减少金额	567,210.18	23,279.42	713,224.97	18,767.03	1,322,481.60
处置或报废	567,210.18	23,279.42	713,224.97	18,767.03	1,322,481.60
4. 期末余额	39,792,090.46	28,838,962.29	1,027,336.38	2,752,610.82	72,410,999.95
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,502,383.63	59,194,450.98	409,402.10	2,899,237.10	69,005,473.81
2. 期初账面价值	4,663,971.35	49,902,443.07	636,085.00	3,022,003.66	58,224,503.08

2. 截止 2024 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	424,909.06
合计	424,909.06

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	810,759.04	1,777,172.46
合计	810,759.04	1,777,172.46

1. 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MES 系统				1,208,446.80		1,208,446.80
东莞市光博士激光机				568,725.66		568,725.66
纱线磨损试验机	42,411.50		42,411.50			
数字化中台	686,207.54		686,207.54			
三套负压系统（起毛机吸风）	82,140.00		82,140.00			
合计	810,759.04		810,759.04	1,777,172.46		1,777,172.46

2. 在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	期末余额
MES 系统	1,208,446.80		1,208,446.80	
东莞市光博士激光机	568,725.66	3,875,274.34	4,444,000.00	
数字化中台		686,207.54		686,207.54
三套负压系统（起毛机吸风）		82,140.00		82,140.00
纱线磨损试验机		42,411.50		42,411.50
起毛机		753,000.00	753,000.00	
深信服超融合改造升级		384,374.00	384,374.00	
立克裁床		2,084,249.90	2,084,249.90	
杜克普 550-D800 气囊机		358,407.08	358,407.08	
合计	1,777,172.46	8,266,064.36	9,232,477.78	810,759.04

(十二)使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,565,233.26	6,565,233.26
2. 本期增加金额	28,736,469.82	28,736,469.82
新增租赁	28,736,469.82	28,736,469.82
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	35,301,703.08	35,301,703.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	833,039.08	833,039.08
2. 本期增加金额	6,169,107.05	6,169,107.05
计提	6,169,107.05	6,169,107.05
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,002,146.13	7,002,146.13
三、减值准备		
四、账面价值		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 期末账面价值	28,299,556.95	28,299,556.95
2. 期初账面价值	5,732,194.18	5,732,194.18

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,531,116.73	1,139,012.82	4,670,129.55
2. 本期增加金额	4,960,805.41	1,208,446.80	6,169,252.21
(1) 购置	2,380,455.00	1,208,446.80	3,588,901.80
(2) 投资性房地产转回	2,580,350.41		2,580,350.41
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,491,922.14	2,347,459.62	10,839,381.76
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,472,521.87	334,156.61	1,806,678.48
2. 本期增加金额	1,326,185.24	234,745.91	1,560,931.15
(1) 计提	250,145.36	234,745.91	484,891.27
(2) 投资性房地产转回	1,076,039.88		1,076,039.88
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,798,707.11	568,902.52	3,367,609.63
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,693,215.03	1,778,557.10	7,471,772.13
2. 期初账面价值	2,058,594.86	804,856.21	2,863,451.07

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
地坪	117,737.00	146,869.24	50,972.86		213,633.38
装修改造工程		725,129.80	132,940.47		592,189.33
三楼车间改造工程		82,669.90	13,778.32		68,891.58
合计	117,737.00	954,668.94	197,691.65		874,714.29

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
坏账准备	8,699,737.10	57,288,206.80	3,705,262.29	23,313,255.62
存货跌价准备	1,835,786.26	12,344,619.92	1,476,837.63	9,845,584.21
可抵扣亏损	59,155.20	1,183,103.92	83,691.34	1,673,826.75
租赁负债	5,860,037.87	28,897,020.83	295,665.04	5,913,301.07
未实现内部利润	42,334.57	282,230.47	408,844.28	2,725,628.54
小计	16,497,051.00	99,995,181.94	5,970,300.58	43,471,596.19
递延所得税负债：				
使用权资产	5,727,307.33	28,299,556.94	286,609.69	5,732,194.18
小计	5,727,307.33	28,299,556.94	286,609.69	5,732,194.18

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	474,459.92		474,459.92	1,141,470.94		1,141,470.94
待收储土地				125,594.04		125,594.04
合计	474,459.92		474,459.92	1,267,064.98		1,267,064.98

