

山东弘宇精机股份有限公司

Shandong Hongyu Precision Machinery Co., Ltd.

（山东省莱州市虎头崖经济技术开发区弘宇路 3 号）



2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人柳秋杰、主管会计工作负责人王铁成及会计机构负责人(会计主管人员)孙建杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了对未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险因素，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

第九节 其他报送数据 148

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在公司指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告全文及摘要原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	山东弘宇精机股份有限公司
拉萨祥隆	指	拉萨经济技术开发区祥隆投资有限公司
潍柴雷沃	指	潍柴雷沃智慧农业科技股份有限公司
一拖股份	指	第一拖拉机股份有限公司
常州东风	指	常州东风农机集团有限公司
山东光大	指	山东光大机械制造有限公司
中联重科	指	河南中联重科智能农机有限责任公司
拖拉机液压提升器	指	农用拖拉机上液压悬挂装置的一部分，是将液压能转化为机械能，以液压作为动力提升农具的一种装置
大马力	指	功率高于 70 马力或者高于 51.5KW
中马力	指	功率 25 马力-70 马力或者 18.4KW-51.5KW
股东、股东大会	指	山东弘宇精机股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	山东弘宇精机股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	山东弘宇精机股份有限公司监事、监事会
《公司章程》	指	《山东弘宇精机股份有限公司公司章程》
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
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	弘宇股份	股票代码	002890
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东弘宇精机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	弘宇股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hongyu Precision Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	柳秋杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	辛晨萌	高晓宁
联系地址	山东省莱州市虎头崖经济技术开发区弘宇路 3 号	山东省莱州市虎头崖经济技术开发区弘宇路 3 号
电话	0535-2232378	0535-2232378
传真	0535-2232378	0535-2232378
电子信箱	xcm@sdhynj.net	sdhy_cwgxn@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	173,569,674.40	185,916,948.00	-6.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,359,586.71	9,223,975.84	-9.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,883,273.54	6,638,576.09	3.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,498,988.31	7,931,303.40	-585.41%
基本每股收益（元/股）	0.0492	0.0543	-9.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0492	0.0543	-9.39%
加权平均净资产收益率	1.40%	1.55%	-0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	747,359,490.06	737,450,430.68	1.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	602,415,866.53	593,988,101.46	1.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,406.48	主要为处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	131,032.14	主要为基础设施建设补助资金 13.1 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	1,672,371.57	主要为理财产品投资收益

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,628.79	
减：所得税影响额	267,055.27	
合计	1,476,313.17	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2025 年上半年，农机及相关配件行业在政策引导深化、技术迭代加速与市场结构性调整中持续演进，机遇与挑战并存。受土地规模化经营与单产提升政策推动，大马力拖拉机及配套零部件需求显著增长；丘陵山区机械化补短板提速，推动小型智能设备渗透率上升。海外市场成为新增长点，中国农机配件凭借性价比优势加速拓展“一带一路”沿线国家，但国际贸易摩擦及汇率波动增加不确定性。技术层面，行业向智能化、绿色化快速演进：电控液压系统加速替代机械式，北斗导航与作业监测终端集成成为主机厂标配；新能源技术路线多元化发展，混合动力、纯电动在设施农业中渗透率提升。综上，行业集中度持续提升，具备技术优势的头部企业受益于政策倾斜与高端需求放量，但原材料成本高位震荡、国际竞争加剧等挑战仍需应对。

报告期内，公司的主营业务是农用拖拉机提升器的研发、生产和销售，公司产品系列持续覆盖大、中马力拖拉机所需的提升器及其关键配件。提升器作为拖拉机实现田间作业的核心工作装置系统，主要发挥着连接农具、控制农具并保证拖拉机能够实现多种田间作业的功能，其与发动机、底盘、变速箱等同属于农用拖拉机的核心组成部件，性能直接影响农具操控精准度与作业效率。

公司采取研发、生产、销售一体化的经营模式：

研发方面，公司拥有自己的研发技术团队，主要负责适配于各拖拉机类型所需要产品的开发和技术改进，经过长期积累沉淀以及对国外先进技术的消化吸收和再创新，公司多年来持续保持着产品领先和技术领先，并拥有多项发明专利；报告期内，紧密围绕“智能化、大型化、高效化”行业趋势及下游主机厂需求，重点推进了电控液压提升系统、高精度传感集成、能效优化等关键技术的攻关与产业化应用。

生产方面，公司采取了自主生产和委外加工相结合的模式，对于产品的核心部件，公司绝对掌握其生产加工的技术和能力并进行自主生产，对于部分非核心部件以零星标准件，公司委托部分优质配套厂商予以加工或直接采购；报告期内，聚焦提升核心部件（如精密阀体、油缸）的制造效率与良品率，强化对委外供应商的质量管控与成本协同，以应对原材料价格波动，保障供应链韧性。

销售方面，作为拖拉机主机厂商配套单位，公司采取直接向下游拖拉机主机厂销售的模式。公司作为细分领域龙头，业绩表现与下游拖拉机主机市场景气度高度关联。报告期内，公司积极深化与现有核心主机厂客户的战略合作，并着力拓展国内外新兴主机厂客户。

公司属于专用设备制造业，为拖拉机配套零部件生产商，是国内首批获得中国农业机械工业协会零部件分会授予的行业龙头企业称号的企业之一，被国家工业和信息化部授予专精特新“小巨人”企业称号。

二、核心竞争力分析

公司多年来专注于拖拉机液压提升器的生产和销售，在以下方面形成了较强的竞争优势，是国内领先的拖拉机液压提升器生产企业：

（一）研发和技术优势：公司一直专注于拖拉机液压提升器的生产和销售，是国内较早进入拖拉机液压提升器行业的企业之一。公司通过长期生产实践积累以及对国外先进技术的消化吸收和再创新，掌握了拖拉机液压提升器产品的核心技术，共获得 40 个实用新型专利，17 个发明专利。公司已经在电液悬挂控制系统和负荷传感技术方面投入研究，处于国内领先水平。公司起草了《拖拉机液压提升器技术条件》、《农业拖拉机液压悬挂系统技术条件》和《农业拖拉机液压悬挂系统试验方法》等行业标准；参与或者独立设计的提升器产品，在提升器市场得到广泛的运用和借鉴；拥有国内领先水平的铸造静压生产线，并配套装备了光谱仪等关键检测设备、电脑自动配料熔炼系统，保证了产品基础件的内在质量；对于一些需要特殊工艺处理的部件，公司配置了世界先进水平的爱协林热处理多用炉、隧道式热处理生产线等设备，以保证产品零部件的特殊质量要求；公司设计和生产了多个具有发明专利种类的部件，以提高提升器的效能并减少损坏。另外，公司也自主设计和制造了多种专用检具，用来检测许多常规检具无法精确测量的尺寸，保证了零部件的合

格率；

（二）规模优势：凭借在拖拉机液压提升器行业数十年的经验积累和技术改造，针对各个大型拖拉机厂商不同型号提升器的不同需求，公司形成了丰富的产品线，为下游主机厂定制配套各马力段、多种规格的提升器，产品规格齐全，规模处于行业领先地位。依托完善的质量控制，公司能够满足各个拖拉机厂对提升器产品的多样化及可靠性需求；

（三）客户优势：公司在拖拉机液压提升器行业积累了潍柴雷沃、一拖股份、常州东风、中联重科、山东光大等优质客户资源，与中国主要拖拉机主机厂建立了稳定的合作关系。上述客户均是拖拉机制造行业的大型企业，在确定了供应商以后，为了保证拖拉机产品的质量稳定，主机厂一般不会轻易改变其配件供应商；

（四）产品质量控制优势：公司建立了完善可靠的全员、全过程的质量保证体系，积累了丰富的质量控制经验。2013 年通过美国约翰迪尔公司的 G223 供应商准入审核；2019 年 6 月通过了 IATF16949；2016 质量管理体系认证，并于 2024 年 4 月 29 日完成 IATF16949；2016 质量管理体系认证更新；公司于 2024 年 10 月 15 日完成 ISO9001 质量管理体系认证证书更新；公司严格按照其要求进行设计制造工艺，组织生产和规范质量保证流程，使公司的产品质量得到持续改进；公司以 PDCA 循环系统为基础，促进质量管理体系持续改进，这套审核体系从供应商的规模、应用软件配备实力、设计能力、研发实力、工艺水平、现场管理等多角度对供应商的质量管理体系进行考核；