(十七) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	7,638,005.52	6,730,992.27	抵押	抵押借款	7,638,005.52	7,396,135.35	抵押	抵押借款
合计	7,638,005.52	6,730,992.27			7,638,005.52	7,396,135.35		

(十八) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	2,001,894.44	2,001,433.33
保证借款	18,018,425.00	13,015,858.34
信用借款	40,761,090.11	55,058,743.06
已贴现未到期的票据	1,000,000.00	
合计	61,781,409.55	70,076,034.73

(十九) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	347,490,521.47	297,561,332.64

项目	期末余额	期初余额
1年以上	3,167,607.06	10,477.75
合计	350,658,128.53	297,571,810.39

(二十)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,111,858.60	663,314.24
合计	1,111,858.60	663,314.24

(二十一)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	14,706,535.08	108,227,727.11	103,909,850.12	19,024,412.07
离职后福利-设定提存计划	123,224.54	10,827,528.55	10,843,881.83	106,871.26
合计	14,829,759.62	119,055,255.66	114,753,731.95	19,131,283.33

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,605,614.26	92,219,032.42	89,820,436.54	16,004,210.14
职工福利费		5,557,655.24	5,557,655.24	
社会保险费	64,505.80	5,765,874.42	5,762,076.92	68,303.30
其中：医疗及生育保险费	60,441.84	5,356,785.25	5,355,172.81	62,054.28
工伤保险费	4,063.96	409,089.17	406,904.11	6,249.02
住房公积金	11,329.98	2,669,528.86	2,664,699.84	16,159.00
工会经费和职工教育经费	1,025,085.04	2,015,636.17	104,981.58	2,935,739.63
合计	14,706,535.08	108,227,727.11	103,909,850.12	19,024,412.07

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	118,851.98	10,410,454.32	10,425,882.50	103,423.80
失业保险费	4,372.56	417,074.23	417,999.33	3,447.46
合计	123,224.54	10,827,528.55	10,843,881.83	106,871.26

(二十二)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,182,083.97	4,873,603.04
企业所得税	10,175,819.68	3,684,121.12
城市维护建设税	333,116.31	282,807.67
教育费附加	150,529.11	121,203.28

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	100,352.74	80,802.20
房产税	64,836.41	58,227.77
土地使用税	122,123.04	122,122.98
个人所得税	355,667.57	101,262.16
印花税	103,827.53	114,851.49
环保税	1,700.00	
合计	17,590,056.36	9,439,001.71

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,670,170.76	8,729,264.24
合计	3,670,170.76	8,729,264.24

其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
工程款		337,093.90
押金	191,895.68	176,354.01
个人往来	182,287.54	237,581.67
预提运费		2,423,079.15
预提中介费	470,627.02	1,007,686.04
预提仓储费		542,100.00
预提其他费用	1,195,086.29	1,872,092.30
单位往来款项	1,026,597.40	1,675,249.24
其他	603,676.83	458,027.93
合计	3,670,170.76	8,729,264.24

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,013,327.29	605,639.92
合计	6,013,327.29	605,639.92

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据	19,098,145.92	4,150,483.64
销售折扣	3,278,076.25	1,612,871.18
增值税待转销项税额	46,899.24	51,406.88
合计	22,423,121.41	5,814,761.70

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	27,021,000.00		3.50%
小计	27,021,000.00		

项目	期末余额	期初余额	利率区间
减：一年内到期的长期借款			
合计	27,021,000.00		

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	32,331,714.02	6,141,403.72
减：未确认融资费用	3,434,693.19	833,742.54
减：一年内到期的租赁负债	6,013,327.29	
合计	22,883,693.54	5,307,661.18

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
安置备付金	9,667,039.39	
合计	9,667,039.39	

(二十九) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
武汉裕大华纺织服装集团有限公司	23,200,000.00	23,200,000.00
Sage Automotive Interiors, Inc.	18,605,600.00	18,605,600.00
武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）	3,460,796.00	3,460,796.00
武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）	3,376,098.00	3,376,098.00
李玉波	3,033,013.00	3,033,013.00
谭华龙	2,557,976.00	2,557,976.00
彭斌	1,572,117.00	1,572,117.00
合计	55,805,600.00	55,805,600.00

(三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	123,489,891.65			123,489,891.65
合计	123,489,891.65			123,489,891.65