（五）售后服务优势：公司拥有完善的售后服务网络，具备快速的服务反应能力，为主机厂提供持续和全面的服务支持。首先，公司对潍柴雷沃、一拖股份、常州东风、山东光大、中联重科等主要客户派出驻厂员，负责主机厂的相关售后服务，并且连带负责周围小客户的售后服务，确保第一时间快速处理售后问题；其次，在每年的春耕时节，公司会对东三省等粮食主产区、农机使用大省派出专业售后服务人员进行一段时间的集中售后服务。相对于市场中的其他提升器生产商，公司的售后服务优势明显，增强了市场竞争力；

（六）团队优势：公司拥有稳定、优秀的管理、研发和营销团队。公司自成立以来，管理团队一直保持稳定，具有很强的创新意识、不断进取的开拓精神和丰富的管理经验，并且对市场发展拥有前瞻性的认识和把握，能够敏锐把握行业发展的机会，在长期实践中积累了丰富的行业经验，为公司业务的发展提供了有力保障。核心研发团队以用户需求为根本出发点，先后开发了多项技术成果，保证了产品的先进性、适应性和高可靠性；具备了可以满足主机厂特殊配套需要的设计能力，是全程个性化的提升器方案解决专家。营销团队具有高度的市场敏感性，能够及时把握市场需求动向，挖掘潜在客户，扩大市场份额。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	173,569,674.40	185,916,948.00	-6.64%	
营业成本	142,483,955.07	159,047,908.32	-10.41%	
销售费用	2,176,703.51	2,661,079.54	-18.20%	
管理费用	10,721,552.11	10,928,473.32	-1.89%	
财务费用	-8,930.14	-90,962.59	90.18%	主要是利息收入及汇兑收益减少所致
所得税费用	260,107.99	788,872.45	-67.03%	主要是本期递延所得税费用减少所致
研发投入	7,498,624.21	5,719,616.60	31.10%	主要是本期加大了研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-38,498,988.31	7,931,303.40	-585.41%	主要是本期票据贴现同比减少
投资活动产生的现金	-19,342,322.25	-18,352,651.39	-5.39%	

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-13,058,130.27	100.00%	主要是本期未支付股息，在7月支付所致
现金及现金等价物净增加额	-57,853,854.14	-23,479,478.26	-146.40%	主要是本期票据贴现形成的销售商品收到的现金减少，期末票据余额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	173,569,674.40	100%	185,916,948.00	100%	-6.64%
分行业					
专用设备制造业	173,569,674.40	100.00%	185,916,948.00	100.00%	-6.64%
分产品					
提升器总成	121,925,634.20	70.25%	136,115,270.58	73.21%	-10.42%
其他配件	51,644,040.20	29.75%	49,801,677.42	26.79%	3.70%
分地区					
华东地区	96,049,058.82	55.34%	104,868,159.50	56.41%	-8.41%
华北地区	56,460,583.93	32.53%	65,359,565.42	35.16%	-13.62%
东北地区	1,812,517.90	1.04%	1,721,433.80	0.92%	5.29%
华中地区	15,776,054.79	9.09%	10,812,909.55	5.81%	45.90%
其他地区	3,471,458.96	2.00%	3,154,879.73	1.70%	10.03%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	173,569,674.40	142,483,955.07	17.91%	-6.64%	-10.41%	3.46%
分产品						
提升器总成	121,925,634.20	96,921,550.23	20.51%	-10.42%	-14.24%	3.54%
其他配件	51,644,040.20	45,562,404.84	11.78%	3.70%	-1.01%	4.20%
分地区						
华东地区	96,049,058.82	78,938,967.40	17.81%	-8.41%	-12.21%	3.55%
华北地区	56,460,583.93	48,183,966.08	14.66%	-13.62%	-15.69%	2.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-138,396.14	-1.61%	主要是承兑贴现息	否
公允价值变动损益	1,672,371.57	19.40%	主要是理财产品收益	否
资产减值	-1,775,753.36	-20.60%	主要是计提的存货跌价准备	否
营业外收入	20,853.21	0.24%	主要是罚款收入	否
营业外支出	84,603.74	0.98%	主要是捐款及资产报废损失等	否
其他收益	663,386.74	7.70%	主要是与收益相关的政府补助	否
信用减值损失	-691,987.75	-8.03%	主要是计提的应收账款坏账准备	否
资产处置收益	3,715.26	0.04%	主要是固定资产处置损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	23,515,798.21	3.15%	81,369,652.35	11.03%	-7.88%	主要是本期票据贴现形成的销售商品收到的现金减少所致
应收账款	115,166,498.66	15.41%	98,080,099.42	13.30%	2.11%	主要是本期未到账期的应收账款增加所致
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	103,262,088.01	13.82%	123,123,013.74	16.70%	-2.88%	主要是本期库存商品及半成品库存减少所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	155,796,997.35	20.85%	158,489,510.56	21.49%	-0.64%	
在建工程	3,977,324.32	0.53%	1,797,927.17	0.24%	0.29%	
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
合同负债	712,849.86	0.10%	640,316.23	0.09%	0.01%	
交易性金融资产	189,297,654.42	25.33%	176,193,086.07	23.89%	1.44%	
应收款项融资	104,803,212.	14.02%	59,850,587.4	8.12%	5.90%	主要是本期票

	49		7			据贴现减少所致
--	----	--	---	--	--	---------

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	176,193,086.07	1,672,371.57			438,400,000.00	425,400,000.00		189,297,654.42
应收款项融资	59,850,587.47				149,537,707.09	104,585,082.07		104,803,212.49
上述合计	236,043,673.54	1,672,371.57			587,937,707.09	529,985,082.07		294,100,866.91
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行	2017年08月02日	21,270.92	17,245.06	2,120.73	2,120.73	12.30%	17,342.7	17,342.7	100.57%	15,221.97	部分用于购买理财产品，其余存放于募集资金专户	0
合计	--	--	21,270.92	17,245.06	2,120.73	2,120.73	12.30%	17,342.7	17,342.7	100.57%	15,221.97	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于核准山东弘宇农机股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1243号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,667 万股，每股发行价格为人民币 12.76 元，募集资金总额为人民币 21,270.92 万元，扣除发行费用人民币 4,025.86 万元，实际募集资金净额为人民币 17,245.06 万元。上述募集资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具了“大信验字【2017】第 3-00030 号”《验资报告》。													
在本报告期，公司按照相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股													

东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

公司按照《首次公开发行股票注册管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的分析，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况，公司于 2024 年 12 月 6 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并变更的议案》，保荐机构出具了核查意见，2024 年 12 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并变更的议案》，公司将募投项目“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”变更为“智能铸造车间建设及改造项目”。

注：原募投项目“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”拟使用募集资金净额 17,245.06 万元，变更为新项目“智能铸造车间建设及改造项目”，拟使用募集资金 17,342.70 万元，差额为募集资金净额及产生的部分利息。

智能铸造车间建设及改造项目 2025 年 1-6 月投入 2,120.73 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目智能铸造车间建设及改造项目	2017 年 08 月 02 日	大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目智能铸造车间建设及改造项目	生产建设	是	17,245.06	17,342.7	0	0					不适用	否
承诺投资项目小计				—	17,245.06	17,342.7	0	0	—	—			—	—
超募资金投向														
无	2017 年 08 月 02 日	无	生产建设	否	0	0	0	0	0.00 %		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				—	0	0	0	0	0.00 %	—	—	—	—	—
补充流动资金（如有）				—	0	0	0	0	0.00 %	—	—	—	—	—
超募资金投向小计				—	0	0	0	0	—	—	0	0	—	—

合计	---	17,245 .06	17,3 42.7	0	0	---	---	0	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	2020 年 8 月 25 日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过《关于公司重新论证首次公开发行募集资金投资项目并暂缓实施的议案》，公司全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了核查意见。2020 年 9 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司重新论证首次公开发行募集资金投资项目并暂缓实施的议案》。根据对募集资金投资项目的研究和论证，公司认为尽管农机行业的长期发展仍有诸多的有利基础，但进入今年下半年以来新冠疫情在全球范围内的持续蔓延和反复，增加了农机行业发展环境的不确定性，尤其是给公司募集资金投资项目产品所面临的国际出口市场环境带来的不确定性风险较大，农机产品出口受到影响，且短期内难以根本好转。综上，公司本次暂缓实施大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目是对当前经济和行业发展环境不确定性加剧的应对。 2024 年 12 月 6 日，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并变更的议案》，2024 年 12 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并变更的议案》，将募投项目“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”变更为“智能铸造车间建设及改造项目”。公司“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”为新建项目，总投资金额大。公司募集资金到位后，为了保护上市公司股东利益，公司一直在关注相关环境因素变化对募集资金投资的影响，试图在相关不利因素消除、大马力产品市场明朗后确定该募投项目是否继续实施，因此，“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”一直处于暂缓推进状态，尚未实际投入募集资金。公司虽然未使用募集资金投入前述大马力新建项目，但公司在生产经营过程中积极利用自有资金投入加工及装配产线设备的现代化更新提升、大马力及电动化提升器研发项目，公司大马力产品的产能及产品质量也有了较高提升，可以满足公司业务发展及市场的需求。而公司加工设备先进性不断提升，铸造环节急需跟进，成为公司产品产量及质量的制约因素。因此公司拟将募投项目“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”变更为“智能铸造车间建设及改造项目”，将有助于解决公司铸造环节的瓶颈问题，解决原有铸造产线耗能高、故障率高、效率低问题，降低生产经营综合成本，提升铸造生产效率，增强公司营运能力，有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益。 智能铸造车间建设及改造项目 2025 年 1-6 月投入 2120.73 万元。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	具体内容详见上表“分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）。”										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金	不适用										

情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司第四届董事会第二次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》及第四届董事会第六次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司使用闲置募集资金进行现金管理，购买银行理财产品，2025 年半年度实现投资收益 148.82 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品未到期金额为 18,000.00 万元。募集资金部分用于购买理财产品，其余存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2017 年 8 月向不特定对象发行股票	首次公开发行	智能铸造车间建设及改造项目	大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目	17,342.7	2,120.73	2,120.73	12.23%	2026 年 12 月 31 日	0	不适用	是
合计	--	--	--	17,342.7	2,120.73	2,120.73	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			募集资金投资项目变更是基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的分析，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况做出的决定。公司“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”为新建项目，总投资金额大。公司募集资金到位后，为了保护上市公司股东利益，公司一直在关注相关环境因素变化对募集资金投资的影响，试图在相关不利因素消除、大马力产品市场明朗后确定该募投项目是否继续实施，因此，“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”一直处于暂缓推进状态，尚未实际投入募集资金。公司虽然未使用募集资金投入前述大马力新建项目，但公司在生产经营过程中积极利用自有资金投入加工及装配产线设备的现代化更新提升、大马力及电动化提升器研发项目，公司大马力产品的产能及产品质量也有了较高提升，可以满足公司业务发展及市场的需求。而公司加工设备先进性不断提升，铸造环节急需跟进，成为公司产品产量及质量的制约因素。因此公司拟将募投项目“大马力拖拉机液压提升装置精细生产建设项目”变更为“智能铸造车间建设及改造项目”，将有助于解决公司铸造环节的瓶颈问题，解决原有铸造产线耗能高、故障率高、效率低问题，降低生产经营综合成本，提升铸造生产效率，增强公司营运能力，有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益。 公司于 2024 年 12 月 6 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议，并于 2024 年 12 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并变更的议案》，保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于募集资金投资项目重新论证并变更的公告》。								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用
公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司可能面临的风险：

- 1、市场风险：拖拉机主机市场销售不达预期风险、市场竞争风险等；
- 2、经营风险：主要原材料价格波动风险、客户集中度较高的风险、 产品质量控制风险、产品研发及技术升级风险等；
- 3、财务风险：存货跌价风险、应收账款信用风险等；
- 4、管理风险：公司虽已建立起一套较为完善的经营管理和内部控制制度，生产经营运转状况良好，但是如果未来公司管理水平、人才储备不能适应规模快速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整完善，可能会对公司的持续发展带来一定不利影响等；
- 5、政策风险：受国家农机补贴政策变化间接影响的风险。

公司的应对措施：

本报告期，公司继续围绕“以提升器为主导—产品做精，以液压机械为主线—规模做大”的发展定位、“农机行业持续发展，液压领域逐步拓展”的发展方向，稳固提升器领域龙头地位，积极拓展液压机械产品新市场；继续以“生产精益化，管理精细化”为工作重点，推行“规范生产计划管理、规范劳动定额管理、规范生产流程管理、降低无效的产品库存、降低无效的物料消耗、降低无效的费用消耗、增加企业效益”的管理工作。通过成本费用的控制，增强公司的盈

利能力和市场竞争力；不断培养及引进优秀人才，构建高素质企业。通过现代化的管理理念及管理手段，推动公司高质量发展。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（一）本报告期内，公司在不断发展的同时，积极履行公司所承担的社会责任，秉持“市场需求为先，科技发展为本，质量保证为重”的经营理念；依靠“立足实际，严格管理，质量为基，持续发展”的管理理念；着眼于“为员工谋福祉，为股东谋福利，为公司谋发展，为社会谋贡献”公司愿景；努力实现“打造弘宇世界级品牌，创建百年现代化企业”的奋斗目标。

（二）公司就股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、社会公益事业等方面阐述情况如下：

1、股东和债权人权益保护

公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的实际经营情况及可持续发展，并保持连续性和稳定性。

2、职工权益保护

公司已按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司亦按照国家有关规定，依法为员工办理了职工社会保险，包括基本医疗、基本养老、失业、工伤、生育等险种，并为非农业户口的员工缴纳了住房公积金。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司生产部门根据订单量及市场行情制定生产计划，采购部门负责原材料及零配件的采购。公司原材料及零配件的采购主要通过与供应商签订年度采购框架协议来进行，采购框架协议确定采购的种类、规格、质量标准等条款，具体采购价格、采购数量按照订单执行。公司在成为主机厂的供应商之前，经过了严格的产品质量及性能的考核认证，以保证产品的性能符合客户的要求。公司作为领先的零配件企业具有与主机厂同步开发的能力，与客户之间有着紧密协作关系。合作关系确定以后，为了保证拖拉机产品的质量稳定，主机厂一般不会轻易改变供应商。因此，公司与客户已形成长期稳定的合作关系。

4、环境保护与可持续发展

公司历来重视环境保护工作，于 2016 年 6 月 23 日取得了山东世通质量认证有限公司颁发的《环境管理体系认证证书》，并于 2018 年完成了版本换版。公司生产严格按国家及地方环境保护法律法规执行，通过检测检验确定了产生污染物质的每个生产环节，并通过优化生产工艺、实施绿色环保技术及配备环保设备等多种手段，将污染物质严格控制在标准范围内。为更好地开展环境保护工作，公司制定了《环境保护管理制度》，并在安全生产中心下专门设立了安全环保部，从而明确了相关责任主体在生产经营中的环保责任，确保公司污染治理工作的正常开展。

5、公共关系和社会公益事业

公司依法纳税，承担相应的社会责任，积极参加爱心捐助等社会公益事业。同时，与当地政府、居民以及社会团体建立了良好的关系。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	18,530	18,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,500	900	0	0
合计		21,030	18,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,390,948	4.94%				2	2	8,390,950	4.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,390,948	4.94%				2	2	8,390,950	4.94%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	8,390,948	4.94%				2	2	8,390,950	4.94%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	161,484,212	95.06%				-2	-2	161,484,210	95.06%
1、人民币普通股	161,484,212	95.06%				-2	-2	161,484,210	95.06%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	169,875,160	100.00%				0	0	169,875,160	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		6, 336		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
辛军	境内自然人	28. 59%	48, 563, 542	0	0	48, 563, 542	质押	26, 099, 000
李玉功	境内自然人	7. 42%	12, 612, 990	0	0	12, 612, 990	质押	12, 600, 737
李俊	境内自然人	3. 03%	5, 146, 377	0	0	5, 146, 377	不适用	0
任雪宁	境内自然人	3. 01%	5, 112, 900	0	0	5, 112, 900	不适用	0
杜永斌	境内自然人	3. 01%	5, 108, 610	0	0	5, 108, 610	不适用	0
柳秋杰	境内自然人	3. 00%	5, 090, 536	0	3, 817, 902	1, 272, 634	不适用	0