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	12,107.41	6,308,603.87		6,320,711.28
合计	12,107.41	6,308,603.87		6,320,711.28

注：本期增加额为按照公司净利润计提法定盈余公积所致。

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	132,651,273.06	106,606,021.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	132,651,273.06	106,606,021.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,995,506.68	54,936,087.34

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	132,651,273.06	106,606,021.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	132,651,273.06	106,606,021.46
减：提取法定盈余公积	6,308,603.87	12,107.41
应付普通股股利		
净资产折股减少		28,878,728.33
期末未分配利润	195,338,175.87	132,651,273.06

（三十三）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,356,991.85	720,565,320.29	751,648,655.49	598,187,774.41
其他业务	36,939,392.76	26,764,424.10	36,165,748.90	27,605,875.09
合计	961,296,384.61	747,329,744.39	787,814,404.39	625,793,649.50

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型	961,296,384.61	747,329,744.39	787,814,404.39	625,793,649.50
汽车内饰材料	601,160,201.56	448,959,358.54	535,388,361.04	403,762,318.88
汽车座椅护套	323,196,790.29	271,605,961.75	216,260,294.45	194,425,455.53
其他业务	36,939,392.76	26,764,424.10	36,165,748.90	27,605,875.09
合计	961,296,384.61	747,329,744.39	787,814,404.39	625,793,649.50

（三十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,038,310.83	1,351,873.69
教育费附加	894,912.34	580,594.09
地方教育费附加	596,608.15	387,062.76
房产税	684,476.23	697,921.84
土地使用税	488,492.06	488,491.98
印花税	616,859.32	433,450.96
环境保护税	5,334.27	1,010.23
车船税	360.00	240.00
合计	5,325,353.20	3,940,645.55

（三十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	5,583,687.25	6,777,574.09
质量索赔	682,251.78	245,303.87
办公费	199,458.77	133,052.49
差旅费	801,933.96	849,041.47

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	2,323,664.37	2,060,783.48
服务费	241,125.10	197,864.25
业务宣传费	265,701.87	114,750.00
折旧费	45,534.19	91,146.94
其他费用	100,580.23	241,401.18
售后劳务费	1,472,788.23	726,964.63
样品费	214,365.78	368,771.72
合计	11,931,091.53	11,806,654.12

(三十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	37,627,218.12	24,045,994.95
折旧费	3,424,898.81	536,772.11
摊销费	288,904.26	142,371.03
租赁费	203,493.48	505,926.77
办公费	4,908,360.09	4,423,261.02
服务咨询费	4,670,786.10	3,716,196.68
业务招待费	186,792.90	476,343.36
保险	485,685.23	337,506.57
差旅费	1,951,404.80	1,846,580.08
其他	925,846.25	351,259.76
合计	54,673,390.04	36,382,212.33

(三十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	12,601,341.15	6,956,620.00
人工费用	10,634,475.23	11,762,474.91
折旧摊销费	277,746.52	187,266.61
检测费用	2,532,022.64	2,230,156.38
差旅费	847,838.37	614,729.31
其他	39,114.25	
合计	26,932,538.16	21,751,247.21

(三十八)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,293,465.14	2,140,214.98
减：利息收入	927,935.63	1,215,710.20
汇兑损益	-630,365.82	-234,392.60
手续费	122,664.44	91,055.49
合计	2,857,828.13	781,167.67

(三十九)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	5,657,554.32	443,051.34	收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
代扣个人所得税手续费	35,619.81	55,457.80	收益相关
增值税抵减	3,186,621.45	3,561,420.99	收益相关
合计	8,879,795.58	4,059,930.13	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
需求响应资金	28,638.12		收益相关
基层党建补贴	849.20		收益相关
支持资金（中法武汉生态示范城管理委员会）	3,000,000.00		收益相关
绿色制造奖励资金	1,000,000.00		收益相关
稳岗补贴	131,267.00		收益相关
2024年绿色工厂试点示范奖励资金	1,140,000.00		收益相关
小进规市级奖金	200,000.00		收益相关
专精特新奖励	100,000.00	200,000.00	收益相关
转供电补贴		23,951.34	收益相关
扩大经营奖励	10,000.00	10,000.00	收益相关
退伍军人、贫困户、重点群体就业抵减增值税	46,800.00	209,100.00	收益相关
合计	5,657,554.32	443,051.34	