吕健	境内自然人	2.96%	5,020,860	0	0	5,020,860	不适用	0
姜洪兴	境内自然人	2.60%	4,412,997	-52,000	0	4,412,997	不适用	0
刘志鸿	境内自然人	2.53%	4,299,628	0	3,224,721	1,074,907	不适用	0
龚文锋	境内自然人	2.13%	3,614,978	200	0	3,614,978	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东李玉功与李俊是父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
辛军		48,563,542				人民币普通股	48,563,542	
李玉功		12,612,990				人民币普通股	12,612,990	
李俊		5,146,377				人民币普通股	5,146,377	
任雪宁		5,112,900				人民币普通股	5,112,900	
杜永斌		5,108,610				人民币普通股	5,108,610	
吕健		5,020,860				人民币普通股	5,020,860	
姜洪兴		4,412,997				人民币普通股	4,412,997	
龚文锋		3,614,978				人民币普通股	3,614,978	
郭福贵		2,225,180				人民币普通股	2,225,180	
陈川		2,216,250				人民币普通股	2,216,250	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中李玉功与李俊是父子关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东辛军通过普通证券账户持有 36,550,542 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 12,013,000 股，合计持有 48,563,542 股；公司股东任雪宁通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,112,900 股，合计持有 5,112,900 股；公司股东杜永斌通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,108,610 股，合计持有 5,108,610 股；公司股东吕健通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,020,860 股，合计持有 5,020,860 股。						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东弘宇精机股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,515,798.21	81,369,652.35
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	189,297,654.42	176,193,086.07
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	89,894.19
应收账款	115,166,498.66	98,080,099.42
应收款项融资	104,803,212.49	59,850,587.47
预付款项	694,114.59	718,598.00
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	5,857.99	8,912.00
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	103,262,088.01	123,123,013.74
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	536,745,224.37	539,433,843.24

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	155,796,997.35	158,489,510.56
在建工程	3,977,324.32	1,797,927.17
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	23,701,321.82	24,124,864.04
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	6,697,732.57	6,078,490.57
递延所得税资产	2,684,100.03	2,550,850.51
其他非流动资产	17,756,789.60	4,974,944.59
非流动资产合计	210,614,265.69	198,016,587.44
资产总计	747,359,490.06	737,450,430.68
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	54,461,535.19	50,209,859.60
应付账款	54,385,305.71	57,951,128.35
预收款项	296,680.00	296,680.00
合同负债	712,849.86	640,316.23
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,396,261.22	13,842,962.19
应交税费	2,035,314.52	1,941,274.53
其他应付款	337,285.33	363,200.61
其中：应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	8,507,375.57	83,241.11
流动负债合计	134,132,607.40	125,328,662.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		7,527,751.11
递延收益	2,249,385.41	2,380,417.55
递延所得税负债	8,561,630.72	8,225,497.94
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	10,811,016.13	18,133,666.60
负债合计	144,943,623.53	143,462,329.22
所有者权益：		
股本	169,875,160.00	169,875,160.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	101,955,435.30	101,955,435.30
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	9,639,172.24	9,570,993.88
盈余公积	38,710,993.89	38,710,993.89
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	282,235,105.10	273,875,518.39
归属于母公司所有者权益合计	602,415,866.53	593,988,101.46
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	602,415,866.53	593,988,101.46
负债和所有者权益总计	747,359,490.06	737,450,430.68

法定代表人：柳秋杰 主管会计工作负责人：王铁成 会计机构负责人：孙建杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,500,253.19	78,108,682.40

交易性金融资产	189,297,654.42	176,193,086.07
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	89,894.19
应收账款	113,026,731.05	96,938,669.43
应收款项融资	104,753,212.49	59,750,587.47
预付款项	550,606.51	715,798.00
其他应收款	5,857.99	8,912.00
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	99,809,484.08	120,289,622.28
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	529,943,799.73	532,095,251.84
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	155,727,604.03	158,413,109.52
在建工程	3,977,324.32	1,797,927.17
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	23,701,321.82	24,124,864.04
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	6,625,750.27	6,078,490.57
递延所得税资产	2,631,831.87	2,493,619.89
其他非流动资产	17,756,789.60	4,974,944.59
非流动资产合计	213,420,621.91	200,882,955.78
资产总计	743,364,421.64	732,978,207.62
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	54,461,535.19	50,209,859.60
应付账款	52,771,409.86	57,297,794.79
预收款项	296,680.00	296,680.00
合同负债	2,096,109.69	640,316.23
应付职工薪酬	13,263,679.88	13,718,156.94
应交税费	2,016,795.48	1,809,699.91
其他应付款	336,886.05	361,301.27
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	8,285,411.48	83,241.11
流动负债合计	133,528,507.63	124,417,049.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		7,178,188.74
递延收益	2,249,385.41	2,380,417.55
递延所得税负债	8,561,630.72	8,225,497.94
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	10,811,016.13	17,784,104.23
负债合计	144,339,523.76	142,201,154.08
所有者权益：		
股本	169,875,160.00	169,875,160.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	101,955,435.30	101,955,435.30
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	8,075,626.67	8,079,992.67
盈余公积	38,710,993.89	38,710,993.89
未分配利润	280,407,682.02	272,155,471.68
所有者权益合计	599,024,897.88	590,777,053.54
负债和所有者权益总计	743,364,421.64	732,978,207.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	173,569,674.40	185,916,948.00
其中：营业收入	173,569,674.40	185,916,948.00
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	164,619,565.49	179,615,942.75
其中：营业成本	142,483,955.07	159,047,908.32
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	1,747,660.73	1,349,827.56
销售费用	2,176,703.51	2,661,079.54
管理费用	10,721,552.11	10,928,473.32
研发费用	7,498,624.21	5,719,616.60
财务费用	-8,930.14	-90,962.59
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	43,136.41	88,330.68
加：其他收益	663,386.74	1,437,989.41
投资收益（损失以“—”号填列）	-138,396.14	-582,404.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,672,371.57	2,360,145.22
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-691,987.75	214,868.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,775,753.36	364,378.07
资产处置收益（损失以“—”号填列）	3,715.26	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,683,445.23	10,095,982.43
加：营业外收入	20,853.21	5,360.07
减：营业外支出	84,603.74	88,494.21
四、利润总额（亏损总额以“—”号	8,619,694.70	10,012,848.29

填列)		
减：所得税费用	260,107.99	788,872.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,359,586.71	9,223,975.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,359,586.71	9,223,975.84
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	8,359,586.71	9,223,975.84
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,359,586.71	9,223,975.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,359,586.71	9,223,975.84
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0492	0.0543
（二）稀释每股收益	0.0492	0.0543

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

法定代表人：柳秋杰 主管会计工作负责人：王铁成 会计机构负责人：孙建杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	173,080,148.36	185,612,709.75
减：营业成本	142,229,745.16	159,022,634.21
税金及附加	1,744,287.27	1,344,968.89
销售费用	2,170,219.96	2,659,431.44
管理费用	10,584,427.96	10,863,784.41
研发费用	7,498,624.21	5,719,616.60
财务费用	-8,212.37	-87,309.34
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	42,406.64	84,401.63
加：其他收益	663,386.74	1,437,989.41
投资收益（损失以“—”号填列）	-138,847.74	-582,404.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,672,371.57	2,360,145.22
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-685,698.57	184,778.81
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,809,580.06	456,139.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）	3,715.26	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,566,403.37	9,946,232.10
加：营业外收入	20,853.21	5,360.07
减：营业外支出	84,603.74	88,494.21
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,502,652.84	9,863,097.96
减：所得税费用	250,442.50	774,089.73
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,252,210.34	9,089,008.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,252,210.34	9,089,008.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值	0.00	0.00

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他		
六、综合收益总额	8,252,210.34	9,089,008.23
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,593,059.66	143,013,190.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,811.11	492,616.28
经营活动现金流入小计	94,679,870.77	143,505,806.45
购买商品、接受劳务支付的现金	90,802,942.41	92,694,997.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,599,223.54	31,280,903.02
支付的各项税费	9,324,139.30	8,521,042.75
支付其他与经营活动有关的现金	2,452,553.83	3,077,559.84
经营活动现金流出小计	133,178,859.08	135,574,503.05
经营活动产生的现金流量净额	-38,498,988.31	7,931,303.40

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	425,400,000.00	529,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,635,281.43	2,286,265.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,132.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	427,048,413.43	531,286,265.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,990,735.68	6,638,916.64
投资支付的现金	438,400,000.00	543,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	446,390,735.68	549,638,916.64
投资活动产生的现金流量净额	-19,342,322.25	-18,352,651.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	13,058,130.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	13,058,130.27
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-13,058,130.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,543.58	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-57,853,854.14	-23,479,478.26
加：期初现金及现金等价物余额	81,369,652.35	64,745,830.37
六、期末现金及现金等价物余额	23,515,798.21	41,266,352.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,739,503.16	148,132,517.30
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	86,083.34	1,651,781.60
经营活动现金流入小计	93,825,586.50	149,784,298.90
购买商品、接受劳务支付的现金	87,986,134.84	92,250,785.25
支付给职工以及为职工支付的现金	30,492,908.62	31,172,019.96
支付的各项税费	9,171,582.62	8,407,055.33
支付其他与经营活动有关的现金	2,428,523.80	3,073,034.34
经营活动现金流出小计	130,079,149.88	134,902,894.88
经营活动产生的现金流量净额	-36,253,563.38	14,881,404.02

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	425,400,000.00	529,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,635,281.43	2,286,265.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,132.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	427,048,413.43	531,286,265.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,990,735.68	6,638,916.64
投资支付的现金	438,400,000.00	543,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	446,390,735.68	549,638,916.64
投资活动产生的现金流量净额	-19,342,322.25	-18,352,651.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	13,058,130.27
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	13,058,130.27
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-13,058,130.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,543.58	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-55,608,429.21	-16,529,377.64
加：期初现金及现金等价物余额	78,108,682.40	56,987,640.58
六、期末现金及现金等价物余额	22,500,253.19	40,458,262.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	169,875,160.00	0.00	0.00	0.00	101,955,435.30	0.00	0.00	9,570,993.88	38,710,993.89		273,875,518.39	0.00	593,988,101.46	0.00	593,988,101.46
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	169,875,160.00	0.00	0.00	0.00	101,955,435.30	0.00	0.00	9,570,993.88	38,710,993.89		273,875,518.39	0.00	593,988,101.46		593,988,101.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,178.36	0.00		8,359,586.71	0.00	8,427,765.07	0.00	8,427,765.07
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		8,359,586.71	0.00	8,359,586.71	0.00	8,359,586.71
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0														
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	68, 178 .36	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	68, 178 .36		68, 178 .36
1. 本期提 取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,0 27, 923 .70	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,0 27, 923 .70		1,0 27, 923 .70
2. 本期使 用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	959 ,74 5.3 4	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	959 ,74 5.3 4		959 ,74 5.3 4
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0
四、本期期 末余额	169 ,87 5,1 60. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	101 ,95 5,4 35. 30	0.0 0	0.0 0	9,6 39, 172 .24	38, 710 ,99 3.8 9		282 ,23 5,1 05. 10	0.0 0	602 ,41 5,8 66. 53		602 ,41 5,8 66. 53

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	130,673,200.00	0.00	0.00	0.00	141,157,395.30	0.00	0.00	9,707,463.45	37,043,097.39		271,733,464.00	0.00	590,314,620.14	0.00	590,314,620.14
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	130,673,200.00	0.00	0.00	0.00	141,157,395.30	0.00	0.00	9,707,463.45	37,043,097.39		271,733,464.00	0.00	590,314,620.14	0.00	590,314,620.14

	00.00				95.30			.45	7.39		64.00		20.14		20.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	39,201,960.00	0.00	0.00	194,878.96	0.00		3,834,154.43	0.00	3,639,275.47	0.00	3,639,275.47
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		9,223,975.84	0.00	9,223,975.84	0.00	9,223,975.84
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		13,058,130.27	0.00	13,058,130.27	0.00	13,058,130.27
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		13,058,130.27	0.00	13,058,130.27	0.00	13,058,130.27
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	0				0.0 0										
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	194 ,87 8.9 6	0.0 0		0.0 0	0.0 0	194 ,87 8.9 6	0.0 0	194 ,87 8.9 6
1. 本期提 取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,1 47, 089 .06	0.0 0		0.0 0	0.0 0	1,1 47, 089 .06	0.0 0	1,1 47, 089 .06
2. 本期使 用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	952 ,21 0.1 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	952 ,21 0.1 0	0.0 0	952 ,21 0.1 0
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期 末余额	169 ,87 5,1 60. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	101 ,95 5,4 35. 30	0.0 0	0.0 0	9,9 02, 342 .41	37, 043 ,09 7.3 9		267 ,89 0,993 .89	0.0 0	586 ,67 5,3 44. 67	0.0 0	586 ,67 5,3 44. 67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	169,8 75,16 0.00	0.00	0.00	0.00	101,9 55,43 5.30	0.00	0.00	8,079 ,992. 67	38,71 0,993 .89	272,1 55,47 1.68		590,7 77,05 3.54
加：会 计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前 期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

他												
二、本年期 初余额	169,8 75,16 0.00	0.00	0.00	0.00	101,9 55,43 5.30	0.00	0.00	8,079 ,992. 67	38,71 0,993 .89	272,1 55,47 1.68		590,7 77,05 3.54
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 4,366 .00	0.00	8,252 ,210. 34		8,247 ,844. 34
(一) 综合 收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,252 ,210. 34		8,252 ,210. 34
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者 投入的普通 股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润 分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈 余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有 者权益内部 结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 4,366.00	0.00	0.00		- 4,366.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	955,379.34	0.00	0.00		955,379.34
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	959,745.34	0.00	0.00		959,745.34
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	169,875,160.00	0.00	0.00	0.00	101,955,435.30	0.00	0.00	8,075,626.67	38,710,993.89	280,407,682.02		599,024,897.88

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	130,673,200.00	0.00	0.00	0.00	141,157,395.30	0.00	0.00	8,504,218.58	37,043,097.39	270,202,533.48		587,580,444.75
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年初余额	130,673,200.00	0.00	0.00	0.00	141,157,395.30	0.00	0.00	8,504,218.58	37,043,097.39	270,202,533.48		587,580,444.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	- 39,201,960.00	0.00	0.00	51,016.96	0.00	- 3,969,122.04		- 3,918,105.08
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,089,008.23		9,089,008.23
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

额												
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 13,058,130.27		- 13,058,130.27
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 13,058,130.27		- 13,058,130.27
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	- 39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	- 39,201,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,016.96	0.00	0.00		51,016.96
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,003,194.72	0.00	0.00		1,003,194.72
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952,177.76	0.00	0.00		952,177.76
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	169,875,160.00	0.00	0.00	0.00	101,955,435.30	0.00	0.00	8,555,235.54	37,043,097.39	266,233,411.44		583,662,339.67

三、公司基本情况

（一）山东弘宇精机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东弘宇机械有限公司于 2013 年 7 月 15 日整体变更设立的股份有限公司。本公司股票于 2017 年 8 月 2 日开始在深圳证券交易所上市交易，股票简称“弘宇股份”，股票代码“002890”，截止 2025 年 06 月 30 日，公司股本总额为 169,875,160.00 元。

注册号/统一社会信用代码：91370600169830720Q

公司注册地：山东省莱州市虎头崖经济技术开发区弘宇路 3 号

公司经营范围：制造、销售：普通机械、车辆用液压系统；铸造、销售农机配件；房屋租赁；货物进出口业务。

（二）本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 24 日决议批准。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司将莱州凌宇机械有限公司 1 家子公司纳入合并范围，具体详见“附注九、合并范围的变更”及“附注十、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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 2025 年 06 月 30 日的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5%以上，且金额超过 200 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	影响坏账准备转回金额超过 200 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 5%以上，且金额超过 200 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过 200 万元且变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%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 20%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 30%以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大，占现有在研项目预算总额超过 30%，且当期资本化金额占比 30%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 300 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 30%以上，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）占合并报表净利润的 30%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响占比 10%以上且绝对金额超过 100 万元
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

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。

11、金融工具

• 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。

- 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	依据承兑人信用等级水平确定
组合 1：银行承兑汇票	依据承兑人信用等级水平确定