(四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	297,712.59	735,552.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,040,341.29	
合计	-3,742,628.70	735,552.60

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-1,713,502.20	1,226,016.99
应收账款信用减值损失	-33,460,405.66	-8,325,460.47
其他应收款信用减值损失	1,198,956.68	-213,404.41
合计	-33,974,951.18	-7,312,847.89

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,994,405.12	-2,113,904.03
合计	-3,994,405.12	-2,113,904.03

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
房屋建筑物处置收益	3,646,009.81	
土地处置收益	1,038,205.96	
设备处置收益	-5,711.58	532,247.28

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,678,504.19	532,247.28

(四十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
土地赔偿款	3,775,389.19		3,775,389.19
罚款收入		2,720.00	
其他	20,361.29	145,883.94	20,361.29
合计	3,795,750.48	148,603.94	3,795,750.48

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	13,190.63	14,706.83	13,190.63
对外捐赠支出			
罚款滞纳金	20,206.62	10,179.14	20,206.62
其他损失	2,200.00	16,242.31	2,200.00
合计	35,597.25	41,128.28	35,597.25

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,268,100.25	11,451,579.04
递延所得税费用	-5,086,052.78	-1,995,729.33
合计	13,182,047.47	9,455,849.71

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	87,852,907.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,963,226.80
子公司适用不同税率的影响	-6,725,150.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	935,657.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	973,236.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除	-3,964,922.75
所得税费用	13,182,047.47

(四十七) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	927,935.63	1,215,710.20
政府补贴	5,657,554.32	416,501.34
代扣个人所得税手续费	35,619.81	55,457.80
收安置备付金	4,056,680.38	
其他	1,570,166.14	
合计	12,247,956.28	1,687,669.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	12,668,153.95	11,827,431.67
付现销售费用	6,301,870.09	4,937,933.09
付现研发费用	3,418,975.26	2,844,885.69
其他	155,828.60	3,121,930.32
合计	22,544,827.90	22,732,180.77

2. 筹资活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权支付的现金		61,105,700.00
使用权资产支付的租金	8,137,079.14	764,571.43
合计	8,137,079.14	61,870,271.43

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	74,670,859.69	73,911,432.05
加：资产减值准备	3,994,405.12	2,113,904.03
信用减值损失	33,974,951.18	7,312,847.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	9,446,711.07	6,075,631.44
使用权资产折旧	6,169,107.05	833,039.08
无形资产摊销	484,891.27	183,278.61
长期待摊费用摊销	197,691.65	10,703.36
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）	-4,678,504.19	-532,247.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,190.63	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,293,465.14	2,140,214.98

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	3,742,628.70	-735,552.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,526,750.42	-2,282,339.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,440,697.64	286,609.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,441,436.44	-42,802,262.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,653,437.11	-165,085,339.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,086,821.30	138,394,610.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	24,215,292.28	19,824,530.36
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	112,327,751.36	90,365,018.69
减：现金的期初余额	90,365,018.69	135,969,783.75
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	21,962,732.67	-45,604,765.06

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	112,327,751.36	90,365,018.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	112,327,751.36	90,365,018.69

(四十九) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,695,267.04		19,382,821.15
其中：美元	2,671,020.04	7.1884	19,200,345.50
欧元	24,247.00	7.5257	182,475.65
应收账款	1,220,979.62	7.1884	8,776,889.90
其中：美元	1,220,979.62	7.1884	8,776,889.90
应付账款	212,129.21		1,525,045.25
其中：美元	211,608.50	7.1884	1,521,126.54
其中：欧元	520.71	7.5257	3,918.71

(五十) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	668,078.63
与租赁相关的总现金流出	6,978,070.87

2. 作为出租人

经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
武汉富博和交通器材有限公司	1,002,399.96	
武汉兴繁荣精密工业有限公司	328,885.32	
武汉同皓化纤有限公司	155,376.00	
武汉鑫众源高分子科技有限公司	80,000.04	
武汉山织纺织品有限公司	225,714.30	
合计	1,792,375.62	

五、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	12,601,341.15	6,956,620.00
人工费用	10,634,475.23	11,762,474.91
折旧摊销费	277,746.52	187,266.61
检测费用	2,532,022.64	2,230,156.38
差旅费	847,838.37	614,729.31
其他	39,114.25	
合计	26,932,538.16	21,751,247.21
其中：费用化研发支出	26,932,538.16	21,751,247.21