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：账龄组合	账龄

组合类别	确定依据
组合 2：其他组合	合并范围内的关联方

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基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对已发生诉讼、客户已破产、客户财务发生重大困难等信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，按照单项认定计提坏账准备。

（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：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）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；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）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；（10）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；（11）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；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

(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：保证金、押金	本组合为收取的保证金、押金
组合 2：关联方款项	本组合为本公司关联方
组合 3：代垫款项	本组合为代垫款项，如为员工代垫的社保款等
组合 4：备用金	本组合为员工备用金借款
组合 5：账龄组合	除上述组合之外的其他款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

12、应收票据

应收票据预提信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11、金融工具

13、应收账款

应收账款预提信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11、金融工具

14、应收款项融资

应收款项融资预提信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预提信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11、金融工具

16、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。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	账龄
组合 2：其他组合	合并范围内的关联方

17、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、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

2 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账

面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

（1） 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） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.5-11.88
其他	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

25、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。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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	土地使用权证登记年限	法律规定的年限	直线法
软件	3-5 年	预计使用年限	直线法

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。

（2） 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、委托外部研究开发费用、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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30、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。

31、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。

32、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。

33、职工薪酬

（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。

34、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。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

公司收入确认的具体方法：主要业务为销售产品。公司销售收入的确认原则：公司将产品交付给客户，收到客户的结算单时，作为控制权转移的时点，并确认产品销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、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的下该资产在转回日的账面价值。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

40、递延所得税资产/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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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，除此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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东弘宇精机股份有限公司	15%
莱州凌宇机械有限公司	20%

2、税收优惠

公司母公司于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202237006257 的高新技术企业证书（有效期三年）。2025 年度母

公司按照 15%税率计提并缴纳企业所得税。

公司子公司莱州凌宇机械有限公司符合小型微利企业条件，根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，莱州凌宇机械有限公司 2025 年度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%税率征收企业所得税；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%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,609.70	3,374.21
银行存款	23,467,188.51	81,366,278.14
合计	23,515,798.21	81,369,652.35

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	189,297,654.42	176,193,086.07
其中：		
理财产品	189,297,654.42	176,193,086.07
其中：		
合计	189,297,654.42	176,193,086.07

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		92,674.42
坏账准备		-2,780.23
合计	0.00	89,894.19

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						92,674.42	100.00%	2,780.23	3.00%	89,894.19
其										

中：										
账龄组合						92,674.42	100.00%	2,780.23	3.00%	89,894.19
合计						92,674.42	100.00%	2,780.23	3.00%	89,894.19

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,780.23		-2,780.23			0.00
合计	2,780.23		-2,780.23			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,430,078.44	97,988,333.74
1 至 2 年	3,806,997.06	2,995,965.18
2 至 3 年	990,700.31	300,571.64
3 年以上	336,385.65	498,029.23
3 至 4 年		219,236.60
4 至 5 年	94,130.10	36,537.08
5 年以上	242,255.55	242,255.55
合计	119,564,161.46	101,782,899.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	119,564,161.46	100.00%	4,397,662.80	3.68%	115,166,498.66	101,782,899.79	100.00%	3,702,800.37	3.64%	98,080,099.42
其中：										
账龄组合	119,564,161.46	100.00%	4,397,662.80	3.68%	115,166,498.66	101,782,899.79	100.00%	3,702,800.37	3.64%	98,080,099.42
合计	119,564,161.46	100.00%	4,397,662.80	3.68%	115,166,498.66	101,782,899.79	100.00%	3,702,800.37	3.64%	98,080,099.42

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	114,430,078.44	3,432,902.36	3.00%
1 至 2 年	3,806,997.06	380,699.71	10.00%
2 至 3 年	990,700.31	247,675.08	25.00%
3 至 4 年		0.00	50.00%
4 年以上	336,385.65	336,385.65	100.00%
合计	119,564,161.46	4,397,662.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	3,702,800.37	694,862.43				4,397,662.80
合计	3,702,800.37	694,862.43				4,397,662.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	38,085,836.99		38,085,836.99	31.85%	1,610,562.22
客户 B	18,198,573.74		18,198,573.74	15.22%	545,957.21
客户 C	12,730,009.75		12,730,009.75	10.65%	381,900.29
客户 D	11,844,258.04		11,844,258.04	9.91%	355,327.74
客户 E	9,797,112.58		9,797,112.58	8.19%	293,913.38
合计	90,655,791.10		90,655,791.10	75.82%	3,187,660.84

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	90,853,640.34	41,987,587.47
信用证	13,949,572.15	17,863,000.00
合计	104,803,212.49	59,850,587.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	43,735,641.26	
信用证		
合计	43,735,641.26	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,857.99	8,912.00
合计	5,857.99	8,912.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		
其他	7,039.17	10,187.63
合计	7,039.17	10,187.63

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,039.17	9,187.63
3 年以上	1,000.00	1,000.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00
合计	7,039.17	10,187.63

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	275.63		1,000.00	1,275.63
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-94.45			-94.45
2025 年 6 月 30 日余额	181.18		1,000.00	1,181.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按组合计提。

其中：保证金及押金组合、备用金组合，在整个存续期内按 3%的比例计提坏账准备；代垫款项组合及合并关联方组合不计提坏账准备；账龄组合计提坏账准备的比例与应收账款相同。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金组合						
其他组合	1,275.63	-94.45				1,181.18
合计	1,275.63	-94.45				1,181.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

第一名	其他	5,879.17	一年以内	83.52%	176.38
第二名	其他	1,000.00	五年以上	14.21%	1,000.00
第三名	其他	160.00	一年以内	2.27%	4.80
合计		7,039.17		100.00%	1,181.18

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	692,958.39	99.83%	702,721.80	97.79%
1 至 2 年	700.00	0.10%	15,400.00	2.14%
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	456.20	0.07%	476.20	0.07%
合计	694,114.59		718,598.00	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 A	150,000.00	21.61
供应商 B	76,312.50	10.99
供应商 C	43,500.00	6.27
供应商 D	42,623.54	6.14
供应商 E	42,000.00	6.05
合计	354,436.04	51.06

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,914,384.15		5,914,384.15	7,249,376.22		7,249,376.22
在产品	61,724,624.93		61,724,624.93	74,057,863.15		74,057,863.15
库存商品	27,919,506.67	2,554,876.82	25,364,629.85	31,082,727.31	3,105,486.54	27,977,240.77
发出商品	11,012,251.24	973,097.77	10,039,153.47	14,677,723.14	1,048,233.54	13,629,489.60
委托加工物资	219,295.61		219,295.61	209,044.00		209,044.00
合计	106,790,062.60	3,527,974.59	103,262,088.01	127,276,733.82	4,153,720.08	123,123,013.74

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
1. 期末账面价值				0.00
2. 期初账面价值				0.00

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,105,486.54	972,110.12		1,522,719.84		2,554,876.82
发出商品	1,048,233.54	803,643.24		878,779.01		973,097.77
合计	4,153,720.08	1,775,753.36		2,401,498.85		3,527,974.59

确定可变现净值的具体依据详见附注五、（17）“存货”之说明；本期存货跌价准备减少均系随存货的销售而转销。
按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
合计	0.00						0.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	155,796,997.35	158,489,510.56
合计	155,796,997.35	158,489,510.56

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	116,954,899.97	224,704,160.88	7,012,884.80	8,306,903.26	356,978,848.91
2. 本期增加金额	257,142.86	6,303,501.00	17,699.12	21,680.61	6,600,023.59

置	(1) 购	257,142.86	4,597,787.62	17,699.12	21,680.61	4,894,310.21
	(2) 在 建工程转入		1,705,713.38			1,705,713.38
	(3) 企 业合并增加					
	3. 本期减少 金额		636,623.89	57,264.96	2,300.00	696,188.85
	(1) 处 置或报废		636,623.89	57,264.96	2,300.00	696,188.85
	4. 期末余额	117,212,042.83	230,371,037.99	6,973,318.96	8,326,283.87	362,882,683.65
	二、累计折旧					
	1. 期初余额	53,876,879.76	135,132,672.75	3,295,801.75	6,183,984.09	198,489,338.35
	2. 本期增加 金额	2,168,240.62	6,569,028.07	361,947.42	158,292.97	9,257,509.08
	(1) 计 提	2,168,240.62	6,569,028.07	361,947.42	158,292.97	9,257,509.08
	3. 本期减少 金额	0.00	659,259.36	0.00	1,901.77	661,161.13
	(1) 处 置或报废	0.00	659,259.36	0.00	1,901.77	661,161.13
	4. 期末余额	56,045,120.38	141,042,441.46	3,657,749.17	6,340,375.29	207,085,686.30
	三、减值准备					
	1. 期初余额					
	2. 本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置或报废					
	4. 期末余额					
	四、账面价值					
	1. 期末账面 价值	61,166,922.45	89,328,596.48	3,315,569.84	1,985,908.58	155,796,997.35
	2. 期初账面 价值	63,078,020.21	89,571,488.13	3,717,083.05	2,122,919.17	158,489,510.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 97,600,110.72 元。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,977,324.32	1,797,927.17
合计	3,977,324.32	1,797,927.17