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
森织汽车内饰（武汉）有限公司	武汉	11,690.00	武汉	制造业	100.00		设立加收购
森织汽车内饰（嘉兴）有限公司	嘉兴	500.00	嘉兴	制造业	66.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
森织国际贸易（武汉）有限公司	武汉	200.00	武汉	外贸	100.00		设立
森织汽车零部件（嘉兴）有限公司	嘉兴	3,000.00	嘉兴	制造业	51.00		设立
森织汽车零部件（武汉）有限公司	武汉	1,000.00	武汉	制造业		51.00	设立
森织汽车零部件（孝感）公司	孝感	1,000.00	孝感	制造业		51.00	设立

（二）在合营企业或联营企业中的权益

公司联营企业武汉富博和交通器材有限公司于 2024 年 7 月 19 日，董事会决议经营期限届满决议清算，公司无其他合营和联营企业。

七、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
专精特新奖励	100,000.00	200,000.00
转供电补贴		23,951.34
扩大经营奖励	10,000.00	10,000.00
退伍军人、贫困户、重点群体就业抵减增值税	46,800.00	209,100.00
需求响应资金	28,638.12	
基层党建补贴	849.20	
支持资金（中法武汉生态示范城市管理委员会）	3,000,000.00	
绿色制造奖励资金	1,000,000.00	
稳岗补贴	131,267.00	
2024 年绿色工厂试点示范奖励资金	1,140,000.00	
小进规市级奖金	200,000.00	
合计	5,657,554.32	443,051.34

八、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项、应收款项融资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。对于应收款项、应收款项融资，本公司已

采取政策仅与信用良好的交易对手进行交易。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度及信用期限。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。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，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。为控制该项风险，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。流动风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3. 市场风险

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

(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。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，报告期内固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(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。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
武汉裕大华纺织服装集团有限公司	武汉市	纺织业	65,759.00 万元	41.57	54.41

说明：截至本报告出具日，裕大华持有公司 23,200,000 股股份，占公司总股本的 41.57%。除裕大华外，美国森织持有公司 33.34%股份、博裕通持有公司 6.05%股份、博裕顺持有公司 6.20%股份、李玉波持有公司 5.44%股份、谭华龙持有公司 4.58%股份、彭斌持有公司 2.82%股份。

2023 年 8 月 3 日，李玉波、谭华龙、彭斌与裕大华签署《一致行动协议》，约定对于决定公司经营计划、投资方案、财务预算和决算方案、修改公司章程、选举和更换非职工代表担任的董事、监事、选聘高级管理人员等涉及公司经营生产重大影响事项，各方行使董事、股东表决权时保持一致，但若协商无法达成一致意见的，以裕大华意见为最终表决意见。李玉波、谭华龙、彭斌以其直接持有博奇科技股份与裕大华一致行动，该一致行动协议自各方签署之日起生效，有效期至博奇科技新三板挂牌之日起 60 个月且不可撤销。

综上，公司第一大股东裕大华可支配的公司表决权比例为 54.41%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

2024 年 7 月 19 日，联营企业武汉富博和交通器材有限公司董事会决议：“在富博和经营期限届满前，公司不再继续经营，依据公司章程、合资合同以及相关法律法规的规定，进行公司清算。”富博和董事会决议清算。并于 2025 年 1 月 24 日完成工商注销登记。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
Sage Automotive Interiors, Inc.	持股 5% 以上的外方股东
武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
湖北裕大华华立染织有限公司	控股股东子公司
武汉裕大华纺织有限公司	控股股东子公司
武汉裕大华服饰有限公司	控股股东子公司
森织汽车内饰材料（广州）有限公司	Sage Automotive Interiors, Inc. 持股 100% 的境内子公司
森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司	Sage Automotive Interiors, Inc. 持股 51% 的境内子公司
Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors-U.K	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Asahi Kasei Corporation	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Miko Research And Innovation S.R.L	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司