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装调试设备	3,977,324.32		3,977,324.32	1,797,927.17		1,797,927.17
合计	3,977,324.32		3,977,324.32	1,797,927.17		1,797,927.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
----	---	----	----------	----------------------	----------------	----	---------------------------	----	---------------------	---------------------------------	----------------	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,307,047.95	2,148,351.29			34,455,399.24
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,307,047.95	2,148,351.29			34,455,399.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,406,233.28	1,924,301.92			10,330,535.20
2. 本期增加金额	340,929.54	82,612.68			423,542.22
(1) 计提	340,929.54	82,612.68			423,542.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,747,162.82	2,006,914.60			10,754,077.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23, 559, 885. 13	141, 436. 69			23, 701, 321. 82
2. 期初账面价值	23, 900, 814. 67	224, 049. 37			24, 124, 864. 04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1. 期末账面价值				0. 00
2. 期初账面价值				0. 00

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工位器具	6,078,490.57	2,388,491.36	1,769,249.36		6,697,732.57
合计	6,078,490.57	2,388,491.36	1,769,249.36		6,697,732.57

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,926,818.57	1,124,665.25	7,860,576.31	1,099,581.45
递延收益	2,249,385.41	337,407.81	2,380,417.55	357,062.64
销售服务费	8,414,705.09	1,222,026.97	7,527,751.11	1,094,206.42
合计	18,590,909.07	2,684,100.03	17,768,744.97	2,550,850.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税前一次性扣除	56,779,883.73	8,516,982.56	54,643,566.84	8,196,535.03
公允价值变动损益	297,654.42	44,648.16	193,086.07	28,962.91
合计	57,077,538.15	8,561,630.72	54,836,652.91	8,225,497.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,684,100.03		2,550,850.51
递延所得税负债		8,561,630.72		8,225,497.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	17,756,789.60		17,756,789.60	4,974,944.59		4,974,944.59
合计	17,756,789.60		17,756,789.60	4,974,944.59		4,974,944.59

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,976,220.34	14,801,959.60
银行承兑汇票	41,485,314.85	35,407,900.00
合计	54,461,535.19	50,209,859.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	54,385,305.71	57,951,128.35
合计	54,385,305.71	57,951,128.35

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以内（含 1 年）	41,905,831.83	
1 年以上	12,479,473.88	
合计	54,385,305.71	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	337,285.33	363,200.61
合计	337,285.33	363,200.61

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	235,345.01	233,548.30
其他	101,940.32	129,652.31
合计	337,285.33	363,200.61

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	296,680.00	296,680.00
合计	296,680.00	296,680.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	712,849.86	640,316.23
合计	712,849.86	640,316.23

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,842,962.19	26,908,665.60	27,355,366.57	13,396,261.22
二、离职后福利-设定提存计划		3,389,594.05	3,389,594.05	
合计	13,842,962.19	30,298,259.65	30,744,960.62	13,396,261.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,586,542.47	22,653,415.25	23,557,452.93	6,682,504.79
2、职工福利费		1,196,184.45	1,196,184.45	
3、社会保险费		1,781,535.33	1,781,535.33	
其中：医疗保险费		1,625,547.04	1,625,547.04	
工伤保险费		155,988.29	155,988.29	
4、住房公积金		485,291.00	485,291.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,256,419.72	792,239.57	334,902.86	6,713,756.43
合计	13,842,962.19	26,908,665.60	27,355,366.57	13,396,261.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,247,514.38	3,247,514.38	
2、失业保险费		142,079.67	142,079.67	
合计		3,389,594.05	3,389,594.05	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,542,627.74	1,214,603.88
企业所得税	57,224.71	115,923.64
个人所得税	10,841.34	19,348.20
城市维护建设税	47,589.62	78,330.81
房产税	290,377.19	290,444.23
土地使用税	210.19	113,246.21
教育费附加	20,395.55	33,570.36
其他税费	66,048.18	75,807.20
合计	2,035,314.52	1,941,274.53

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	8,414,705.09	
待结转销项税	92,670.48	83,241.11
合计	8,507,375.57	83,241.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证		7,527,751.11	售后服务费
合计		7,527,751.11	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,380,417.55		131,032.14	2,249,385.41	基础设施建设补助
合计	2,380,417.55		131,032.14	2,249,385.41	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,875,160.00						169,875,160.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	101,955,435.30			101,955,435.30
合计	101,955,435.30			101,955,435.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,570,993.88	1,027,923.70	959,745.34	9,639,172.24
合计	9,570,993.88	1,027,923.70	959,745.34	9,639,172.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）第30条之规定计提安全生产费。以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：（1）上一年度营业收入不超过1000万元的，按照2.35%提取；（2）上一年度营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.25%提取；（3）上一年度营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.25%提取。本期减少为安全设施支出及与安全生产直接相关的其他支出。

59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	38,710,993.89			38,710,993.89
合计	38,710,993.89			38,710,993.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	273,875,518.39	271,733,464.00
调整后期初未分配利润	273,875,518.39	271,733,464.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,359,586.71	9,223,975.84
应付普通股股利		13,058,130.20
期末未分配利润	282,235,105.10	267,899,309.57

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,857,443.88	141,309,061.28	182,464,276.53	157,152,477.56
其他业务	3,712,230.52	1,174,893.79	3,452,671.47	1,895,430.76
合计	173,569,674.40	142,483,955.07	185,916,948.00	159,047,908.32

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	488,247.10	238,239.11
教育费附加	209,244.74	102,097.39
房产税	580,588.50	580,588.50
土地使用税	226,330.20	226,282.20
车船使用税	1,675.08	1,675.08

印花税	82,542.71	105,088.51
其他	159,032.40	95,856.77
合计	1,747,660.73	1,349,827.56

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,250,615.68	6,381,018.56
折旧及摊销	1,204,984.91	1,091,670.80
材料费	237,768.26	324,943.55
中介机构服务费	1,032,316.00	1,319,740.05
其他	1,995,867.26	1,811,100.36
合计	10,721,552.11	10,928,473.32

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,569,438.49	1,803,325.99
差旅费	363,244.05	451,243.95
其他	244,020.97	406,509.60
合计	2,176,703.51	2,661,079.54

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,801,208.37	1,554,971.83
职工薪酬	3,639,977.68	3,328,538.90
折旧费	829,781.34	818,910.52
其他费用	227,656.82	17,195.35
合计	7,498,624.21	5,719,616.60

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用		
减：利息收入	43,136.41	88,330.68
汇兑损失	20,377.83	
减：汇兑收益		19,230.69
手续费支出	13,828.44	16,598.78
合计	-8,930.14	-90,962.59

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计扣除	512,681.57	987,940.91
基础设施建设补助资金	131,032.14	131,032.14
代扣代缴个税手续费返还	19,673.03	14,016.36
其他		305,000.00
合计	663,386.74	1,437,989.41

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,672,371.57	2,360,145.22
合计	1,672,371.57	2,360,145.22

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现息	-138,396.14	-582,404.50
合计	-138,396.14	-582,404.50

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,780.23	
应收账款坏账损失	-694,862.43	214,039.34
其他应收款坏账损失	94.45	829.64
合计	-691,987.75	214,868.98

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,775,753.36	364,378.07
合计	-1,775,753.36	364,378.07

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	3,715.26	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金			
罚款	20,853.21		20,853.21
其他		5,360.07	
合计	20,853.21	5,360.07	20,853.21

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	37,000.00	37,000.00	37,000.00
非流动资产报废损失	27,121.74	38,006.92	27,121.74