其他关联方名称	与本公司关系
Apollo S. R. L	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors De Mexico S De RI De Cv	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors (Thailand) Co., Ltd.	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiors Kenitra.	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
Sage Automotive Interiorsde Juarez, S. De R. L. De CV	Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司
旭化成（中国）投资有限公司	间接持股 5%以上的股东子公司
杭州旭化成纺织有限公司	旭化成（中国）投资有限公司控制的企业
旭化成国际贸易（上海）有限公司	旭化成（中国）投资有限公司控制的企业
武汉市科恒达汽车材料有限公司	持有森织汽车零部件（嘉兴）有限公司 49.00%股权的股东
李玉波	董事长、总经理，直接持有公司 5.4350%股权股东，同时通过武汉奇裕企业管理服务有限公司间接持有公司股东博裕顺、博裕通 0.0867%及 0.0889%股份。
彭安华	董事
盛光雄	董事
李晶晶	董事
Dirk Raymond Pieper	董事
James Christopher Heard	董事
水越雄一	董事
肖丽琴	监事会主席
张鑫	职工监事
Patrick Carter Thomasson	监事
谭华龙	公司副总经理，直接持有公司 4.5837%股权股东
彭斌	公司副总经理，直接持有公司 2.8171%股权股东
王成钢	公司副总经理
吴英	公司副总经理
李江华	财务负责人、董事会秘书
浙江万方纺织科技有限公司	股东 Sage Automotive Interiors, Inc. 持有该公司 25%股权

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
SAGE AUTOMOTIVE INTERIORS, INC.	材料采购				165,212.23
杭州旭化成纺织有限公司	材料采购	14,491,210.43			12,754,463.49
浙江万方纺织科技有限公司	材料采购	436,051.37			858,442.93
武汉富博和交通器材有限公司	加工及采购	51,086,594.82			114,108,572.08
武汉富博和交通器材有限公司	固定资产采购	4,964,919.43			
武汉裕大华纺织有限公司	材料采购	1,438,086.13			435,145.59

武汉裕大华纺织有限公司	固定资产采购	30,161.78			
Miko Research And Innovation S.R.L	材料采购	533,262.12			540,695.73
森织汽车内饰材料（广州）有限公司	材料采购	211,659,039.43			144,113,435.47
森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司	材料采购	8,680,301.71			1,255,610.85
Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics s.r.o	材料采购	3,961.93			-
武汉裕大华服饰有限公司	材料采购				37,530.00
武汉市科恒达汽车材料有限公司	材料采购、水电、运费	6,787,070.28			1,154,799.16
武汉市科恒达汽车材料有限公司	固定资产采购				8,381,610.00
Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.	服务采购				176,243.17
旭化成（中国）投资有限公司	服务采购				277,025.28
Asahi Kasei Corporation	材料采购	114,942.52			
Apollo S.R.L	材料采购	390.75			
旭化成国际贸易（上海）有限公司	材料采购	36,629.56			
合计		300,262,622.26			284,258,785.98

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Apollo S.R.L	销售商品收入	88,625.64	50,965.61
Asahi Kasei corporaion	销售商品收入		24,857.60
Sage Automotive Interiors Kenitra.	销售商品收入		279,742.95
Miko Research And Innovation S.R.L	销售商品收入		50,580.60
Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.	销售商品收入	3,014,260.99	1,813,269.89
Sage Automotive Interiors De Mexico S De Rl De Cv	销售商品收入	26,395,038.58	23,223,039.52
Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.	销售商品收入	1,442,127.70	3,588,835.32
Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o	销售商品收入	99,403.81	78,157.24
Sage Automotive Interiors Thailand	销售商品收入	107,777.48	119,595.18
Sage Automotive Interiors, Inc.	销售商品收入	18,194,599.86	9,709,997.28
Sage Automotive Interiorsde Juarez, S. De R. L. De CV	销售商品收入		7,866.98
Sage Automotive Interiors-U.K	销售商品收入	27,039.61	75,618.86
Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda	销售商品收入	9,825.37	7,691.16
森织汽车内饰材料（广州）有限公司	销售商品收入	688,256.88	133,775.34
武汉富博和交通器材有限公司	销售商品收入	1,223,487.51	2,605,356.11
武汉富博和交通器材有限公司	园区管理费	212,773.56	165,341.88
武汉市科恒达汽车材料有限公司	销售商品收入		193,892.67
武汉裕大华纺织有限公司	销售商品收入		555,600.79
Sage Automotive Interiors, Inc.	提供服务	169,811.32	169,811.32
合计		51,673,028.31	42,853,996.30

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉富博和交通器材有限公司	房屋建筑物	1,002,399.96	778,944.00

(2) 本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁的租金费用	
		本期发生额	上期发生额
武汉市科恒达汽车材料有限公司	厂房租赁		1,055,060.00
旭化成(中国)投资有限公司	办公场所租赁		325,137.96
合计			1,380,197.96

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
武汉市科恒达汽车材料有限公司	厂房租赁	2,322,480.00		589,497.90		14,899,129.55	
旭化成(中国)投资有限公司深圳分公司	办公场所租赁	86,460.72		12,185.40		323,913.68	
旭化成(中国)投资有限公司	办公场所租赁	263,379.30		30,706.11		836,932.41	

3. 关联方资金拆借情况

本报告期不存在关联方资金拆借情况。

4. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,143,063.97	5,489,160.89

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Apollo S. R. L	28,534.67	1,426.73	28,125.26	1,406.26
应收账款	Sage Automotive Interiors Co., Ltd.	44,079.19	2,203.96	292,195.78	14,609.79
应收账款	Sage Automotive Interiors De Mexico S De RI De Cv	4,145,839.54	207,291.98	4,443,557.13	222,177.86
应收账款	Sage Automotive Interiors, Inc.	4,146,128.99	207,306.45	1,891,530.79	94,576.54
应收账款	Sage Automotive Interiorsde Juarez, S.De R. L. De CV			7,762.64	388.13
应收账款	Sage Automotive Interiors-U. K	24,793.01	1,239.65	18,783.32	5,501.89
应收账款	Sage Automotive Interiors (Thailand) Co., Ltd.	55,999.08	2,799.95		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	森织汽车内饰材料（广州）有限公司	360,186.72	18,009.34	67,949.99	3,397.50
应收账款	武汉富博和交通器材有限公司			82,762.80	4,138.14
应收账款	武汉市科恒达汽车材料有限公司	10,759.20	537.96	3,045,175.57	152,258.78
预付款项	森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司			22,218.33	
其他应收款	武汉富博和交通器材有限公司			589,304.04	29,465.20
其他应收款	武汉市科恒达汽车材料有限公司	210,958.60	10,547.93		
其他应收款	Sage Automotive Interiors, Inc.	345,000.00	91,500.00	345,000.00	42,000.00
合计		9,372,279.00	542,863.95	10,834,365.65	569,920.09

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	Sage Automotive Interiors, Inc.	149,131.67	
合同负债	Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda	6,576.45	6,479.75
合同负债	Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.	236,693.09	117,141.78
合同负债	Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.	829.25	258,698.17
其他应付款	吴英	10,034.90	10,034.90
其他应付款	Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.	178,686.20	263,686.04
其他应付款	旭化成（中国）投资有限公司	71,000.00	48,125.66
应付账款	杭州旭化成纺织有限公司	5,930,542.38	7,165,790.96
应付账款	浙江万方纺织科技有限公司		298,891.30
应付账款	武汉富博和交通器材有限公司		49,398,878.86
应付账款	武汉裕大华纺织有限公司	317,035.12	394,934.72
应付账款	旭化成国际贸易（上海）有限公司	4,788.50	
应付账款	森织汽车内饰材料（广州）有限公司	111,150,235.57	57,896,088.08
应付账款	森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司	5,070,546.15	731,219.77
应付账款	Asahi Kasei Corporation	114,942.52	81,734.35
应付账款	Miko Research And Innovation S. R. L		533,262.13
应付账款	Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o	3,918.71	
应付账款	武汉市科恒达汽车材料有限公司	4,906,740.75	
合计		128,151,701.26	117,204,966.47

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

本报告期内公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

公司子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司与上海国利汽车真皮饰件有限公司（简称“上海国利”）的买卖合同纠纷案，2024年11月5日，湖北省武汉市中级人民法院以（2024）鄂01民辖终1320号，终审裁定：准许森织汽车内饰（武汉）有限公司撤回相关上诉。2025年2月26日，在上海市闵行区人民法院立案，案号（2025）沪0112民初12914号。

公司拟以目前总股本 55,805,600 股为基数，向全体股东每 1 股派发现金股利 0.5 元(含税)、共派发现金 27,902,800.00 元。

十二、其他重要事项

本报告期内公司无需要披露的其他重大事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	207,992.80	593,982.80
小计	207,992.80	593,982.80
减：坏账准备	10,399.64	10,579.75
合计	197,593.16	583,403.05