滞纳金及罚款	1,150.00	1,303.34	1,150.00
其他	19,332.00	12,183.95	19,332.00
合计	84,603.74	88,494.21	84,603.74

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,224.73	163,477.98
递延所得税费用	202,883.26	625,394.47
合计	260,107.99	788,872.45

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,619,694.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,292,954.21
子公司适用不同税率的影响	-11,704.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,439.72
加计扣除的影响	-1,099,581.75
所得税费用	260,107.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,673.03	319,016.36
往来款项	3,148.46	79,909.17
利息收入	43,136.41	88,330.68
营业外收入	20,853.21	5,360.07
合计	86,811.11	492,616.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	416,291.01	661,843.09
中介服务费	749,297.13	943,001.28
维修费	160,796.97	142,046.51
招待费	1,025,266.32	749,139.48
办公费	91,576.17	99,369.14
销售服务费		196,039.70
其他	9,326.23	286,120.64
合计	2,452,553.83	3,077,559.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期赎回		
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期赎回	425,400,000.00	529,000,000.00
合计	425,400,000.00	529,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	438,400,000.00	543,000,000.00
合计	438,400,000.00	543,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,359,586.71	9,223,975.84
加：资产减值准备	1,775,753.36	-364,378.07
信用减值损失	691,987.75	-214,868.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,994,095.18	8,277,598.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	423,542.22	425,192.70
长期待摊费用摊销	1,769,249.36	1,402,599.26
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）	-3,715.26	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,121.74	38,006.92
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,672,371.57	-2,360,145.22

财务费用（收益以“－”号填列）	12,543.58	
投资损失（收益以“－”号填列）		582,404.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-133,249.52	-378,566.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	336,132.78	1,003,961.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	18,085,172.37	1,115,654.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-82,179,384.65	-16,274,568.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,014,547.64	5,454,438.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,498,988.31	7,931,303.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,515,798.21	41,266,352.11
减：现金的期初余额	81,369,652.35	64,745,830.37
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	-57,853,854.14	-23,479,478.26

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,515,798.21	81,369,652.35
其中：库存现金	48,609.70	3,374.21
可随时用于支付的银行存款	23,467,188.51	81,366,278.14
三、期末现金及现金等价物余额	23,515,798.21	81,369,652.35

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			92,419.67
其中：美元	12,910.30	7.1586	92,419.67
欧元			
港币			

应收账款			246,411.61
其中：美元	34,421.76	7.1586	246,411.61
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,801,208.37	1,554,971.83
职工薪酬	3,639,977.68	3,328,538.90
折旧费	829,781.34	818,910.52
其他费用	227,656.82	17,195.35
合计	7,498,624.21	5,719,616.60
其中：费用化研发支出	7,498,624.21	5,719,616.60

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润	期末被购买方的现金流
----	----	----	----	----	--	------	-----------	------------	------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
莱州凌宇机械有限公司	3,000,000.00	莱州	莱州	制造销售拖拉机配件	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	2,380,417. 55			131,032.14		2,249,385. 41	与资产相关
合计	2,380,417. 55			131,032.14		2,249,385. 41	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	131,032.14	436,032.14
合计	131,032.14	436,032.14

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险。董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司持有的货币资金，主要存放于政策性银行及商业银行等金融机构，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其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信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额情况详见“附注七、（5）应收账款”“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”。

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工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金管理方面，确保有足够的流动性来履行到期债务，以降低流动性风险。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	30,751,318.97	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票及信用证	12,984,322.29	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑票和信用证是由信用等级较高的银行承兑或出具，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
合计		43,735,641.26		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	30,751,318.97	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票及信用证	贴现	12,984,322.29	-48,973.37
合计		43,735,641.26	-48,973.37

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资 产		189,297,654.42		189,297,654.42
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		189,297,654.42		189,297,654.42
（4）银行理财产品		189,297,654.42		189,297,654.42
（二）应收款项融资			104,803,212.49	104,803,212.49
持续以公允价值计量 的资产总额		189,297,654.42	104,803,212.49	294,100,866.91
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系结构性存款，按照账面价值及持有期限和预计收益率计算确定公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收票据。由于其剩余期限较短，公允价值与票面余额相近，因此本公司以票面金额确认其期末公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辛军		股东	自然人	28.59%	28.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是辛军先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
柳秋杰、刘志鸿、王铁成、辛晨萌、王锋德、柴恩旺、杨公随	公司董事
王兆华、滕聪、赵绅懿、吴轶涛、张海滨	公司监事
张立杰、李春瑜	公司高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包起 始日	受托/承包终 止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,428,400.00	1,643,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,242,417.19	97,899,299.29
1 至 2 年	2,855,979.06	1,898,347.18
2 至 3 年	814,940.31	187,671.64
3 年以上	336,385.65	487,769.23
3 至 4 年		208,976.60
4 至 5 年	94,130.10	36,537.08
5 年以上	242,255.55	242,255.55
合计	117,249,722.21	100,473,087.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	117,249,722.21	100.00%	4,222,991.16	3.60%	113,026,731.05	100,473,087.34	100.00%	3,534,417.91	3.52%	96,938,669.43
其中：										
组合 1：账龄	117,249,722.21	100.00%	4,222,991.16	3.60%	113,026,731.05	99,719,933.24	99.25%	3,534,417.91	3.54%	96,185,515.33

组合										
组合 2. 关联方组合						753,154.10	0.75%			753,154.10
合计	117,249,722.21	100.00%	4,222,991.16	3.60%	113,026,731.05	100,473,087.34	100.00%	3,534,417.91	3.52%	96,938,669.43

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄披露

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	113,242,417.19	3,397,272.52	3.00%
1 至 2 年	2,855,979.06	285,597.91	10.00%
2 至 3 年	814,940.31	203,735.08	25.00%
3 至 4 年			50.00%
4 年以上	336,385.65	336,385.65	100.00%
合计	117,249,722.21	4,222,991.16	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	3,534,417.91	688,573.25				4,222,991.16
合计	3,534,417.91	688,573.25				4,222,991.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	38,085,836.99		38,085,836.99	32.48%	1,610,562.22
客户 B	18,198,573.74		18,198,573.74	15.52%	545,957.21
客户 C	12,730,009.75		12,730,009.75	10.86%	381,900.29
客户 D	11,844,258.04		11,844,258.04	10.10%	355,327.74
客户 E	9,797,112.58		9,797,112.58	8.36%	293,913.38
合计	90,655,791.10		90,655,791.10	77.32%	3,187,660.84

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,857.99	8,912.00
合计	5,857.99	8,912.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		
其他	7,039.17	10,187.63
合计	7,039.17	10,187.63

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,039.17	9,187.63
3 年以上	1,000.00	1,000.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00
合计	7,039.17	10,187.63

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	275.63		1,000.00	1,275.63
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-94.45			-94.45
2025 年 6 月 30 日余额	181.18		1,000.00	1,181.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金组合						
其他组合	1,275.63	-94.45				1,181.18
合计	1,275.63	-94.45				1,181.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
莱州凌宇机械有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
合计	3,000,000.00						3,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,336,581.93	141,023,515.46	182,158,757.93	157,125,923.10
其他业务	3,743,566.43	1,206,229.70	3,453,951.82	1,896,711.11
合计	173,080,148.36	142,229,745.16	185,612,709.75	159,022,634.21

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客								

户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现息	-138,847.74	-582,404.50
合计	-138,847.74	-582,404.50

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-23,406.48	主要为处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	131,032.14	主要为基础设施建设补助资金 13.1 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,672,371.57	主要为理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,628.79	
减：所得税影响额	267,055.27	
合计	1,476,313.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0492	0.0492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.0405	0.0405

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题
☐是 ☐否 ☒不适用
报告期内是否被行政处罚
☐是 ☐否 ☒不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 28 日	公司三楼会议室	网络平台线上交流	其他	广大投资者	《投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（20250408）
2025 年 05 月 15 日	公司三楼会议室	网络平台线上交流	其他	广大投资者	《投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（20250515）

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
莱州凌宇机械有限公司	经营性往来	75.32	317.28	548.91	-156.31	0	0
合计	--	75.32	317.28	548.91	-156.31	0	0

山东弘宇精机股份有限公司
法定代表人：柳秋杰
2025年8月21日