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	207,992.80	100.00	10,399.64	5.00
其中：组合 1：账龄组合	207,992.80	100.00	10,399.64	5.00
组合 2：合并范围内的关联方组合				
合计	207,992.80	100.00	10,399.64	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	593,982.80	100.00	10,579.75	1.78
其中：组合 1： 账龄组合	211,595.00	35.62	10,579.75	5.00
组合 2： 合并范围内的关联方组合	382,387.80	64.38		
合计	593,982.80	100.00	10,579.75	1.78

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1： 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,992.80	10,399.64	5.00	211,595.00	10,579.75	5.00
合计	207,992.80	10,399.64	5.00	211,595.00	10,579.75	5.00

②组合 2： 合并范围内的关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内				382,387.80		
合计				382,387.80		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	10,579.75	-180.11				10,399.64
合计	10,579.75	-180.11				10,399.64

4. 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉山织纺织品有限公司	207,992.80		207,992.80	100.00	10,399.64
合计	207,992.80		207,992.80	100.00	10,399.64

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,513,250.39	1,448,229.31
合计	2,513,250.39	1,448,229.31

其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,527,507.21	1,491,620.02
3年以上		1,061,010.81
小计	2,527,507.21	2,552,630.83
减：坏账准备	14,256.82	1,104,401.52
合计	2,513,250.39	1,448,229.31

2. 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	2,242,370.84	623,805.86
土地补偿款		1,061,010.81
暂估水电费等	278,218.74	867,814.16
其他单位往来款项	6,917.63	
小计	2,527,507.21	2,552,630.83
减：坏账准备	14,256.82	1,104,401.52
合计	2,513,250.39	1,448,229.31

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	43,390.71		1,061,010.81	1,104,401.52
本期计提	-29,133.89		-1,061,010.81	-
本期转回				1,090,144.70
2024年12月31日余额	14,256.82			14,256.82

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄	1,104,401.52	-1,090,144.70				14,256.82
合计	1,104,401.52	-1,090,144.70				14,256.82

5. 按欠款方归集的其他应收款期末余额情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
森织汽车内饰（武汉）有限公司	关联方往来款	2,242,370.84	1年以内	88.72	
武汉山织纺织品有限公司	水费	189,333.08	1年以内	7.49	9,466.65
武汉同皓化纤有限公司	水费	87,221.21	1年以内	3.45	4,361.06
武汉鑫众源高分子科技有限公司	水费	1,664.45	1年以内	0.07	83.22
合计		2,520,589.58		99.73	13,910.93

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	278,155,070.00		278,155,070.00	278,155,070.00		278,155,070.00
对联营、合营企业投资				6,398,155.09		6,398,155.09
合计	278,155,070.00		278,155,070.00	284,553,225.09		284,553,225.09

长期股权投资的情况

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
森织汽车内饰 (武汉)有限公司	278,155,070.00			278,155,070.00		
合计	278,155,070.00			278,155,070.00		

2. 对联营和合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
武汉富博和交通器 材有限公司	6,398,155.09		6,695,867.68	297,712.59							
合计	6,398,155.09		6,695,867.68	297,712.59							

（四）营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,017,520.02	950,185.34	7,491,830.87	1,760,745.05
合计	7,017,520.02	950,185.34	7,491,830.87	1,760,745.05

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型				
租金、物业费及电费收入	7,017,520.02	950,185.34	7,491,830.87	1,760,745.05
合计	7,017,520.02	950,185.34	7,491,830.87	1,760,745.05

（五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	297,712.59	735,552.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,040,341.29	
子公司分红	60,004,800.00	
合计	56,262,171.30	735,552.60

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	638,162.90	532,247.28
2. 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	5,561,907.13	233,951.34
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,760,153.23	107,475.66
减：所得税影响额	2,261,985.49	56,147.62
少数股东权益影响额（税后）	85,735.24	607.03
合计	7,612,502.53	816,919.63

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	19.91	21.25	1.24	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.72	20.93	1.10	0.97

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

2024年12月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该会计政策变更对本公司财务数据无影响。

(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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	638,162.90
2. 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	5,561,907.13
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,760,153.23
非经常性损益合计	9,960,223.26
减：所得税影响数	2,261,985.49
少数股东权益影响额（税后）	85,735.24
非经常性损益净额	7,612,502.53

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用